Haushaltsplan 2025

Band I

www.aachen.de

stadt aachen

Haushaltsplan

für das Haushaltsjahr 2025

Inhaltsübersicht

Haushaltsplan

1 Bevölkerung und Gebiet

2 Haushaltssatzung

3 Vorbericht zum Haushaltsplan

4 Darstellung der Strategischen Ziele

5 Stellenplan

6 Bilanz des Vorvorjahres

7 Haushaltsübersichten

8 Liquiditätsplanung

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)

Haushaltsplan
für das Haushaltsjahr 2025

Bevölkerung und Gebiet der Stadt Aachen

Bevölkerungszahl
Stand: 31.12.2023

Amtliche Einwohnerzahl lt. IT-NRW (ehemals Landesamt für Datenverarbeitung und Statistik Düsseldorf)	252.769

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)]	9.499
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 2025

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 2 des Gesetzes vom 05.07.2024 (GV.NRW. S. 444), hat der Rat der Stadt Aachen mit Beschluss vom 12.03.2025 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzplan

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025, 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	1.253.054.600 EUR
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.336.002.600 EUR
abzüglich globaler Minderaufwand von	-8.000.000 EUR
somit auf	1.328.002.600 EUR

im Finanzplan mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	1.185.904.300 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	1.234.855.500 EUR
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	114.413.700 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	235.713.200 EUR
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	226.568.600 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	56.317.900 EUR

festgesetzt.

§ 2 Kreditermächtigung für Investitionen

Der Gesamtbetrag der **Kredite**, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf 113.512.800 EUR festgesetzt.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der **Verpflichtungsermächtigungen**, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf festgesetzt. 88.507.300 EUR

§ 4 Allgemeine Rücklage / Ausgleichsrücklage / Verlustvortrag

Die Inanspruchnahme der **Ausgleichsrücklage** aufgrund des voraussichtlichen Jahresfehlbetrages im Ergebnisplan wird auf 41.405.401 EUR

und der **Vortrag des voraussichtlichen Jahresfehlbetrages** im Ergebnisplan wird auf 0 EUR

und die Verringerung der **allgemeinen Rücklage** aufgrund des voraussichtlichen Jahresfehlbetrages im Ergebnisplan wird auf 33.542.599 EUR

festgesetzt.

§ 5 Kredite zur Liquiditätssicherung

Der Höchstbetrag der **Kredite**, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf festgesetzt. 550.000.000 EUR

§ 6 Steuersätze*

Die Steuersätze für die **Gemeindesteuern** werden für das Haushaltsjahr 2025 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 2025

Inhalt

1 Grundsätzliches zum Haushaltsplan 2025 der Stadt Aachen

- 1.1 Auswirkungen der COVID-19-Pandemie und des Krieges gegen die Ukraine
- 1.2 Struktur des Haushalts
- 1.3 Ziele und Kennzahlen
- 1.4 Interaktiver Haushalt
- 1.5 Deckungsregelungen
- 1.6 Strukturelle Daten

2 Eckdaten des Haushaltsplans 2025 der Stadt Aachen

- 2.1 Eigenkapitalverzehr / Haushaltsausgleich
- 2.2 Jahresergebnis 2023
- 2.3 Forecast 2024
- 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 2025

- 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
- 4.2 Wohnen, Wohnungsbau und aktive Bodenbewirtschaftung

4.2.1 Sanierung städtischer Wohngebäude (in der Verwaltung der gewoge AG)
4.3 Strukturwandel
4.4 Digitale Modellregion / Digitalisierung
4.5 Beteiligungen
4.6 Schulen / Kindertageseinrichtungen
5 Investive Finanzplanung 2025
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 der Beteiligungen zum Kernhaushalt
Anlage Darstellung der bilanziellen Abschreibungen

1 Grundsätzliches zum Haushaltsplan 2025 der Stadt Aachen

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

Der Landesgesetzgeber hat entschieden, die Isolierungsmöglichkeit des voraussichtlichen ukraine-kriegsbedingten Schadens für die Jahre ab 2024 nicht mehr zuzulassen und das NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz - NKF-CUIG NRW (Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen) somit nicht zu verlängern. 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 Isolierungssumme bis 2023 (gem. Jahresabschluss 2023 – siehe hierzu Kapitel 2.2 Jahresergebnis 2023) beträgt rund 121 Mio. Euro. Daraus folgt eine jährliche Abschreibungslast ab dem Jahr 2026 in Höhe von rund 2,4 Mio. Euro für den Haushalt der Stadt Aachen.

1.2 Struktur des Haushalts

Der Vorbericht soll gemäß § 7 Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO NRW) einen Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplans 2025 geben. Erläutert werden insbesondere die wesentlichen Zielsetzungen der Planung für das Haushaltsjahr 2025 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.

1.3 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 (2. NKFWG NRW) 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 2025 ff. an der bisherigen Darstellung fest. Daher stellen die Produktblätter auch im Haushaltsplan 2025 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:

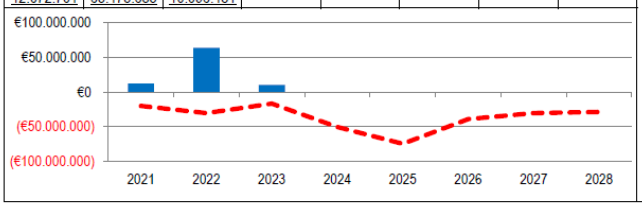
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025 Stellen/VZÄ: 24,96 Produktvolumen: -1.737.500 € Produktergebnis: 21.741.000 €	**Produkt 010901 Finanzsteuerung u. -controlling** Produktgruppe 0109 Finanzmanagement & Rechnungswesen Produktbereich 01 Innere Verwaltung	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling zuständiger Ausschuss: Finanzausschuss zuständige Organisationseinheit: FB 20 produktverantwortlich: Herr Kind

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:

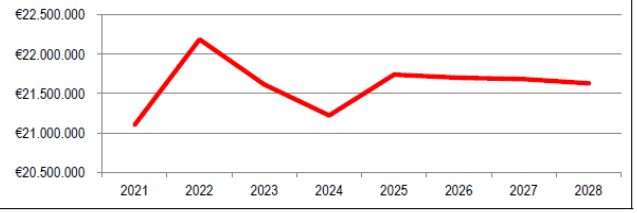
"Jahresfehlbedarf im Haushaltsplan" in €
"Jahresfehlbetrag im Jahresabschluss" in € (2023 = Ergebnis)

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-20.246.900	-30.663.300	-16.920.400	-50.616.200	-74.948.000	-39.187.600	-30.548.300	-28.792.200
12.072.701	63.473.683	10.096.481					



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
21.100.935	22.188.202	21.614.225	21.222.600	21.741.000	21.699.900	21.683.600	21.629.700



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 2021 bis 2023 unterstrichen dargestellten Beträge der Kennzahl „Ergebnis des Produktes pro Jahr“ bedeuten, dass es sich hier um das Rechnungsergebnis gemäß Jahresabschluss handelt. Ab 2024 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)

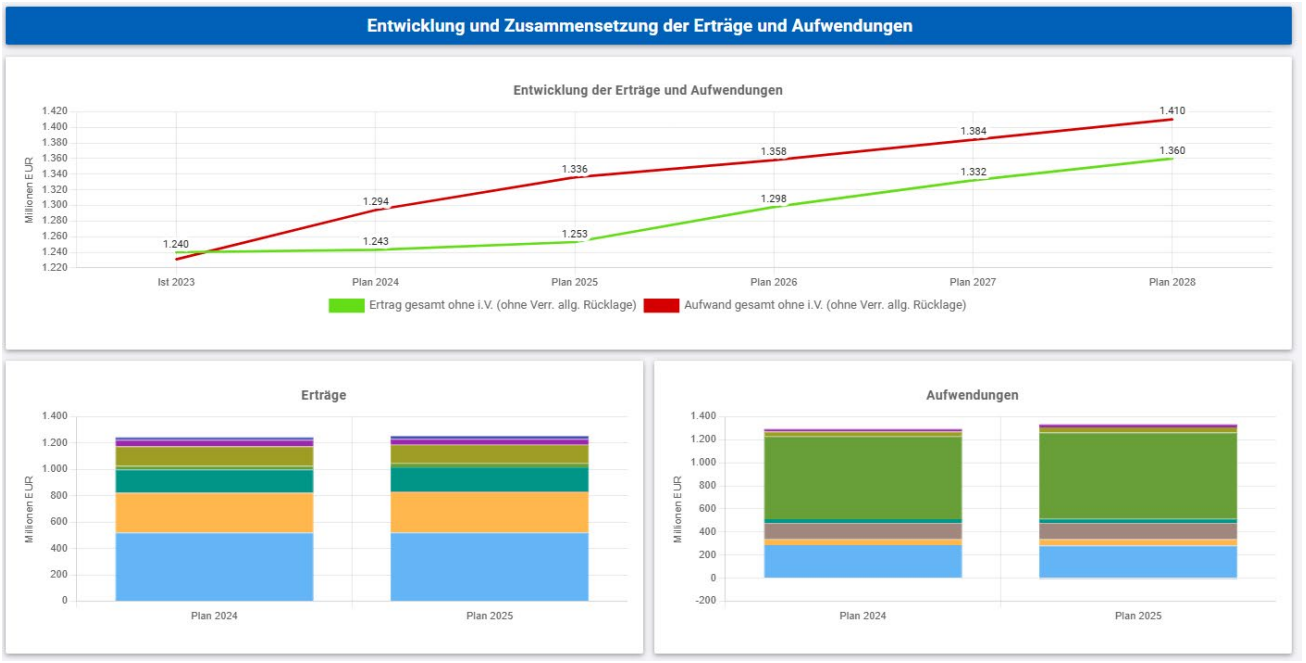
1.4 Interaktiver Haushalt

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.

1.5 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.

1.6 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 2011. Danach gilt für die Stadt Aachen eine Einwohnerzahl von 252.769.

Wichtig für die Haushaltsplanung der Zukunft wird im Übrigen die Fortschreibung des Zensus sein. Mit dem Zensus 2022 wurde zum Stichtag 15. Mai 2022 ermittelt, wie viele Menschen in Deutschland leben, wie sie wohnen und arbeiten. Die Befragungen zum Zensus 2022 sind abgeschlossen und die daraus resultierenden Ergebnisse sind größtenteils aufgearbeitet und veröffentlicht. Es gibt jedoch weiterhin einige laufende Prozesse und Anpassungen. Für die Bevölkerungsfortschreibung wurde zum Stichtag 31.12.2022 für die Stadt Aachen eine hochgerechnete Einwohnerzahl von 262.886 veröffentlicht. Anders als mit dem Zensus 2011 werden mit dem Zensus 2022 damit die positiven Entwicklungstendenzen bestätigt, die sich auch im kommunalen Melderegister finden. Es ist also festzustellen: Die Stadt Aachen ist eine wachsende Stadt. Und es ist davon auszugehen, dass die positiven Ergebnisse des Zensus 2022 bei der Bemessung der Schlüsselzuweisungen ab 2026 herangezogen werden.

	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Einwohner gesamt mit Erstwohnsitz am 31.12.	246.272	247.380	248.960	248.878	249.070	252.136	252.769
davon Kinder und Jugendliche (0 - 17)	33.965	34.011	34.297	34.320	34.445	35.399	35.250
davon Einwohner im erwerbsfähigen Alter (15 - 64)	173.602	173.962	174.849	174.564	174.460	176.389	176.782
davon Senioren	44.981	45.175	45.542	45.721	45.826	46.235	46.613

Quelle: IT.NRW

Entwicklung der Arbeitslosenzahlen

Die Arbeitslosenzahlen der Stadt Aachen haben sich seit dem Jahr 2017 wie folgt entwickelt:

	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Arbeitslose 30.06. insgesamt	10.959	9.942	10.173	11.874	11.778	11.242	11.447	11.242
davon Arbeitslose unter 25 Jahre	881	816	746	975	847	843	819	843
davon Arbeitslose über 55 Jahre	2.000	1.805	1.917	2.257	2.510	2.489	2.609	2.489
sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	129.137	132.905	136.167	134.929	136.338	139.194	140.126	139.348

Quelle: IT.NRW / Bundesagentur für Arbeit.

Die durchschnittliche Arbeitslosenquote liegt im Jahr 2024 bei 8,07 % und ist somit im Vergleich zum Vorjahr um 0,10 %-Punkte gesunken. Die absolute Anzahl der Arbeitslosen ist gegenüber dem Vorjahr etwa um 1,8 % gesunken. Gleichzeitig ist die Zahl der sozialversicherungspflichtigen Beschäftigten 2024 (Arbeitsort Stadt Aachen) im Vergleich zum Vorjahr um 0,56% gesunken, sodass eine Negativentwicklung – steigende Anzahl an Arbeitslosen und sinkende Anzahl der sozialversicherungspflichtigen Beschäftigten – erkennbar ist.

2 Eckdaten des Haushaltsplans 2025 der Stadt Aachen

Ergebnisplan (Darstellung in T Euro (ggfls. gerundet)	2024	**2025**	2026	2027	2028
Fehlbedarf:					
Gesamterträge	1.243.122	**1.253.055**	1.298.098	1.332.034	1.360.419
Gesamtaufwendungen	1.293.738	**1.336.003**	1.358.286	1.383.583	1.410.211
Abzug globaler Minderaufwand *(Zzgl. Anteil Regionsumlage)*	0	**8.000**	21.000	21.000	21.000
Fehlbedarf	50.616	**74.948**	39.188	30.548	28.792
Allgemeine Rücklage zum 01.01.***	721.869	**721.675**	688.133	648.945	618.397
Ausgleichsrücklage zum 01.01.	65.005	**41.405**	0	0	0
Anteil in % der Allgemeinen Rücklage	0,00%	**4,65%**	5,69%	4,71%	4,66%
Auszug aus den Erträgen:					
Steuern und ähnliche Abgaben	518.904	**519.936**	548.399	568.072	586.544
davon:					
Gewerbesteuer (Hebesatz 475)	278.100	**266.255**	281.964	291.551	300.589
Grundsteuer A (Hebesatz 368)	166	**148**	148	148	148
Grundsteuer B (Hebesatz 637)	50.600	**51.207**	51.873	52.547	53.230
Gemeindeanteil a. d. Einkommenssteuer	135.914	**146.962**	155.044	163.572	171.423
Gemeindeanteil a. d. Umsatzsteuer *	34.506	**35.182**	36.026	36.747	37.482
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	302.294	**306.266**	318.130	327.290	335.634
davon:					
Schlüsselzuweisungen	183.491	**169.051**	181.997	190.551	198.363
Auszug aus den Aufwendungen:					
Personalaufwendungen	284.728	**282.407**	292.645	295.510	302.680
Versorgungsaufwendungen	50.286	**54.363**	55.066	55.352	56.149
Transferaufwendungen	717.302	**748.817**	765.184	782.492	800.034
davon:					
Regionsumlage **	193.927	**203.660**	211.652	221.351	228.434
Hilfen zur Erziehung (inkl. "umA")	64.760	**67.027**	67.609	68.196	68.789
Zuschüsse an die Eigenbetriebe	190.747	**195.416**	196.566	199.194	201.085

Finanzplan	2024	**2025**	2026	2027	2028
Höchstbetrag der Kassenkredite	550.000	**550.000**	550.000	550.000	550.000
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zuwendungen, Veräußerungen etc.)	60.567	**114.414**	77.615	74.757	38.958
Auszahlungen für Investitionen	211.448	**235.713**	153.544	138.603	81.529
davon für Baumaßnahmen (einschl. über das Gebäudemanagement abgewickelte Maßnahmen):	132.409	**120.545**	98.193	81.515	57.541
Gesamtbetrag der Kredite (zur Finanzierung von Investitionen)	155.059	**113.513**	81.061	68.981	47.708
Nettoneuverschuldung	75.261	**60.462**	20.985	8.721	-9.470

* 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 2024 entsprechen der Haushaltsplanung 2024. Ab 2025 wird das Ergebnis des Jahresabschlusses 2023 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.

	2025	2026	2027	2028
Fehlbedarf	74.948	39.188	30.548	28.792
Allgemeine Rücklage*	721.675	688.133	648.945	618.397
Ausgleichsrücklage*	41.405	0	0	0
Anteil in % der Allgemeinen Rücklage*	4,65%	5,69%	4,71%	4,66%

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

Allerdings gilt der Haushalt einer Gemeinde als fiktiv ausgeglichen, wenn der Fehlbedarf im Planjahr (hier Haushaltsjahr 2025) durch Inanspruchnahme der sogenannten Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann. Unter Berücksichtigung des Jahresabschlusses 2023 mit einem Jahresüberschuss von rund 10,1 Mio. Euro (siehe 2.2 Jahresergebnis 2023) sowie des geplanten Fehlbedarfes des Haushaltsjahres 2024 von rund 50,6 Mio. Euro erreicht die anrechenbare, für die Haushaltsplanung 2025 nutzbare, Ausgleichsrücklage einen Stand in Höhe von rund 41,4 Mio. Euro.

Mit dieser Ausgleichsrücklage ist die Deckung des Fehlbedarfes 2025 in Höhe von rund 74,9 Mio. Euro offensichtlich nicht in Gänze möglich, sodass auf die allgemeine Rücklage zurückgegriffen werden muss. Die geplante Verringerung der allgemeinen Rücklage in Höhe von rund 33,5 Mio. Euro in der Haushaltssatzung 2025 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 der 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 Zuhilfenahme des im letzten Jahr durch das 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz NRW (3. NKFWG NRW) geschaffene Instrument des globalen Minderaufwandes. 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. Für die Stadt Aachen bedeutet dies, dass pauschal ein Abzug von bis zu rund 26 Mio. Euro von den ordentlichen Aufwendungen (rund 1,3 Mrd. Euro) ermöglicht wird. Bereits mit der Haushaltsplanung 2024 wurde die Notwendigkeit eines pauschalen globalen Minderaufwandes für die Haushaltsjahre 2025 ff. unterstellt. Allerdings wurde dieser auf rund 1 % begrenzt. Auch mit der diesjährigen Haushaltsplanung wird der 1%ige globale Minderaufwand – entspricht rund 13 Mio. Euro – für das Jahr 2025 festgesetzt. Dieser 1 %-ige Minderaufwand ist auskömmlich um die haushalterische Handlungsfähigkeit zu begründen und die Verringerung der allgemeinen Rücklage unter 5% zu halten. Dies gilt allerdings nicht für die Folgejahre. Hier ist es erforderlich, dem Grunde nach einen rund 2 %-igen (26 Mio. Euro) globalen Minderaufwand heranzuziehen. Dabei ist darauf hinzuweisen, dass selbst dann das Jahr 2026 noch den 5%-igen Verzehr der allgemeinen Rücklage übersteigt. In der Haushaltsplanung selbst wird ein globaler Minderaufwand in Höhe von 21 Mio. Euro zahlenmäßig ausgewiesen. Ein weitergehender Betrag in Höhe von 5 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. Entsprechend wurde auch der 1 %-ige globale Minderaufwand für das Jahr 2025 um diesen Effekt aus der Städteregionsumlage auf 8 Mio. Euro gekürzt.

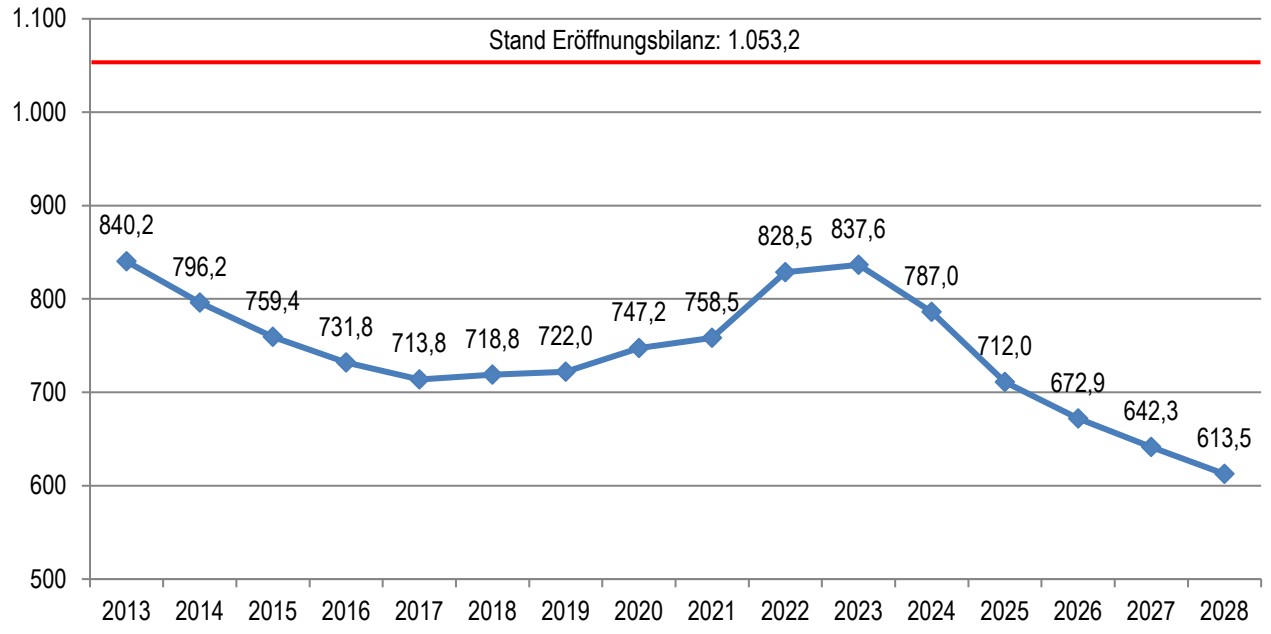
Das in der Nutzung des globalen Minderaufwandes liegende Risiko der Haushaltsbewirtschaftung ist ohne Weiteres ablesbar, wenn man den regelmäßigen Fehlbedarf der Stadt Aachen mit der Summe des globalen Minderaufwandes in Verhältnis setzt. Zu berücksichtigen ist, dass es nicht gelungen ist, trotz aller 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. An dieser Stelle sei bereits auf den nochmals deutlich erhöhten pauschalen Abzug von den Lasten des Personalkostenverbundes hingewiesen (siehe 3.2.1 Personal und Versorgungsaufwendungen).

Die Pflicht zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes wird durch den Ansatz des globalen Minderaufwandes vermieden. Ebenso wird die Nutzung des Verlustvortrages vermieden, der das haushalterische Risiko einerseits noch deutlicher in die Zukunft verlagert hätte und andererseits sicherlich auch eine verstärkte kommunalaufsichtliche Prüfung zur Folge gehabt hätte.

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:

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Eigenkapital-verzehr/-zuführung des Jahres	-44	-37	-28	-18	5	3	25	11,3	69,9	9,1	-50,6	-74,9	-39,2	-30,5	-28,8
Eigenkapital-verzehr (kumuliert)	-44	-81	-108	-126	-121	-118	-93	-82	-12	-3	-53	-128	-167	-198	-227

Darstellung in Mio. Euro (gerundet)
ab 2024 Planwerte



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 Gewerbesteuererträgnisse, Abschlagszahlungen der Städteregion auf Abrechnungen der Städteregionsumlagen der Vergangenheit, Isolierungsmöglichkeit nach NKF-CUIG NRW, etc.).

2.2 Jahresergebnis 2023

Der Entwurf des Jahresabschlusses 2023 der Stadt Aachen weist ein positives Ergebnis von rund 10,1 Mio. Euro aus, was eine Verbesserung von rund 27 Mio. Euro gegenüber der ursprünglichen Planung bedeutet. Dieses Resultat ist maßgeblich auf die gegenüber dem Haushaltsansatz um rd. 15 Mio. Euro höheren Gewerbesteuererträge zurückzuführen. Zudem zeigen sich einmal mehr deutliche Ansatzunterschreitungen bei den originären Personalkosten, insbesondere da die Ist-Aufwendungen um die isolierte und neutralisierte Inflationsausgleichsprämie zu bereinigen sind. Hinzuweisen ist ergänzend darauf, dass der Jahresabschluss 2023 letztmalig von den Möglichkeiten der Isolierung und Neutralisierung insbesondere der Kriegsbelastungen nach NKF-CUIG NRW profitiert hat.

Der Haushalt der Stadt Aachen stützt sich auch im Jahr 2023 auf eine robuste und nicht monopolistische Wirtschaftsstruktur, die – wie auch in den vergangenen Jahren der Krise – für eine starke Ertragslage bei den Gewerbesteuern sorgte. Nichtsdestotrotz dürfen die positiven Jahresergebnisse der vergangenen Haushaltsjahre nicht darüber hinwegtäuschen – dies zeigt auch die aktuelle Haushaltslage – dass die strukturelle Unterfinanzierung der Kommunen ein zentrales Problem bleibt. Die Finanzierung der kommunalen Aufgaben wird zunehmend durch Ungleichgewichte gefährdet: Steigende Sozialausgaben, wachsende Anforderungen an die Infrastruktur und den Klimaschutz sind nur einige der zentralen Herausforderungen. Ohne nachhaltige finanzielle Unterstützung durch Bund und Länder wird es kaum möglich sein, langfristig handlungsfähige Haushalte aufzustellen, ohne die Bürger*innen über das Zumutbare hinaus zu belasten.

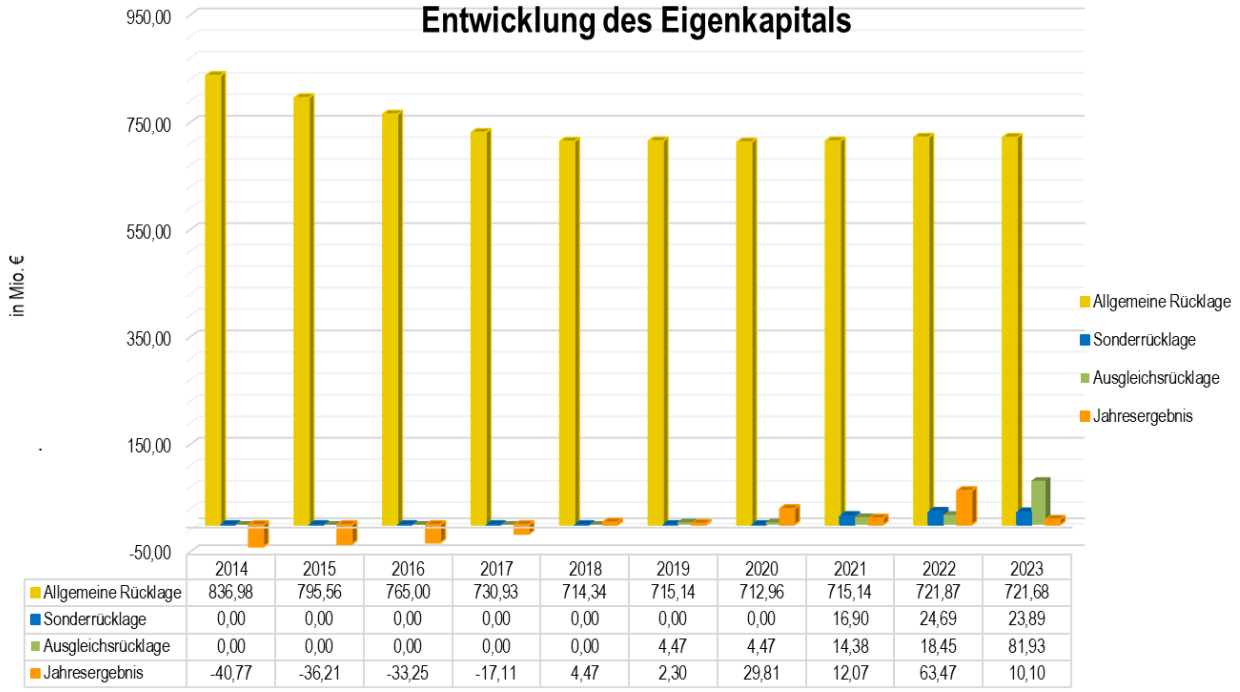
	2022	2023
Bilanz	in Mio. €	
Bilanzsumme	**3.297,3**	**3.348,5**
Auszug aus der AKTIVA:		
Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	**87,8**	**121,1**
Anlagevermögen	**2.856,5**	**2.897,3**
Umlaufvermögen	**178,3**	**157,2**
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	142,3	127,1
Aktive Rechnungsabgrenzung	**174,7**	**172,9**
Auszug aus der PASSIVA:		
Eigenkapital	**828,5**	**837,6**
Allgemeine Rücklage	721,9	721,7
Sonderrücklage	24,7	23,9
Ausgleichsrücklage	18,5	81,9
Jahresüberschuss bzw. Jahresfehlbetrag	63,5	10,1
Rückstellungen	**722,4**	**743,1**
Verbindlichkeiten	**1.072,8**	**1.092,4**
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	505,7	508,4
Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	310,3	335,0

	2022	2023		
	Ist	Plan	Ist	Abweichung Ist/Plan
Finanzrechnung	in Mio. €			
Auszug aus den Ein- und Auszahlungsarten:				
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zuwendungen, Veräußerungen)	**67,97**	**74,35**	**73,67**	**-0,68**	**-0,9%**
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**84,15**	**162,88**	**121,16**	**-41,72**	**-25,6%**
davon Baumaßnahmen	33,57	66,34	38,03	-28,30	-42,7%
Auszug aus dem Saldo zur Finanzierungstätigkeit:				
Aufnahme von Krediten zur Finanzierung von Investitionen	**71,62**	**100,24**	**62,71**	**-37,53**	**-37,4%**
Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	**558,00**	**162,13**	**175,00**	**12,87**	**7,9%**
Tilgung von Krediten für Investitionen	**35,67**	**35,89**	**58,62**	**22,73**	**63,3%**
Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	**658,00**	**120,00**	**150,00**	**30,00**	**25,0%**

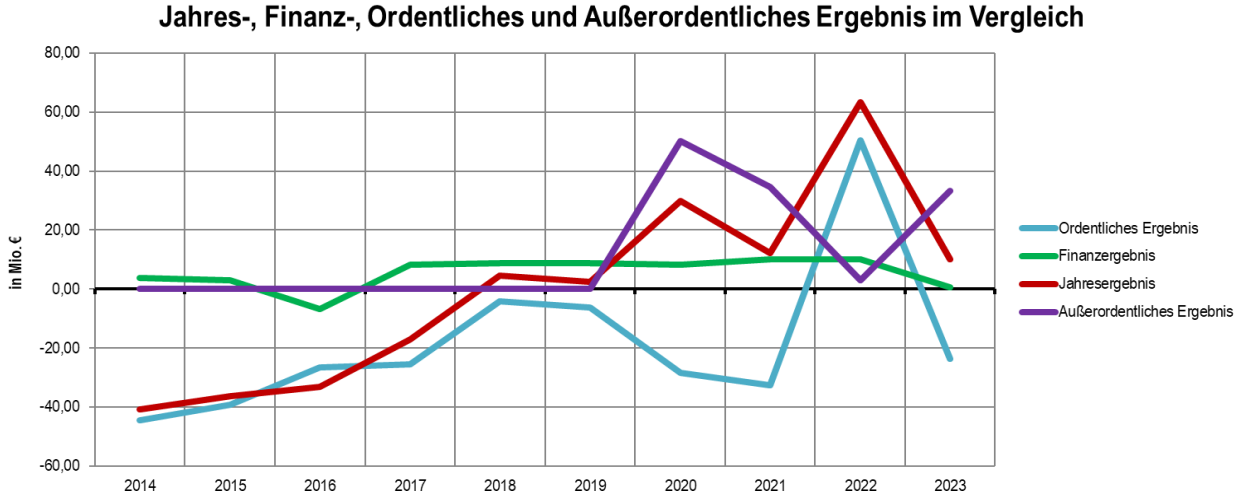
	2022	2023			
	Ist	Plan	Ist	Abweichung Ist/Plan	
Ergebnisrechnung	in Mio. €				
Ordentliche Erträge	**1.200,19**	**1.117,39**	**1.188,26**	**70,87**	**6,3%**
Ordentliche Aufwendungen	**1.149,90**	**1.172,39**	**1.211,96**	**39,57**	**3,4%**
Ordentliches Ergebnis	**50,29**	**-55,00**	**-23,70**	**31,30**	**-56,9%**
Finanzergebnis	**10,13**	**-0,91**	**0,58**	**1,49**	**-163,7%**
Außerordentliches Ergebnis	**3,05**	**38,99**	**33,22**	**-5,77**	**-14,8%**
Außerordentliche Erträge	30,52	38,99	38,40	-0,59	-1,5%
Außerordentliche Aufwendungen	27,47	0,00	5,18	5,18	-
Jahresergebnis (+/Jahresüberschuss, -/Jahresfehlbetrag)	**63,47**	**-16,92**	**10,10**	**27,02**	**-159,7%**

	2022	2023			
	Ist	Plan	Ist	Abweichung Ist/Plan	
Ergebnisrechnung	in Mio. €				
Ertragsarten					
Steuern und ähnliche Abgaben	**491,12**	**485,15**	**500,95**	**15,80**	**3,3%**
Grundsteuer B (Hebesatz 525 v. H.)	50,10	50,80	49,99	-0,81	-1,6%
Gewerbesteuer (Hebesatz 475 v. H.)	261,49	252,50	267,40	14,90	5,9%
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	126,73	129,11	127,89	-1,22	-0,9%
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	33,72	33,92	34,26	0,34	1,0%
Zuwendungen und Allgemeine Umlagen	**287,04**	**267,07**	**306,00**	**38,93**	**14,6%**
Schlüsselzuweisungen vom Land	140,79	165,30	165,30	0,00	0,0%
Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	**155,70**	**156,65**	**154,49**	**-2,16**	**-1,4%**
Sonstige Transfererträge	**8,22**	**5,67**	**8,46**	**2,79**	**49,2%**
Privatrechtliche Leistungsentgelte	**26,41**	**26,51**	**28,00**	**1,49**	**5,6%**
Kostenerstattungen und Kostenumlage	**175,00**	**129,84**	**132,50**	**2,66**	**2,0%**
Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	98,30	74,60	78,61	4,01	5,4%
Sonstige Ordentliche Erträge	**56,69**	**46,50**	**57,84**	**11,34**	**24,4%**
Bestandsveränderungen	**0,01**	**0,00**	**0,02**	**0,02**	**-**
Aufwandsarten					
Personalaufwendungen	**231,47**	**253,85**	**252,11**	**-1,74**	**-0,7%**
Versorgungsaufwendungen	**43,56**	**42,21**	**49,68**	**7,47**	**17,7%**
Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	**120,09**	**133,92**	**117,48**	**-16,44**	**-12,3%**
Bilanzielle Abschreibungen	**32,68**	**28,77**	**30,34**	**1,57**	**5,5%**
Transferaufwendungen	**676,20**	**675,07**	**706,97**	**31,90**	**4,7%**
Regionsumlage (allgemein)	175,49	190,87	188,75	-2,12	-1,1%
Zuschüsse an die städtischen Eigenbetriebe	170,82	178,86	180,35	1,49	0,8%
Hilfen zur Erziehung (inkl. umF/umA)	63,29	59,98	62,98	3,0	5,0%
Sonstige Ordentliche Aufwendungen	**45,90**	**38,57**	**55,38**	**16,81**	**43,6%**

Besondere Einzelabweichungen im Jahresabschluss 2023 zwischen Plan und Ist	
	Vergleich Plan/Ist
Verbesserungen	**in Mio. €**
Steuern und ähnliche Abgaben	
Mehrerträge bei der Gewerbesteuer	14,9
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	
Mehrerträge aus der Verwendung der Allg. Investitionspauschale	5,6
Sonstige ordentliche Erträge	
Mehrerträge aus der Auflösung der Rückstellung für Verluste des Stadttheaters	2,3
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Minderaufwendungen bei den Nachbeschaffungen für Festwerte	2,4
Transferaufwendungen	
Minderaufwendungen bei der Städteregionsumlage	2,1
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	
Mehrerträge bei den Verwaltungsgebühren (insb. Bauaufsicht und Bürgerservice)	1,9
Privatrechliche Leistungsentgelte	
Mehrerträge bei den Miet- und Pachteinnahmen im Bereich der Vermietung von Wohngebäuden	1,9
Finanzaufwendungen	
Minderaufwendungen für Zinsen an Kreditinstitute	2,7
Verschlechterungen	**in Mio. €**
Sonderposten	
Mehraufwendungen für Zuschreibungen von Sonderposten (Stiftungen und Gebühren)	3,1
Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Mehraufwendungen für die Bildung einer Verfahrensrückstellungen im Zusammenhang mit der Gewerbesteuer	2,5
Finanzaufwendungen	
Mehraufwendungen für Rückerstattungen von Nachforderungszinsen der Gewerbesteuer	2,7
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	
Mindererträge bei Benutzungsgebühren	3,6



	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Allgemeine Rücklage	836,98	795,56	765,00	730,93	714,34	715,14	712,96	715,14	721,87	721,68
Sonderrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16,90	24,69	23,89
Ausgleichsrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,47	4,47	14,38	18,45	81,93
Jahresergebnis	-40,77	-36,21	-33,25	-17,11	4,47	2,30	29,81	12,07	63,47	10,10



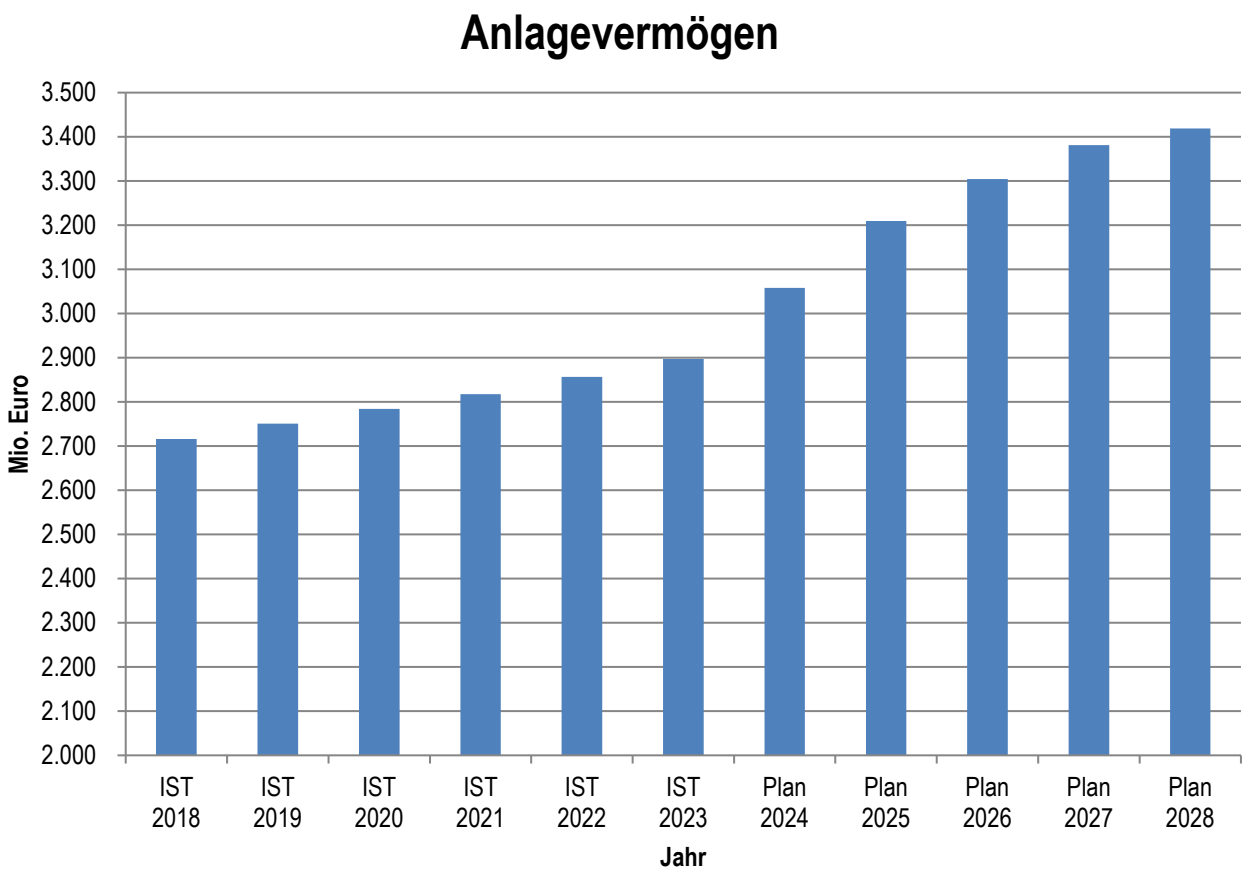
2.3 Forecast 2024

Das planerische Defizit für das Jahr 2024 betrug rund 50,6 Mio. Euro. Die deutlich positive Abweichung zwischen IST und Plan, wie in den vergangenen Jahren, wird aller Voraussicht nach nicht eintreten und wird auch für die kommenden Jahre nicht zu erwarten sein.

Das voraussichtliche Ergebnis 2024 wird insbesondere durch die deutlich unter Ansatz liegende Gewerbesteuer geprägt. Der Jahressollstand zum Jahresende betrug rund 257 Mio. Euro und liegt somit rund 21 Mio. Euro unter der Planerwartung. Diese maßgebliche Verschlechterung wird im Wesentlichen durch zwei Effekte kompensiert. Zum einen übersteigt das Personalbewirtschaftungsdefizit in seiner finanziellen Wirkung den im Jahr 2024 bereits deutlich erhöhten pauschalen Abzug der gemeldeten Personalkostenansätze auf Basis der Stellenvakanzquote von 16 Mio. Euro nochmals um rund 7 Mio. Euro. Es zeigt sich, dass der Personalkostenverbund trotz dieses pauschalen Abzuges mehr als auskömmlich gewesen ist. Zum anderen sind wesentliche Einsparungen (rund 9 Mio. Euro) im Bereich der Unterbringung von Geflüchteten aufgrund geringerer Fallzahlen eingetreten.

2.4 Vermögen

Die nachfolgende Übersicht zeigt die Entwicklung des Anlagevermögens seit 2018. Nach derzeitiger Planung wird das Anlagevermögen zum Ende des Jahres 2024 erstmalig über 3 Mrd. Euro liegen. Diese Prognose beruht aber naturgemäß auf den Planwerten 2024 ff.. Die tatsächliche Entwicklung des Anlagevermögens der Jahre 2018 bis 2023 zeigt, 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 32,1 Mio. Euro, während sich aus der aktuellen Mittelfristplanung ein durchschnittlicher Zugang von rund 90,2 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 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 2025 sowie der Planjahre 2026 bis 2028. Die folgende Tabelle bildet die Veränderungen zwischen den Planjahren 2024 und 2025 ab.

	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Abweichung absolut	Abweichung prozentual
Steuern und ähnliche Abgaben	-518.904	-519.936	-1.032	0,20
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-302.294	-306.266	-3.972	1,31
Sonstige Transfererträge	-5.394	-5.778	-384	7,12
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-171.901	-184.360	-12.459	7,25
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-28.474	-29.438	-964	3,38
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-146.715	-140.004	6.710	-4,57
Sonstige ordentliche Erträge	-48.806	-44.554	4.251	-8,71
Ordentliche Erträge	**-1.222.487**	**-1.230.337**	**-7.850**	**0,64**
Finanzerträge	-20.635	-22.718	-2.083	10,09
Außerordentliche Erträge	0	0	0	n.b.
Gesamterträge	**-1.243.122**	**-1.253.055**	**-9.933**	**0,80**
Personalaufwendungen	284.728	282.407	-2.321	-0,82
Versorgungsaufwendungen	50.286	54.363	4.077	8,11
Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	142.132	141.280	-853	-0,60
Bilanzielle Abschreibungen	32.857	35.386	2.529	7,70
Transferaufwendungen	717.302	748.817	31.515	4,39
Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.168	45.275	3.107	7,37
Ordentliche Aufwendungen	**1.269.473**	**1.307.527**	**38.054**	**3,00**
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	24.266	28.476	4.210	17,35
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	n.b.
Gesamtaufwendungen	**1.293.738**	**1.336.003**	**42.264**	**3,27**
Gesamtergebnis	**50.616**	**82.948**	**32.332**	**63,88**
globaler Minderaufwand	0	-8.000	-8.000	n.b.
Gesamtergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand	**50.616**	**74.948**	**24.332**	**48,07**

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 am Bilanzgewinn der Sparkasse
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	Zinsaufwendungen für Liquiditäts- /Investitionskredite

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

Festzustellen ist, dass der Planansatz der ordentlichen Erträge insgesamt nur relativ geringfügig gestiegen ist.

Die Steuern und ähnliche Abgaben sind im Vergleich zum Vorjahr lediglich um rund 1,0 Mio. Euro auf rund 519,9 Mio. Euro gestiegen, liegen damit insgesamt um rund 15,2 Mio. Euro unter den noch in der mittelfristigen Planung des Jahres 2024 für 2025 unterstellten Erträgen von rund 535,1 Mio. Euro. Insbesondere der Rückgang der Gewerbesteuererträge ist hierfür ursächlich. Während in der vergangenen Haushaltsplanung für das Jahr 2025 noch ein Gewerbesteuerertrag in Höhe von rund 286,4 Mio. Euro prognostizierte wurde, musste in der aktuellen Planung die Annahme des Gewerbesteueraufkommens 2025 auf rund 266,3 Mio. Euro reduziert werden, denn für das Jahr 2024 wird lediglich mit einem nachhaltigen Gewerbesteuersockel von 258,5 Mio. Euro (Planansatz 278,1 Mio. Euro) gerechnet. Ein Teil des Wegfalls der Gewerbesteuererträge konnte durch die planerische Verbesserung der Erträgnisse aus dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer kompensiert werden. Der entsprechend dem Forecast erhöhte Ertragssockel aus dem Jahr 2024 wurde mit einer hohen Steigerungsrate von + 5,5% für 2025 unterhalb der regionalisierten Herbst-Steuerschätzung fortgeschrieben (siehe 3.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben).

Hervorzuheben ist auch die Tatsache, dass die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen mit rund 306,3 Mio. Euro gegenüber dem Vorjahr nahezu unverändert (im Vergleich zum Vorjahr + 4,0 Mio. Euro bzw. + 1,31 %) geblieben sind. Dem deutlichen Rückgang der Schlüsselzuweisungen um rund 14,4 Mio. Euro im Vergleich zum Vorjahr auf nun rund 169,1 Mio. Euro steht vor allem die Steigerung der Zuwendungen im Bereich Kitas um rund 8,9 Mio. Euro gegenüber. Zu nennen sind hier der nachhaltig erhöhte Belastungsausgleich in Höhe von rund 3,9 Mio. Euro jährlich und der Zuschuss im Rahmen des Programmes Alltagshelfer*innen in Kitas (dem allerdings auch entsprechende zusätzliche Aufwendungen gegenüberstehen). Die Verwendung der Investitionspauschale für die Aufwendungen der Festwertbeschaffungen wurde um rund 3,5 Mio. Euro ergänzend erhöht (siehe 3.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen).

Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten ist ein deutlicher Zugang zu verzeichnen. Der Ansatz hat sich im Vergleich zum Vorjahr um rund 12,5 Mio. Euro (+ 7,25 %) erhöht. Dies ist im Wesentlichen auf die um rund 3,7 Mio. Euro gestiegenen Gebührenerträgnisse in Folge der neuberechneten Gebührenkalkulation im Kanalbereich zurückzuführen, denen natürlich auch der entsprechende Mehraufwand zu Grunde liegt. Zu nennen ist weiter die Erhöhung der Gebühren für die Bewohnerparkausweise von 0,6 Mio. Euro auf 4,1 Mio. Euro, denen ein Mehraufwand in Höhe von 0,8 Mio. Euro gegenübersteht. Darüber hinaus wurden die Erwartungen für Elternbeiträge im Bereich Kita, Tagespflege und OGS um insgesamt rund 2,2 Mio. Euro erhöht und dies alleine aufgrund der Fallzahlen.

Erwähnenswert auf der Ertragsseite ist zudem die Zeile 06 „Kostenerstattungen und Kostenumlagen“ mit einem Minderertrag von rund 6,7 Mio. Euro (- 4,57 %) im Vergleich zum Vorjahr. Insbesondere sind hier deutlich verminderte Erstattungen des Landes im Bereich Asyl (AsylbLG, FlüAG) (- 7,8 Mio. Euro) ausschlaggebend. Der deutliche Rückgang resultiert aus dem Wegfall noch im Jahr 2024 geleisteten Einmalzahlungen von Bund und Land in Höhe von rund 6,8 Mio. Euro sowie insgesamt einer geringeren Fallzahl.

Des Weiteren fallen auch die Finanzerträge ins Gewicht, denn im Vergleich zum Jahr 2024 fallen diese um ca. 2,1 Mio. Euro (+ 10,09 %) höher aus. Zu begründen ist dieser Zugang mit der Annahme einer Ausschüttung aus dem E.V.A.-Konzern in Höhe von 2 Mio. Euro.

Die Personalaufwendungen sinken im Vergleich zum Planjahr 2024 um 0,82 % (rund 2,3 Mio. Euro). Dieses Absinken ist aber nicht darauf zurückzuführen, dass etwa auf die Einrichtung neuer Stellen verzichtet worden ist. Ganz im Gegenteil, neue Stellen belasten zunächst einmal den Personalkostenverbund um zusätzliche Aufwendungen in Höhe von rund 11 Mio. Euro. Dass gleichwohl eine Aufwandsminderung haushalterisch zu Buche schlägt, findet seine Ursache darin, dass der pauschale Abzug der Lasten des Personalkostenverbundes

von 16 Mio. Euro des Vorjahres auf nunmehr rund 22 Mio. Euro angehoben wurde. Auch die teils erheblichen Lasten aus den Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für aktive Beamte konnten für die kommenden Planjahre durch eine vorgezogene Zuführung im Jahr 2024 gemindert werden (siehe 3.2.1. Personal und Versorgungsaufwendungen).

Die Versorgungsaufwendungen steigen um rund 4,1 Mio. Euro (+ 8,11 %) insbesondere durch die bereits in der letzten Planung berücksichtigte Übertragung der TV-L-Verhandlungsergebnisse auf die Beamte und gestiegene Zuführungen zu den Beihilferückstellungen.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen haben sich gegenüber dem Vorjahr leicht um rund 0,9 Mio. Euro auf nunmehr rund 141,3 Mio. Euro vermindert. Die Entwicklung der Vorjahre wurde damit angehalten. Die Jahreswechsel 2022/2023 und 2023/2024 zeichneten sich noch durch eine Steigerung von + 19,88 % und + 6,13 % aus. Aufwandsmehrungen im Übrigen werden durch Aufwandsminderungen, insbesondere im Bereich der Unterbringung von Flüchtlingen aufgrund der deutlich unterhalb der Planerwartungen 2024 liegenden Zahl der unterzubringenden Personen, aufgefangen.

Der Planwert der bilanziellen Abschreibungen ist um rund 2,5 Mio. Euro (+ 7,70 %) gestiegen, was mit der aufwachsenden Investitionssumme und den Ergebnissen der Vorjahre zu begründen ist.

Auch die Transferaufwendungen haben sich im Vergleich zum Jahr 2024 absolut wesentlich erhöht. Sie liegen mit rund 748,8 Mio. Euro (+ 31,5 Mio. Euro bzw. + 4,39 %) über dem in der letzten Mittelfristplanung des Haushalts 2024 für 2025 (rund 741,6 Mio. Euro) prognostizierten Wert. Insbesondere wirken sich die deutlich gestiegene Städteregionsumlage (+ 9,7 Mio. Euro), die gestiegenen Betriebskostenzuschüsse an die Kitas (+ 5,7 Mio. Euro), die erhöhten Zuschüsse an die Eigenbetriebe (+ 4,7 Mio. Euro) sowie die erhöhten Aufwendungen für den Bereich der Hilfe zur Erziehung (HzE) (+ 2,3 Mio. Euro) aus.

Die geplante Steigerung der sonstigen ordentlichen Aufwendungen beträgt rund 7,37 % (+ 3,1 Mio. Euro). Ausschlaggebend für die Steigerungen sind z.B. Neubewertung von Forderungen (+ 0,6 Mio. Euro), erhöhte Aufwendungen im Bereich der Unterbringung von Flüchtlingen und Obdachlosen (+ 0,5 Mio. Euro) oder etwa die neu veranschlagten Aufwendungen im Zusammenhang mit der Entwicklung des Sportpark Soers (+ 0,5 Mio. Euro). Hinzuweisen ist sicherlich auch auf zusätzliche Aufwendungen im Bereich Wahlen (+ 0,3 Mio. Euro) oder für das Jobrad (0,4 Mio. Euro).

Die Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen liegen mit rund 28,5 Mio. Euro bei dem bereits in der Mittelfristplanung des Vorjahres für das Jahr 2025 unterstellten Wert und erhöhen sich damit im Vergleich zu 2024 um 4,2 Mio. Euro (+ 17,35%). Immerhin wird ein Kreditbedarf nach Investitionsplanung allein für das Jahr 2025 von rund 113 Mio. Euro berechnet (siehe 2.6.2 Entwicklung der Verbindlichkeiten). Es ist allerdings schon hier darauf hinzuweisen, dass bei der Ermittlung der Zinsbedarfe der Zukunft nicht von einer regelhaften 100 %-igen Umsetzung der Investitionsplanung ausgegangen wird.

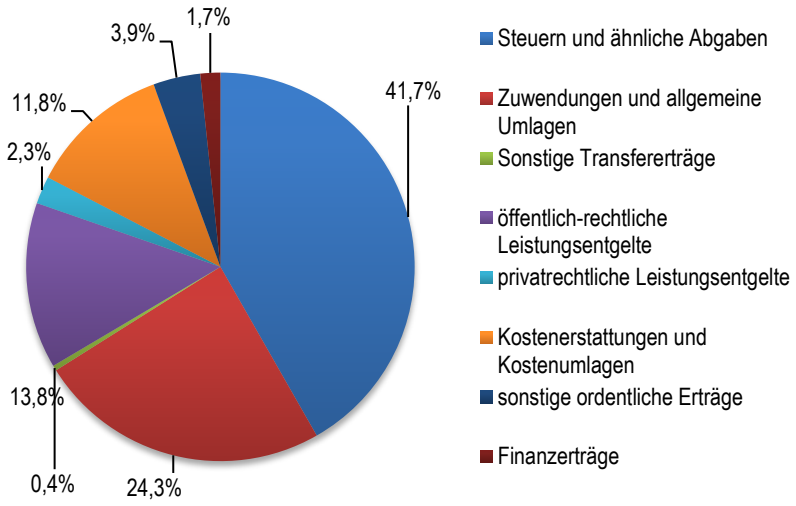
Nachfolgend sind die prozentualen Anteile der jeweiligen Ertrags- und Aufwandsarten bezogen auf die Gesamterträge und -aufwendungen des Planjahres 2025 dargestellt:

	Ansatz 2025	**in %**
Steuern und ähnliche Abgaben	-519.936	41,5
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-306.266	24,4
Sonstige Transfererträge	-5.778	0,5
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-184.360	14,7
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-29.438	2,3
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-140.004	11,2
Sonstige ordentliche Erträge	-44.554	3,6
Finanzerträge	-22.718	1,8
Gesamterträge	**-1.253.055**	**100,0**
Personalaufwendungen	282.407	21,1
Versorgungsaufwendungen	54.363	4,1
Aufwendungen für Sach-u. Dienstleistungen	141.280	10,6
Bilanzielle Abschreibungen	35.386	2,6
Transferaufwendungen	748.817	56,0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	45.275	3,4
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	28.476	2,1
Gesamtaufwendungen	**1.336.003**	**100,0**
Globaler Minderaufwand	**-8.000**	
Gesamtergebnis	**74.948**	

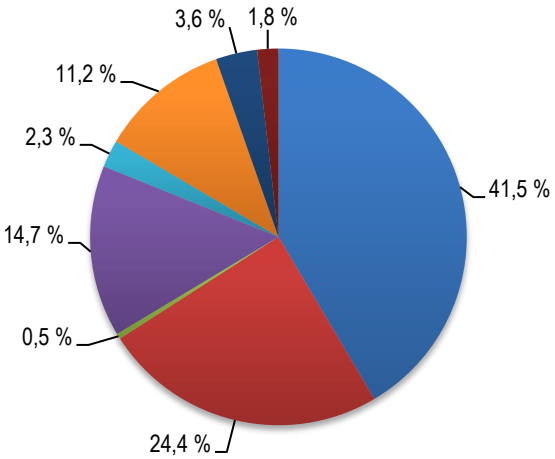
Darstellung in T Euro (ggfls. gerundet)

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

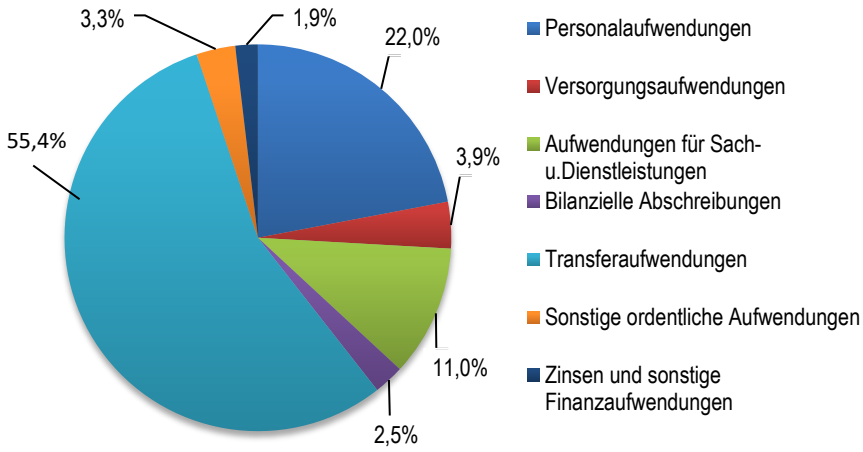
Ertragspositionen 2024



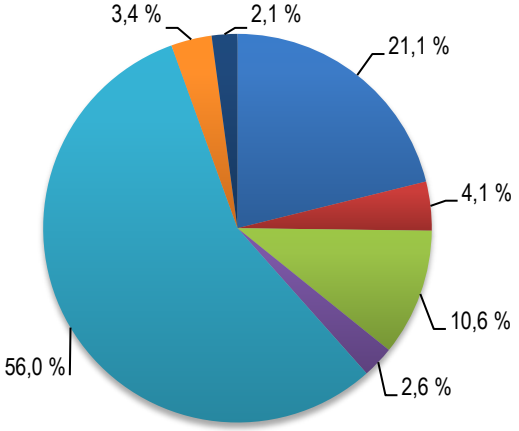
Ertragspositionen 2025



Aufwandspositionen 2024



Aufwandspositionen 2025



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.

	2025	2026	2027	2028
Konsumtive Einzahlungen	1.185.904	1.241.419	1.274.536	1.303.702
Konsumtive Auszahlungen	1.234.855	1.253.821	1.277.671	1.301.386
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-48.951**	**-12.401**	**-3.135**	**2.316**
Tilgung Investitionskredite	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
abzgl. Verwendung konsumtiver Schulpauschale	5.000	5.000	5.000	5.000
zzgl./abzgl. Investitionssaldo aus Stiftungsvermögen	-6.622	132	135	137
zzgl. Inanspruchnahme der Sonderrücklage	-6.165	0	0	0
Saldo aus sonstigen Finanzierungstätigkeiten	500	500	500	500
Veränderung Liquiditätskredite	**-86.238**	**-36.769**	**-27.500**	**-22.047**

Darstellung in T Euro (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.

- Bereinigung um den Anteil der konsumtiv zugeordneten Schulpauschale.

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

- Die Inanspruchnahme der Sonderrücklage erhöht den Kassenkreditbedarf soweit die Sonderrücklage nicht liquide hinterlegt wurde.

- Bereinigung um den Saldo aus sonstigen Finanzierungstätigkeiten.

Insgesamt ergibt sich eine deutliche Erhöhung des derzeitigen Kassenkreditstandes für das Jahr 2025 und die gesamte Mittelfristplanung. Inwieweit der globale Minderaufwand im Zuge der Haushaltsbewirtschaftung auch zur Entlastung der Finanzplanung führt, kann erst im Jahresverlauf konkret definiert und demzufolge planerisch nicht angesetzt werden.

Der voraussichtliche Kassenkreditstand Ende 2025 wird planmäßig bei über 455 Mio. Euro liegen. Damit ist die Stadt Aachen zwar immer noch weit entfernt vom Schuldenstand anderer nordrhein-westfälischer Kommunen. Dennoch wird auch bei der Stadt Aachen deutlich, dass die Kommunen nachhaltig einer steigenden Schuldenlast ausgesetzt sind.

Das Problem aufgelaufener Schulden bei den Kommunen wird mit der Debatte um die Altschuldenhilfe deutlich. Laut Mitteilung der NRW-Landesregierung betrug der Wert der kommunalen Liquiditätskredite in NRW Ende 2023 rund 20,91 Mrd. Euro. Nach langjährigen Abstimmungen hatte zuletzt mit Schreiben vom 28.10.2024 das

Bundesministerium für Finanzen mitgeteilt, dass die notwendigen Mehrheiten in Bundestag und Bundesrat für eine Grundgesetzänderung zum Zweck einer Bundesbeteiligung an der durch das Land im beschlossenen Eckpunktepapier vom 04.06.2024 aufgezeigten Altschuldenlösung derzeit nicht in Sicht seien. Das Landeskabinett NRW hat nun ohne Beteiligung des Bundes am 25.02.2025 den Entwurf eines Gesetzes zur anteiligen Entschuldung der Kommunen in NRW beschlossen. Dieser sieht die Übernahme des Landes von insgesamt bis zu 50% der kommunalen Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung zum Stand 31.12.2023 vor. Vorgesehen ist eine vollständige Übernahme der Liquiditätsschulden zum Stichtag 31.12.2023 oberhalb von 1.500 Euro je Einwohner sowie eine anteilige Schuldenübernahme oberhalb eines unteren Sockelbetrags von 100 Euro je Einwohner. Die Entlastung der jeweiligen Kommune hängt also von der Höhe der Verbindlichkeiten je Einwohner*in ab. Allerdings soll es für alle Kommunen eine Mindestentschuldungsquote geben. Was dies für die Stadt Aachen bedeutet, kann zum derzeitigen Stand nicht valide prognostiziert werden. Gegenwärtig liegt eine Modellrechnung des Städtetags NRW vor, welche jedoch mit einigen Unsicherheiten behaftet ist. In jedem Fall wird die Altschuldenhilfe des Landes zu einer Entlastung der Zinsbelastung sowie deutlichen bilanziellen Verbesserungen führen. Der Zeitplan sieht eine Verabschiedung noch vor der Sommerpause 2025 des Landtags vor. Das Land NRW betont darüber hinaus, dass der Bund weiterhin aufgefordert bleibt, seiner Verantwortung im Zuge bundesseitig ausgelöster und kommunal zu finanzierenden Aufgaben gerecht zu werden und seine Zusage einer Beteiligung an einer Kommunalentschuldung einzuhalten.

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 2025 im Vergleich zu den Vorjahren:

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
investive Einzahlungen (Plan)	-52.599	-54.282	-41.773	-52.280	-70.039	-74.350	-60.567	-114.414	-77.615	-74.757	-38.958
investive Auszahlungen (Plan)	94.178	103.072	103.598	119.598	134.716	162.876	211.448	235.713	153.544	138.603	81.529
Saldo aus Investitions-tätigkeit (Plan)	**41.579**	**48.790**	**61.825**	**67.318**	**64.677**	**88.526**	**150.881**	**121.300**	**75.929**	**63.846**	**42.571**

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.

Kreditbedarf

Grundsätzlich entspricht der Kreditbedarf dem Saldo aus Investitionstätigkeit. Dieser ist jedoch gemäß den buchhalterischen Vorgaben um den Anteil der konsumtiv zugeordneten Schulpauschale, welche immer in voller Höhe als investive Einzahlung im Finanzplan auszuweisen ist, obgleich sie für die Deckung zweckentsprechend konsumtiv oder investiv verwendet wird, zu bereinigen. Zudem sind vom Investitionssaldo die nicht kreditrelevanten Investitionen der Stiftungen in Abzug zu bringen, 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. Gleiches gilt für die Inanspruchnahme der Sonderrücklage, soweit sie nicht liquide hinterlegt wurde.

In § 2 der Haushaltssatzung ist somit ein Gesamtbetrag für **Investitionskredite** (= Bruttokreditaufnahme) in Höhe von **113.512.800 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 23,1 Mio. Euro) sowie

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

	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Investitionssaldo	**121.299.500**	**75.928.800**	**63.846.400**	**42.570.900**
zzgl. konsumtiv verwendeter Pauschalen	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
abzgl./zzgl. Investitionssaldo aus Stiftungsvermögen	-6.621.700	131.700	134.700	137.400
abzgl. Verwendung Sonderrücklage für energetische Sanierung städt. Wohngebäude - IKSK; aus JA 2020	-3.665.000	0	0	0
abzgl. Verwendung Sonderrücklage für energetische Sanierung von Nicht-Wohngebäuden - IKSK; aus JA 2021	-2.500.000	0	0	0
Kreditbedarf	**113.512.800**	**81.060.500**	**68.981.100**	**47.708.300**
abzgl. rentierliche Maßnahmen	-23.051.000	-30.075.700	-30.260.300	-27.178.700
abzgl. ordentliche Tilgung	-30.000.000	-30.000.000	-30.000.000	-30.000.000
Nettoneuverschuldung	**60.461.800**	**20.984.800**	**8.720.800**	**-9.470.400**

Darstellung in Euro

Die investive Haushaltsplanung bildet die beabsichtigte Umsetzung aller dem Grunde nach beschlossenen und absehbar realisierungsfähigen Maßnahmen ab sowie die vorbereitenden Planungsleistungen. Natürlich wird auch die Umsetzung der förderfähigen Maßnahmen erfasst. Erneut ist das planerische Investitionsvolumen aufgewachsen. Im vergangenen Jahr wurden erstmalig mehr als 200 Mio. Euro vorgesehen (rund 211 Mio. Euro). In 2025 sind mit Investitionsauszahlungen in Höhe von rund 236 Mio. Euro nochmals rund 25 Mio. Euro mehr veranschlagt. Allerdings ist dabei zu erwähnen, dass eine hohe Summe von rund 33,5 Mio. Euro allein den Stiftungsbereich aus Gewährung von Ausleihungen zuzuordnen ist. Allerdings steigen die investiven Einzahlungen um rund 53 Mio. Euro im Vergleich zum Vorjahr auf nunmehr rund 114 Mio. Euro noch deutlicher, sodass der Kreditbedarf insgesamt mit rund 113,5 Mio. Euro rund 42 Mio. Euro unter dem Bedarf des Vorjahres liegt. Wie bei den Investitionsauszahlungen erwähnt, sei auch hier darauf hingewiesen, dass die hohe Summe der investiven Einzahlungen u.a. durch Einzahlungen in Höhe von rund 28,9 Mio. Euro aus dem Stiftungsbereich (Rückfluss von Ausleihungen) beeinflusst wird. 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 Investitionstätigkeit wiederfinden, da schlicht zum Zeitpunkt der Haushaltplanung die erforderlichen Grundlagen für die Einplanung der entfernten Investitionsvorhaben fehlen. Die tatsächliche Investitionsabsicht schlägt sich allerdings sehr nachhaltig in der erneuten 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. 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 machen sich bemerkbar. Eine 100 %-ige Umsetzung beschriebener und geplanter Investitionen wird regelmäßig in der Haushaltsbewirtschaftung nicht Realität, im Gegenteil: sie wird deutlich verfehlt. Dies zeigt auch die Summe der investiven Ermächtigungsübertragungen. Rund 235 Mio. Euro standen noch als Ermächtigungsübertragung im Haushalt 2024 aus Vorjahren zur Verfügung. Haushalterisch werden die entsprechenden Maßnahmen, soweit sie nicht im Jahr 2024 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 nochmals aufgewachsen. Sie umfasst nunmehr Maßnahmen mit einem Gesamtvolumen von rund 435 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 3) und der Übernahme von der § 13-Liste in den Investitionsplan des Haushalts wesentlich gestiegen 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 Haus der Neugier, die Gesamtentwicklung des Continental Geländes oder auch z.B. die Regio-Tram sowie allgemein der grundsätzliche Sanierungs- und Modernisierungsbedarf der städtischen Verwaltungsgebäude.

Es wird unvermeidbar sein, Investitionsmaßnahmen zu priorisieren, zumindest ihre Umsetzung aber realitätsnah einzuplanen. Regelmäßig wird dies dazu führen, dass Maßnahmen auch haushalterisch in die Zukunft verschoben werden müssen. 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 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.

Auch vor dem Hintergrund der aktuellen Zinslage sind insbesondere die konsumtiven Folgelasten der städtischen Investitionen zu beachten.

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 7.5 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 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.

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 realistisch erscheint. In der Bewirtschaftung hat sich allerdings gezeigt, dass auch die Inbezugnahme der HOAI 3-Unterlagen nicht dazu geeignet ist dieses Ziel der Realitätsnähe wirklich abzusichern. Auch die Aktualität und Stimmigkeit der Kostenschätzungen, die der § 13-Liste zu Grunde liegen, erweist 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 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Folge-jahre
Gesamtsumme "§ 13-Liste"	**0**	**91.817.400**	**104.548.500**	**87.175.400**	**151.483.900**
abzgl. rentierlicher und nicht kreditrelevanter Maßnahmen "§ 13-Liste"	0	5.800.000	13.140.000	11.181.500	28.444.600
= Mittelbedarf "§ 13-Liste"	**0**	**86.017.400**	**91.408.500**	**75.993.900**	**123.039.300**
Nachrichtlich: geplante Nettoneuverschuldung	60.461.800	20.984.800	8.720.800	-9.470.400	

Darstellung in T Euro (ggfls. gerundet)

Aktuell ist ein Finanzvolumen von rund 435,0 Mio. Euro in der § 13-Liste abgebildet. Stellt man nur auf den Finanzplanungszeitraum von 2026 bis 2028 ab, ergibt sich ein Volumen von 283,5 Mio. Euro.

Nachfolgend sind alle Maßnahmen auf der „§ 13-Liste“ mit einem saldierten Volumen (Auszahlungen abzgl. Einzahlungen) größer als 2 Mio. Euro abgebildet:

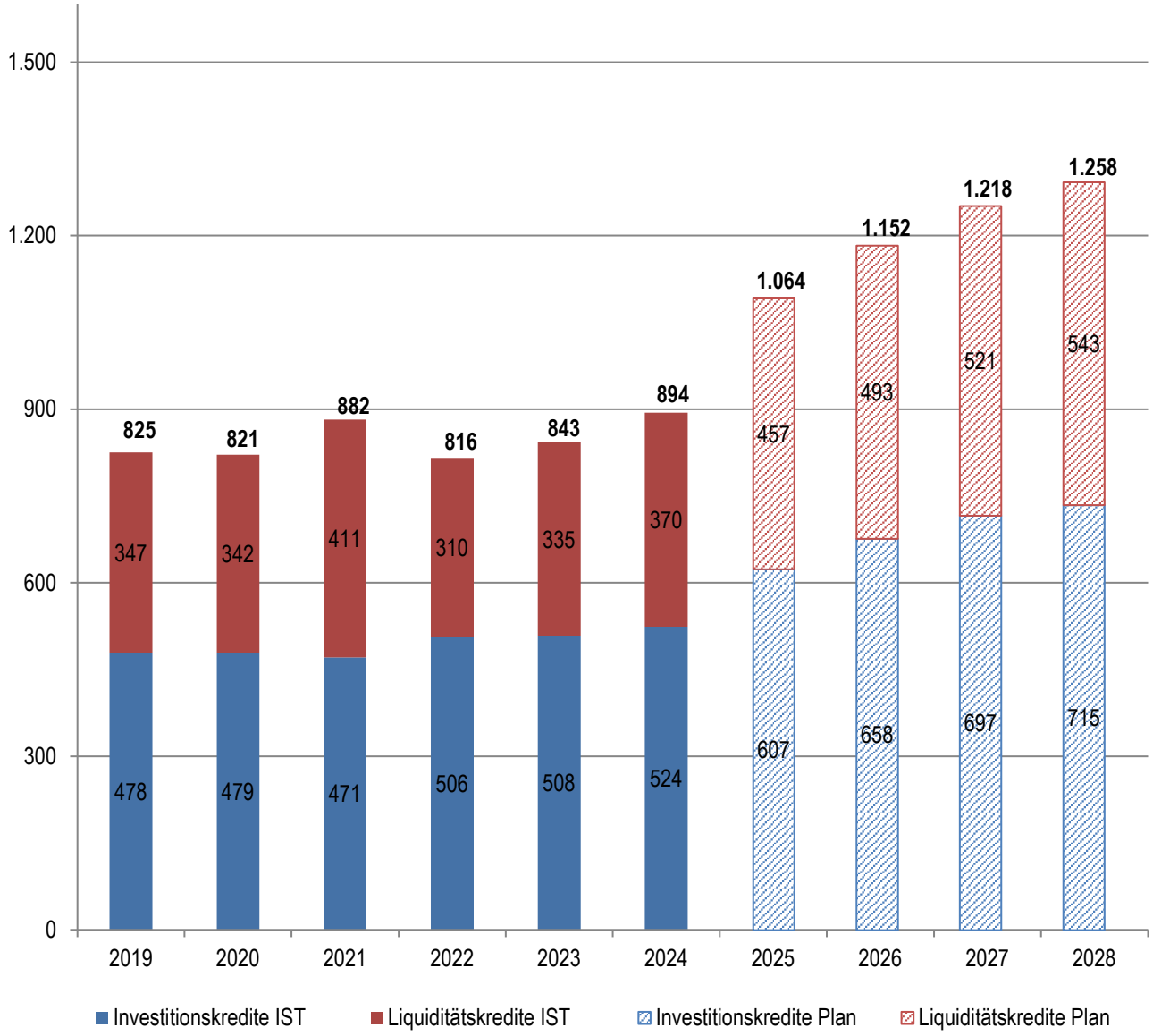
Maßnahme	Ans. 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Folge-jahre	Sum-me
NB Feuerwache und Rettungswache Burtscheid*2	0,0	0,0	5,4	21,4	11,2	38,0
Neubau Feuerw. Süd BF und Gerätehaus FF Kornelim.*2	0,0	0,0	0,0	0,0	35,0	35,0
3. BA Hauptwache Stolberger Straße*2	0,0	0,0	8,0	16,4	7,7	32,1
Seffenter Weg 60-78	0,0	1,5	6,5	0,0	23,0	31,0
Sportpark Soers Neubau Multifunktionshalle	0,0	0,0	0,0	14,0	14,0	28,0
Kanalerneuerung (Stawag) - Abwasserbeseitungskonzept Abwassermaßn. Campus West*1	0,0	5,8	5,6	0,0	6,0	17,4
Jülicher Straße	0,0	0,0	3,0	5,0	7,0	15,0
Neubau TH Franzstraße	0,0	3,6	4,2	3,5	0,0	11,3
Kita Franzstraße	0,0	3,4	3,8	0,0	4,0	11,2
Betonsanierung Tiefgarage Lagerhausstr.	0,0	3,5	3,5	3,5	0,0	10,5
Bau OGS-Maßnahmen - KGS Am Römerhof	0,0	3,8	3,8	0,0	1,9	9,5
Sanierung Turnhalle Minoritenstraße	0,0	8,0	1,5	0,0	0,0	9,5
Sanierung/Erweiterung Gerätehaus FF Mitte	0,0	1,8	4,8	2,3	0,0	8,9
Bau OGS-Maßnahmen - GGS Richterich	0,0	3,4	4,2	0,0	0,8	8,4
Kanalerneuerung (Stawag) - Abwasserbeseitungskonzept Abwassermaßn. Richtericher Dell*1	0,0	0,0	3,0	0,8	4,5	8,3
L231n Ortsumgehung Richterich	0,0	4,5	0,0	0,0	3,6	8,1
Sanierung Robert-Koch-Str. 5 -15	0,0	3,5	3,5	0,0	0,0	7,0
Neubau Gerätehaus FF Walheim	0,0	3,2	3,2	0,0	0,0	6,4
Sanierung Aula Einhard-Gymnasium	0,0	0,0	3,0	0,0	3,2	6,2
Engelbertstr., Sanierung u. Herrichtung	0,0	0,0	6,2	0,0	0,0	6,2
Kapuzinergraben	0,0	0,0	0,0	5,8	0,0	5,8
Richtericher Dell, Erschließung	0,0	0,0	0,0	0,0	5,5	5,5
Bau OGS-Maßnahmen - KGS Auf der Hörn	0,0	2,2	2,2	0,0	1,1	5,4
Kinderheim Maria im Tann - Umbau	0,0	1,8	1,8	1,8	0,0	5,4
Südausgang Hauptbahnhof	0,0	0,0	0,0	0,0	5,1	5,1
Radvorrangroute Berensberg	0,0	2,0	2,0	1,0	0,0	5,0
Sanierung Feuerwache Nord*2	0,0	0,0	0,0	0,0	4,9	4,9
Beginenstraße Herrichtung Förderschule	0,0	0,0	0,0	4,4	0,0	4,4
Ersatzbau Mehrzweckraum GS Beeckstr.	0,0	1,9	1,9	0,0	0,0	3,8
Lombardenstr., Sanierung u. Herrichtung	0,0	3,2	0,0	0,0	0,0	3,2
Bäche sichtbar machen (Fortführung bis Kapuzinergraben)	0,0	1,5	1,5	0,0	0,0	3,0
Haltepunkt Eilendorf	0,0	0,0	0,0	0,5	2,5	3,0
Hohenstaufenallee	0,0	3,0	0,0	0,0	0,0	3,0
Ersatzneubau Brücke Wolfsbenden	0,0	0,0	2,9	0,0	0,0	2,9
Hohenstaufenallee 2. BA	0,0	0,0	2,8	0,0	0,0	2,8
Sanierung Turm Hackländerstraße	0,0	1,4	0,5	0,5	0,0	2,5
Grüner Weg, Umbau	0,0	1,2	1,1	0,0	0,0	2,4
Kapellenplatz	0,0	2,3	0,0	0,0	0,0	2,3

Darstellung in Mio. Euro (ggfls. gerundet)
*1 Komplett rentierlich
*2 Teilweise rentierlich

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

2.6.4 Entwicklung der Verbindlichkeiten

Die nachfolgende Übersicht zeigt die Entwicklung der Investitions- und Liquiditätskredite mit Beginn 2019.



Darstellung in Mio. Euro (ggfls. gerundet)

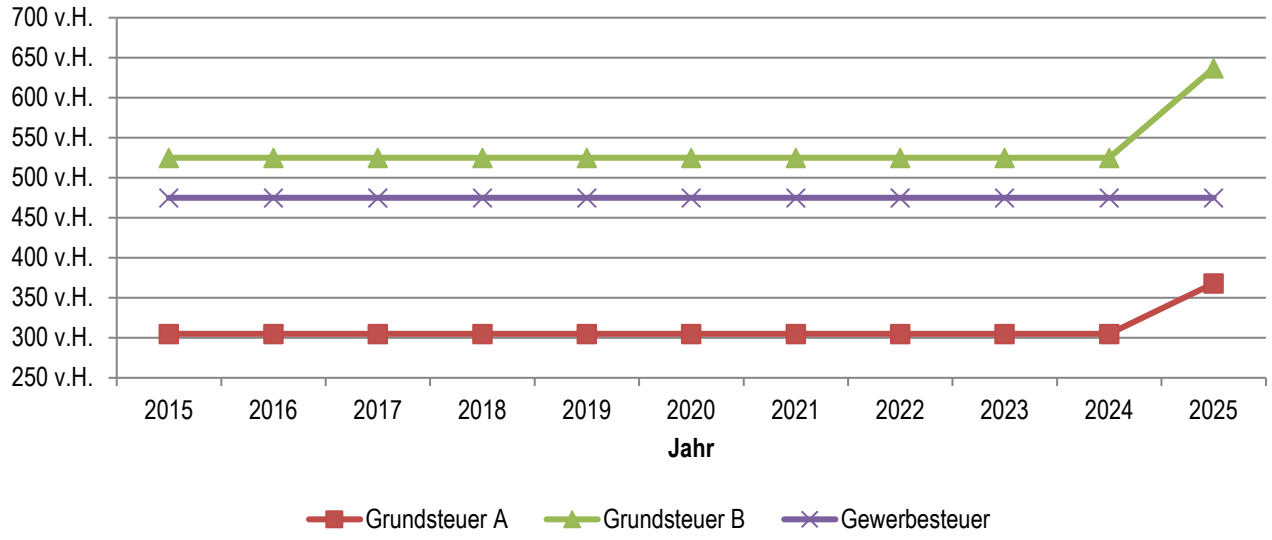
2.6.5 Verpflichtungsermächtigungen

Um die rechtzeitige Vergabe von investiven Aufträgen in 2025 zu gewährleisten, die ab 2026 zu Auszahlungen führen, sind im Haushalt der Stadt Aachen sowie in § 3 der Haushaltssatzung „Verpflichtungsermächtigungen“ in Höhe von rund 88,5 Mio. Euro veranschlagt. Davon sind rund 46,8 Mio. Euro mit Kassenwirksamkeit in 2026 eingeplant.

2.6.6 Hebesätze für die Realsteuern

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

Art	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Grundsteuer A	305	305	305	305	305	305	305	305	305	305	368
Grundsteuer B	525	525	525	525	525	525	525	525	525	525	637
Gewerbesteuer	475	475	475	475	475	475	475	475	475	475	475



Die Hebesätze der Grundsteuer, zuletzt geändert mit Wirkung ab 2015, mussten in Folge der Grundsteuerreform 2025 mit dem Ziel der Aufkommensneutralität geändert werden. Der Hebesatz zur Gewerbesteuer, zuletzt mit Wirkung ab 2014 geändert, bleibt unverändert.

3 Schwerpunkte der Ergebnisplanung 2025

Die Ertrags- und Aufwandsarten entwickeln sich nach der mittelfristigen Ergebnisplanung bis 2028 wie folgt:

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Steuern und ähnliche Abgaben	-518.904	-519.936	-548.399	-568.072	-586.544
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-302.294	-306.266	-318.130	-327.290	-335.564
Sonstige Transfererträge	-5.394	-5.778	-5.819	-6.017	-5.933
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-171.901	-184.360	-186.244	-187.943	-189.922
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-28.474	-29.438	-30.471	-31.810	-32.421
Kostenerstattungen und -umlagen	-146.715	-140.004	-142.680	-145.405	-146.432
Sonstige ordentliche Erträge	-48.806	-44.554	-42.635	-42.640	-42.670
Ordentliche Erträge	**-1.222.487**	**-1.230.337**	**-1.274.378**	**-1.309.176**	**-1.339.485**
Personalaufwendungen	284.728	282.407	292.645	295.510	302.680
Versorgungsaufwendungen	50.286	54.363	55.066	55.352	56.149
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	142.132	141.280	132.260	132.572	130.000
Bilanzielle Abschreibungen	32.857	35.386	37.358	38.464	38.941
Transferaufwendungen	717.302	748.817	765.184	782.492	800.034
Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.168	45.275	44.921	45.663	46.698
Ordentliche Aufwendungen	**1.269.473**	**1.307.527**	**1.327.434**	**1.350.052**	**1.374.502**
Ordentliches Ergebnis	**46.986**	**77.190**	**53.056**	**40.876**	**35.017**
Finanzerträge	-20.635	-22.718	-23.720	-22.858	-20.934
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	24.266	28.476	30.852	33.531	35.710
Finanzergebnis	**3.631**	**5.758**	**7.132**	**10.672**	**14.776**
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**50.616**	**82.948**	**60.188**	**51.548**	**49.792**
Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Jahresergebnis	**50.616**	**82.948**	**60.188**	**51.548**	**49.792**
Globaler Minderaufwand	0	-8.000	-21.000	-21.000	-21.000
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**50.616**	**74.948**	**39.188**	**30.548**	**28.792**
nachrichtlich: Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-37.176	-39.497	-37.977	-38.115	-38.309
nachrichtlich: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	37.176	39.497	37.977	38.115	38.309

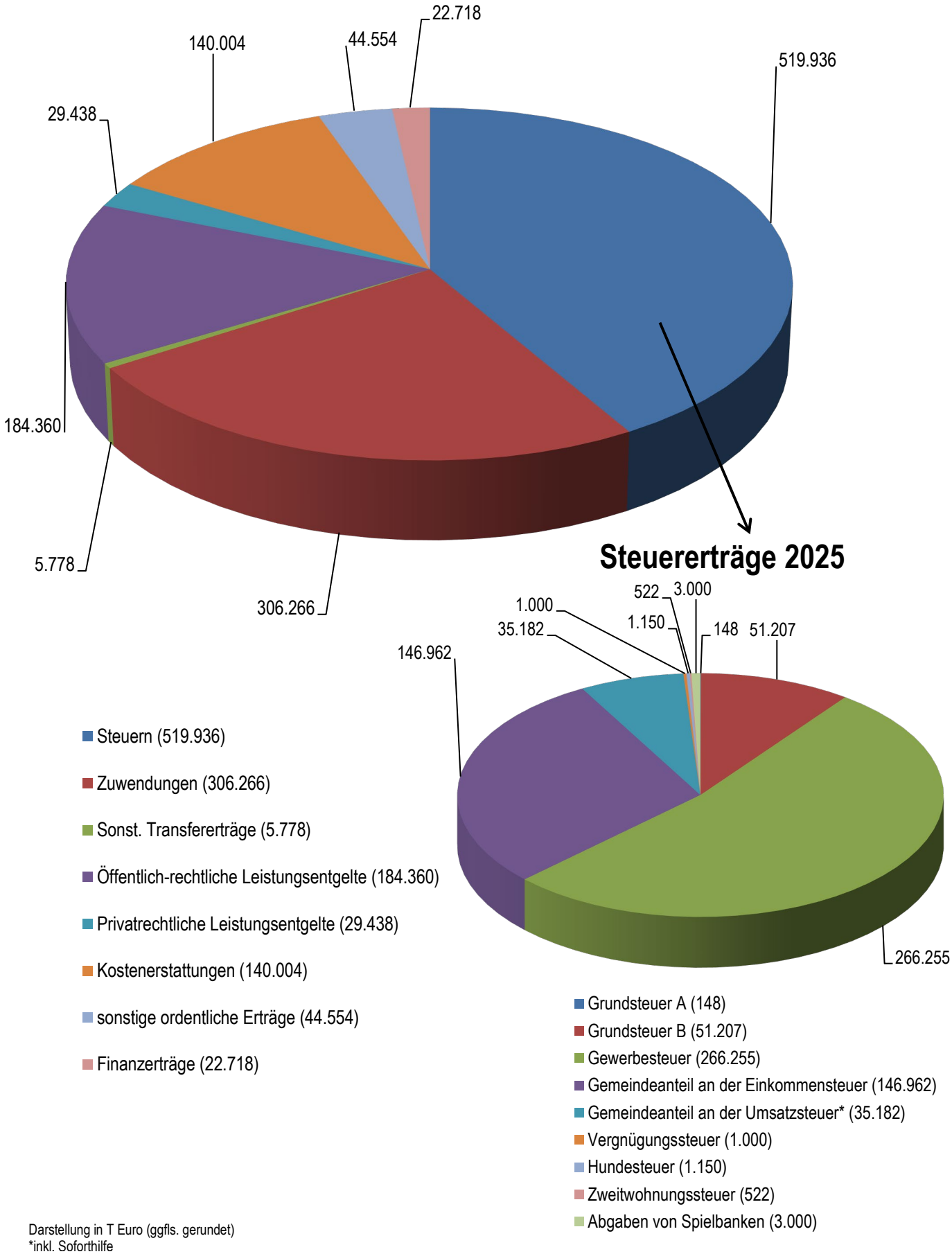
Darstellung in T Euro (ggfls. gerundet)

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 2025 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 42,3 % der ordentlichen Erträge im Haushalt, netto rund 41,32 % (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

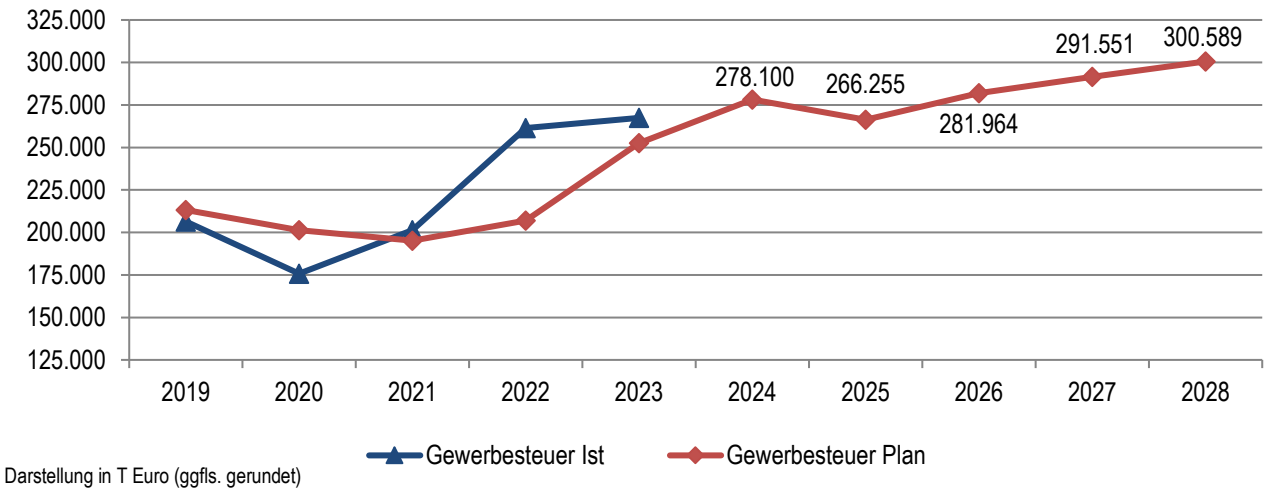
Im Jahr 2023 konnte die Stadt Aachen bei der Gewerbesteuer ein (erneutes) Rekordhoch mit einem Ertrag in Höhe von rd. 267,4 Mio. Euro verzeichnen. Dies führte für die Haushaltsplanung 2024 zu einer Ertragserwartung in Höhe von 278,1 Mio. Euro.

Zum Zeitpunkt der Einbringung des Haushaltplans war offensichtlich, dass diese Planerwartung deutlich verfehlt würde. Unterstellt wurde ein prognostiziertes Jahresergebnis in Höhe von 260 Mio. Euro, rd. 18 Mio. Euro weniger als in der Haushaltsplanung für das Jahr 2024 hinterlegt. Dieser Wert wurde als Sockelbetrag für die Haushaltsplanung 2025 angesetzt und mit den Steigerungsraten gemäß regionalisierter Steuerschätzung fortgeschrieben. Damit griff die Haushaltsplanung auf die höchsten aktuell zur Verfügung stehenden Steigerungsraten zurück. Zwischenzeitlich musste der Ergebniswert für 2024 nochmals korrigiert werden auf 257,1 Mio. Euro. Vor dem Hintergrund der andererseits gesteigerten Soll-Stellungen zu Beginn des Jahres 2025, die den Vergleichswert des Vorjahres deutlich übertroffen haben, war auf die einfache Absenkung des Sockelbetrages spiegelbildlich zu Jahresergebnis zu verzichten. In der Annahme, dass die deutlichen Steigerungen zu Beginn des Jahres die positiven Effekte auch der Regionalprognose widerspiegeln und angesichts der andauernden Reformdebatten, liegt dem verabschiedeten Haushaltsplan nur ein angepasster Sockelbetrag von 258,5 Mio. Euro zu Grunde. Für das Jahr 2025 errechnet sich danach ein erwarteter Ertrag in Höhe von rd. 266,3 Mio. Euro. Dieser Ertrag liegt damit zwar über 20 Mio. Euro unter den Erwartungen der Mittelfristplanung des Haushalts 2024, schreibt aber letztlich die hohe Stabilität des Gewerbesteuervolumens der Stadt Aachen fest, immerhin wird für das Jahr 2025 damit annähernd wieder der Ertragswert von 2023 prognostiziert. Dabei ist sicherlich offensichtlich, dass dieser Ansatz zweifelsohne eine optimistische und vor dem Hintergrund der gegenwärtigen landesweiten wirtschaftlichen Entwicklung risikobehaftete Erwartungshaltung darstellt; immerhin: die Steigerungsraten zugrunde gelegt, würde die Gewerbesteuer im Jahr 2028 die 300 Mio. Euro-Grenze knapp überschreiten.

Im Haushaltsplan 2025 sind entsprechend folgende Ansätze berücksichtigt:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Gewerbesteuer	206.424	175.735	201.420	261.492	267.399	278.100	266.255	281.964	291.551	300.589

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 2025 ergibt sich folgende Beispielrechnung:

$$\frac{\text{Prognostiziertes Gewerbesteueristaufkommen (266.255.000 Euro)}}{\text{Gewerbesteuersatz (475 v. H.) * 100}} = \text{Grundbetrag (56.053.684,21 Euro)}$$

Grundbetrag (56.053.684,21 Euro) * Bundes-/Landesvervielfältiger (35 v.H.) = 19.618.789,47 Euro

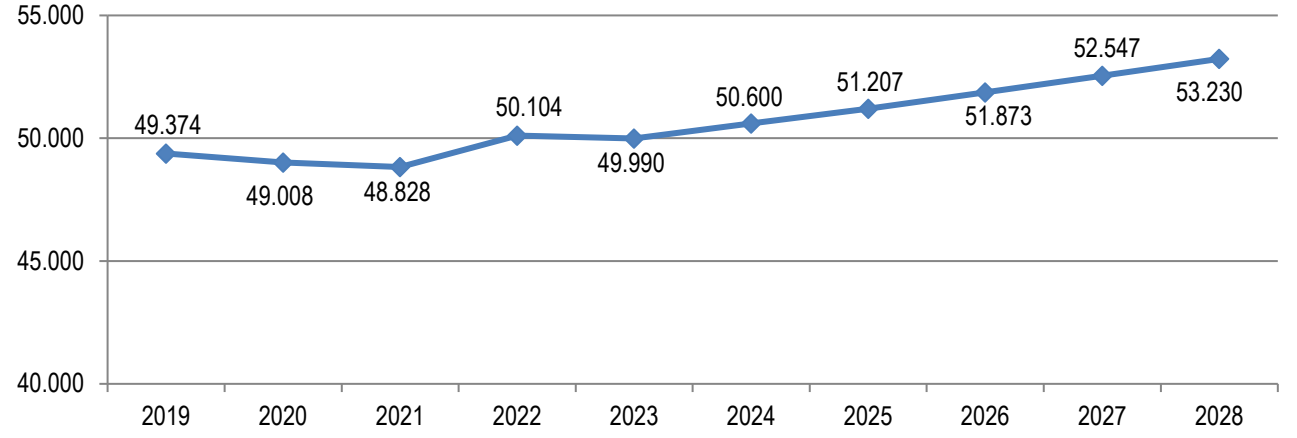
Für das Haushaltsjahr 2025 ergibt sich folglich ein aufgerundeter Aufwand der Gewerbesteuerumlage in Höhe von 19.618.800 Euro.

Grundsteuer B / Grundsteuerreform 2025

Im Haushaltsplan 2025 sind folgende Ansätze berücksichtigt:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Grundsteuer B	49.374	49.008	48.828	50.104	49.990	50.600	51.207	51.873	52.547	53.230

Darstellung in T Euro (ggfls. gerundet)



Darstellung in T Euro (ggfls. gerundet)

Die Reform der bundesgesetzlich geregelten Grundsteuer, einschließlich einer Länder-Öffnungsklausel, ist am 18. Dezember 2019 vom Bund verabschiedet worden. Auf eine Nutzung dieser Länder-Öffnungsklausel zur Schaffung eines eigenständigen Landes-Grundsteuermodells hat das Land NRW verzichtet. Bereits zu einem frühen Zeitpunkt haben sich durch Modellrechnungen der kommunalen Familie Lastenverschiebungen zum Nachteil von Wohngrundstücken gezeigt, so auch bei der Stadt Aachen. Diese Prognose hat sich im Laufe der Zeit mit Zunahme der durch das Finanzamt ermittelten und festgestellten Messbeträge bestätigt. Das Land hat allerdings nicht wie Sachsen durch Änderungen in der Struktur der Messwerte auf diese Entwicklung reagiert, sondern vielmehr den womöglich gebotenen Belastungsausgleich in die Entscheidung der Kommunen gegeben. Konkret hat es den Kommunen durch Gesetz optional freigestellt, für Wohngrundstücke einerseits und Nichtwohngrundstücke andererseits unterschiedliche Hebesätze anzuwenden, soweit dies nach den Verhältnissen vor Ort sinnvoll erscheint. Das „Gesetz über die Einführung einer optionalen Festlegung differenzierender Hebesätze im Rahmen des Grundvermögens bei der Grundsteuer Nordrhein-Westfalen“ wurde trotz massiver Einwände seitens der kommunalen Spitzenverbände am 05.07.2024 beschlossen. Massive Einwände und Kritik wurden insbesondere von der Gesamtheit der kommunalen Familie erhoben. Es

sei Sache des Landes, dass eingetretene Ungleichgewicht durch eine grundsätzliche Korrektur der Messwerte zu beheben. Die Korrektur der Folgewirkung der Grundsteuerreform auf kommunaler Ebene würde letztlich auch wieder zu einem großen „Flickenteppich“ in der Anwendung und Bewertung der Belastungsverschiebungen führen. Das Begründungsrisiko (neuer) differenzierender Hebesätze werde in die Verantwortung der Kommune gelegt. Der vom Land gewählte Weg begründe neuerliche Rechtsunsicherheiten für die Grundsteuer und die entsprechenden Erträgnisse der Kommune.

Mit der in der Ratssitzung am 04.12.2024 eingebrachten Vorlage zur Festlegung des Hebesatzes der Grundsteuer in der Stadt Aachen wurde das Festhalten an einem einheitlichen Hebesatz empfohlen und beschlossen. Die vom Land eröffnete Möglichkeit eines differenzierenden Hebesatzes begegnet nicht nur den ausgeführten grundsätzlichen Bedenken. Die geringe Differenzierungsmöglichkeit „nur“ zwischen Wohngrundstück und Nichtwohngrundstück wird den Besonderheiten der städtischen Struktur nicht gerecht und würde zu neuerlichen Belastungsverschiebungen führen. Die Stadt Aachen folgt damit den Empfehlungen der kommunalen Familie, auch um das Risiko eines Ertragsverlustes zu minimieren. Immerhin liegt das Risiko – neben der grundsätzlichen Rechtsunsicherheit in Sachen Grundsteuerreform – in der Bemessung zwischen dem niedrigeren und dem höheren Hebesatz. Anders formuliert, im Falle eines Scheiterns bei Klage gegen die differenzierenden Hebesätze fiele die Stadt Aachen immer auf den niedrigen Hebesatz zurück. Dies begründet ein finanzielles Risiko in Höhe von ca. 11 Mio. Euro jährlich, abgestellt auf die vorgeschlagenen differierenden Hebesätze des Landes NRW für die Stadt Aachen in Höhe von 499 für Wohngrundstücke und 949 für Nichtwohngrundstücke.

Das Land NRW hat eine Liste der (vermeintlich) zur Aufkommensneutralität führenden Hebesätze aller Städte und Gemeinden im Land veröffentlicht - sowohl einheitliche als auch differenzierende wie dargestellt. Als einheitlichen Hebesatz bei der Grundsteuer B hat das Land NRW einen aufkommensneutralen Hebesatz in Höhe von 625 ermittelt. Aufkommensneutralität bedeutet, die Summe der Grundsteuerverpflichteten soll in ihrer Gesamtheit nicht stärker belastet werden als durch die herkömmliche Grundsteuer. Die Kommune soll nicht allein durch die Anwendung der Grundsteuerreform einen zusätzlichen Ertrag schöpfen. Allerdings bedeutet dies auch umgekehrt, dass sich aus der Grundsteuerreform für die Kommune auch kein Ertragsverlust ergeben soll. Die Aufkommensneutralität muss sich an dem Wert orientieren, der - die Reform hinweggedacht - zum Jahr 2025 erreicht worden wäre. Dieser Wert kann für die Stadt Aachen aus der mittelfristigen Haushaltsplanung des Vorjahres abgelesen werden. Der vom Land vorgeschlagene Hebesatz entspricht dieser Vorgabe der Aufkommensneutralität nicht in Gänze, da das Land bei seiner Berechnung auf ein zu niedriges Messbetragsvolumen zum Stichtag 01.01.2024 abgestellt hat. Die Aufkommensneutralität wird für die Stadt Aachen bei einem einheitlichen Hebesatz von 637 Punkten erreicht. Für die Jahre 2026 bis 2028 wird dieser Ansatz - unter der Annahme einer entsprechenden Bautätigkeit sowie von Wertsteigerungen der Immobilien im Stadtgebiet - mit den Steigerungssätzen der regionalisierten Herbst-Steuerschätzung fortgeschrieben. Die Soll-Stellung der Grundsteuer aus der Jahresveranlagung bestätigt den in der Haushaltsplanung hinterlegten Wert, auch wenn Korrekturen durch das Finanzamt aufgrund der Abarbeitung der Rechtsbehelfsverfahren noch möglich sind.

Anders als noch im Vorjahr hält die Verwaltung nicht mehr an einer gesonderten Ertragserfassung aus einer theoretisch möglichen, neu einzuführenden Grundsteuer C (Baulandsteuer) in Höhe von jährlich 2 Mio. Euro ab 2025 fest. Mit fortschreitender Prüfung der städtischen Rahmenbedingung ist davon auszugehen, dass dieser Ertrag aufgrund begrenzter Flächenressourcen, die unmittelbar einer solchen Besteuerung überhaupt zugänglich wären, nicht realistischerweise generiert werden kann. Der Rat der Stadt hält jedoch an dem Instrument der Grundsteuer C fest und strebt dessen Einführung ab dem Jahr 2026 mit einem Ertragsansatz von 500.000 Euro an.

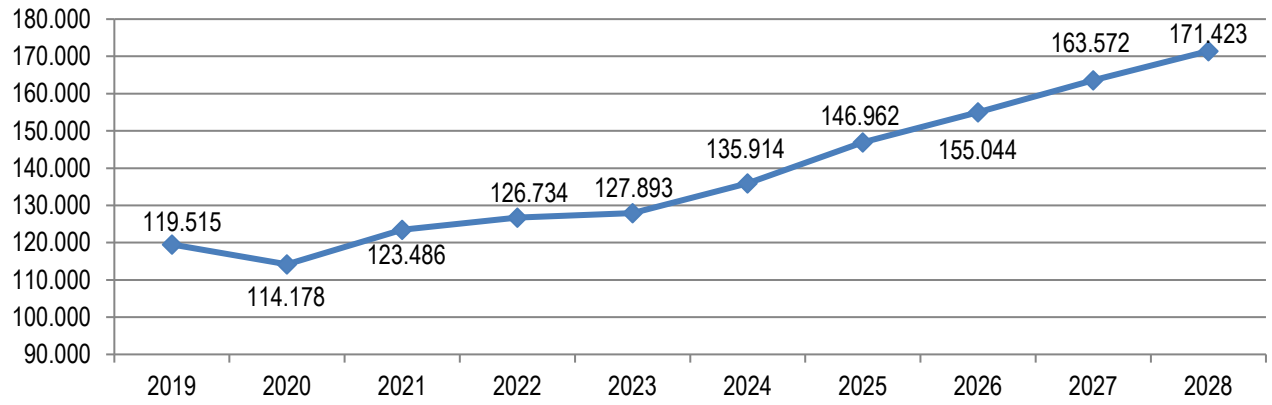
Ungeachtet der Entscheidung über die Grundsteuer C wird zur Erhöhung des Steuerertragsportals für die Zeit ab dem Jahr 2026 eine Übernachtungsabgabe vorgeschlagen mit einem Ertragsvolumen von 2,5 Mio. Euro pro Jahr.

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Für das Haushaltsjahr 2024 plante die Stadt Aachen einen Ertrag beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer in Höhe von rd. 135,9 Mio. Euro ein. Das tatsächliche Rechnungsergebnis lag letztlich um rd. 4,5 Mio. Euro höher, so dass ein entsprechend höherer Sockelbetrag für die Haushaltsplanung 2025 zu Grunde gelegt werden konnte. Für die Fortschreibung hat sich die Stadt Aachen bei der Einkommensteuer jedoch bewusst gegen eine Anwendung der Steigerungsätze der regionalisierten Herbst-Steuerschätzung entschieden, da den inflationsbedingt steigenden Bruttolohn- und Gehaltssummen drohende Ertragsverluste aufgrund der zwischenzeitlich beschlossenen Steuerrechtsänderungen gegenüberstehen. Hier ist in besonderem Maße die Anpassung des Einkommensteuertarifs an die Inflation (Verhinderung der kalten Progression) zu nennen. Insgesamt ergibt sich folglich eine Ertragserwartung von 147,0 Mio. Euro (2025) bis hin zu 171,4 Mio. Euro (2028). Diese Werte liegen deutlich oberhalb der letztjährigen Planung mit einem Plus in der mittelfristigen Planung zum Beispiel für das Jahr 2027 in Höhe von rd. 12,9 Mio. Euro.

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Vorl. Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	119.515	114.178	123.486	126.734	127.893	135.914	146.962	155.044	163.572	171.423

Darstellung in T Euro (ggfls. gerundet)



Darstellung in T Euro (ggfls. gerundet)

Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

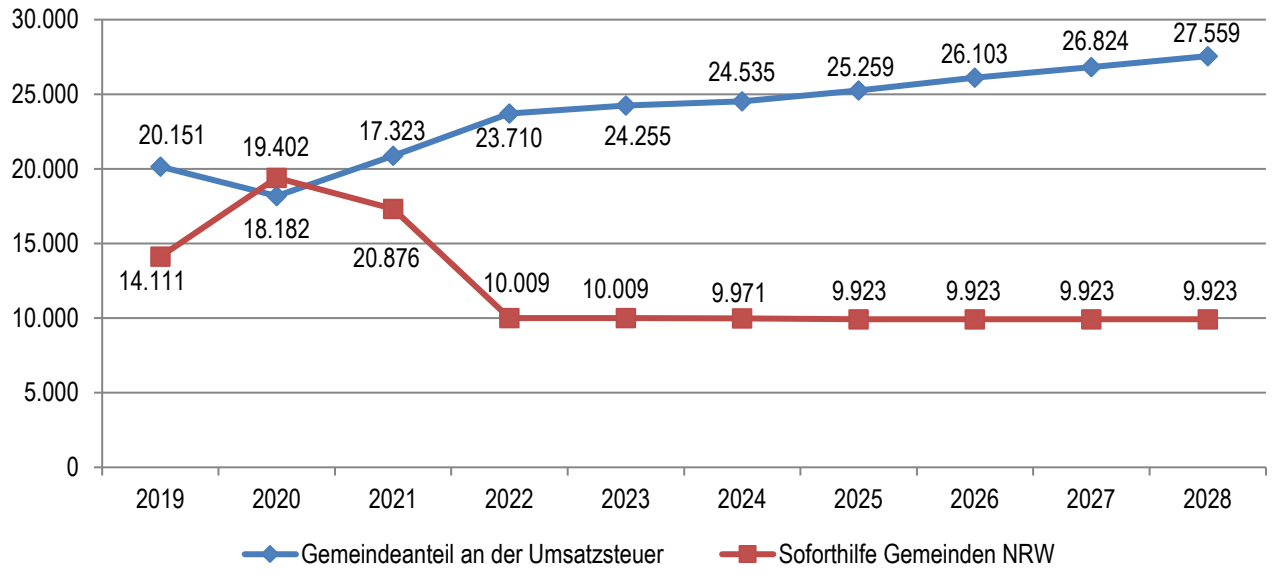
Dieses Ertragsaufkommen im städtischen Haushalt setzt sich zusammen aus dem originären Umsatzsteuervolumen und dem Soforthilfeprogramm des Bundes (5 Mrd. Paket). Seit dem Jahr 2022 erfolgt die Verteilung der Entlastungsmittel aus dem 5-Milliarden-Paket des Bundes auf der Grundlage des im Jahr 2016 beschlossenen Schlüssels.

Beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer war von einem Grundsockel von rund 24,5 Mio. Euro auszugehen. Für die Haushaltsplanung 2025 bis 2028 wird dieser Sockel mit den Daten der Herbst-Steuerschätzung mit Wachstumsraten zwischen 2,0 % und 2,4 % gerechnet.

Unter Berücksichtigung dessen sind im Haushaltsplan 2025 folgende Ansätze berücksichtigt:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	20.151	18.182	20.876	23.710	24.255	24.535	25.259	26.103	26.824	27.559
Auswirkungen Soforthilfe Gemeinden NRW	14.111	19.402	17.323	10.009	10.009	9.971	9.923	9.923	9.923	9.923
Summe Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	34.262	37.584	38.199	33.719	34.263	34.506	35.182	36.026	36.747	37.482

Darstellung in T Euro (ggfls. gerundet)



Darstellung in T Euro (ggfls. gerundet)

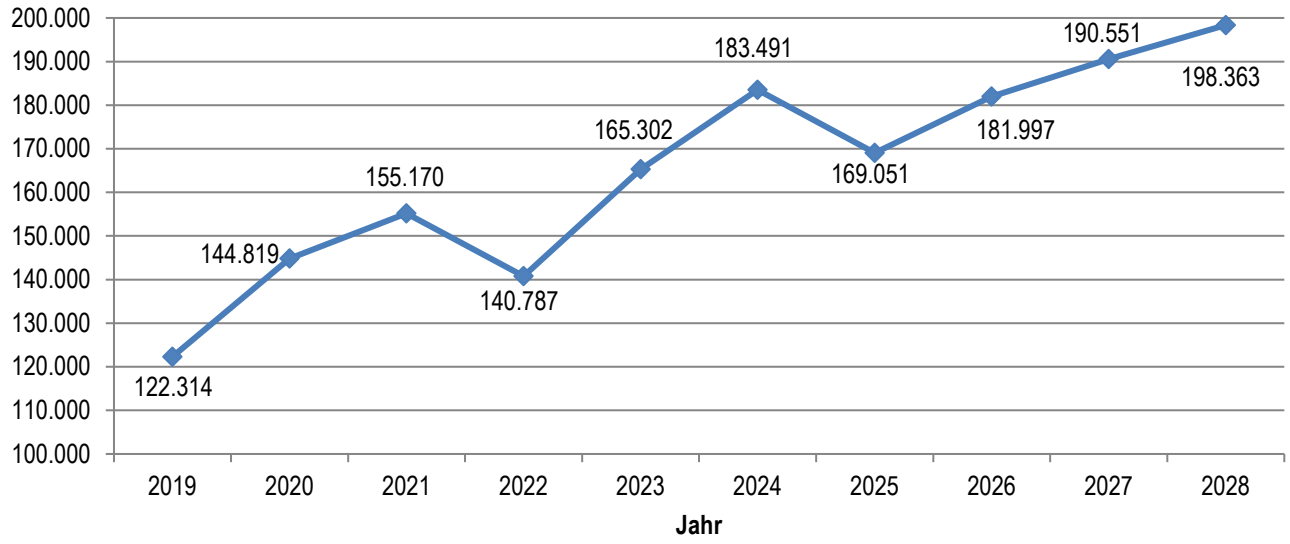
3.1.2 Zuwendungen und Allgemeine Umlagen

Schlüsselzuweisungen

Im Haushaltsplan 2025 sind folgende Ansätze berücksichtigt:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Vorl. Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Schlüssel-zuweisungen vom Land	122.314	144.819	155.170	140.787	165.302	183.491	169.051	181.997	190.551	198.363

Darstellung in T Euro (ggfls. gerundet)



Darstellung in T Euro (ggfls. gerundet)

Die Festsetzungsbescheide zum Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) 2025 wurde den Kommunen am 23.01.2025 zur Verfügung gestellt. Der Verbundsatz beträgt unverändert 23%, die originäre Finanzausgleichsmasse liegt bei rund 15,8 Mrd. Euro, ca. 3 % mehr als im GFG 2024. Die im GFG 2025 vorgenommene Rückführung der Corona-Kreditierung in Höhe von (insgesamt) 29,8 Mio. Euro entspricht der Vorgehensweise des Vorjahres.

Trotz der gestiegenen Finanzausgleichsmasse sinken die für die Aufgabenerfüllung der Stadt Aachen so elementaren Schlüsselzuweisungen von rd. 183,5 Mio. Euro auf rd. 169,1 Mio. Euro, somit um 14,4 Mio. Euro bzw. 7,9 %. Dies ist insbesondere auf das überproportionale Ansteigen der Steuerkraftmesszahl Aachens zurückzuführen. Während diese in NRW um rd. 3,4 % gestiegen ist, betrug die Steigerungsrate in Aachen 7,4 %. Insbesondere die Steuerkraftmesszahl der Gewerbesteuer erfuhr im relevanten Betrachtungszeitraum vom 01.07.2023 bis 30.06.2024 einen deutlichen Zuwachs von 11,1 %.

Bezogen auf die mittelfristige Finanzplanung wird die Stadt Aachen die Ansätze gemäß Orientierungsdatenerlass vom 19.09.2024 fortschreiben. Des Weiteren wird für das Jahr 2026 eine darüberhinausgehende Steigerung unterstellt. Dies hat im Wesentlichen zwei Gründe: zum einen ist nicht davon auszugehen, dass sich das deutlich überdurchschnittliche Wachstum bei der kommunalen Steuerkraft im Vergleich zu anderen Kommunen wiederholen wird. Es ist davon auszugehen, dass sich dieser Effekt wieder ausgleichen wird. Zum anderen wird die Stadt Aachen mit dem GFG 2026 von der deutlich höheren Einwohnerzahl nach dem Zensus 2022 profitieren. Für das GFG 2025 haben die Ergebnisse des Zensus im Gesetzgebungsverfahren noch keine Berücksichtigung finden können. Somit wurde die amtliche Bevölkerungszahl Aachens von IT.NRW zum 31.12.2023 in Höhe von 252.769 angewendet. Die (vorläufigen)

Ergebnisse des Zensus 2022 bestätigen der Stadt hingegen eine Einwohnerzahl in Höhe von über 260.000. Dadurch wird Aachen von einer höheren Staffelklasse und somit einem höheren Hauptansatz profitieren, so dass für das Jahr 2026 mit einem Ansatz von rd. 182 Mio. Euro gerechnet wird und somit das Niveau von 2024 nahezu wieder erreicht werden kann.

Dennoch – und das ist zentraler Kritikpunkt der Kommunen auch am GFG 2025 – ist festzuhalten, dass der kommunale Finanzausgleich in NRW grundsätzlich der steigenden Aufgabenlast der Städte, Gemeinden und Kreise nicht mehr gerecht werden kann. Entsprechend wird von Seiten der kommunalen Spitzenverbände die Forderung erhoben, den GFG-Verbundsatz schrittweise auf 28,5 % zu erhöhen. Eine Forderung, der sich die Stadt Aachen zweifellos anschließt.

Aufwands-/Unterhaltungspauschale

Erstmals in 2019 sah das GFG für die Kommunen eine Aufwands-/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) hälftig nach Einwohner*innen und Fläche. Gegenüber dem Vorjahr bleibt die auf die Kommunen zu verteilende Aufwands- und Unterhaltungspauschale mit 170 Mio. Euro unverändert, sodass auch der Ertragsansatz bei der Stadt Aachen in seiner Höhe auf dem Niveau in Höhe von rd. 1,6 Mio. Euro des Jahres 2024 verbleibt. Die pauschale Zuweisung einer Aufwands- und Unterhaltungspauschale ist in der kommunalen Familie durchaus umstritten. Vielfach wird kritisiert, dass diese Pauschale die allgemeine Verbundmasse schmälert und damit die finanzkraftabhängige Schlüsselzuweisung reduziert.

3.1.3 Gebührenerträge nach KAG NRW

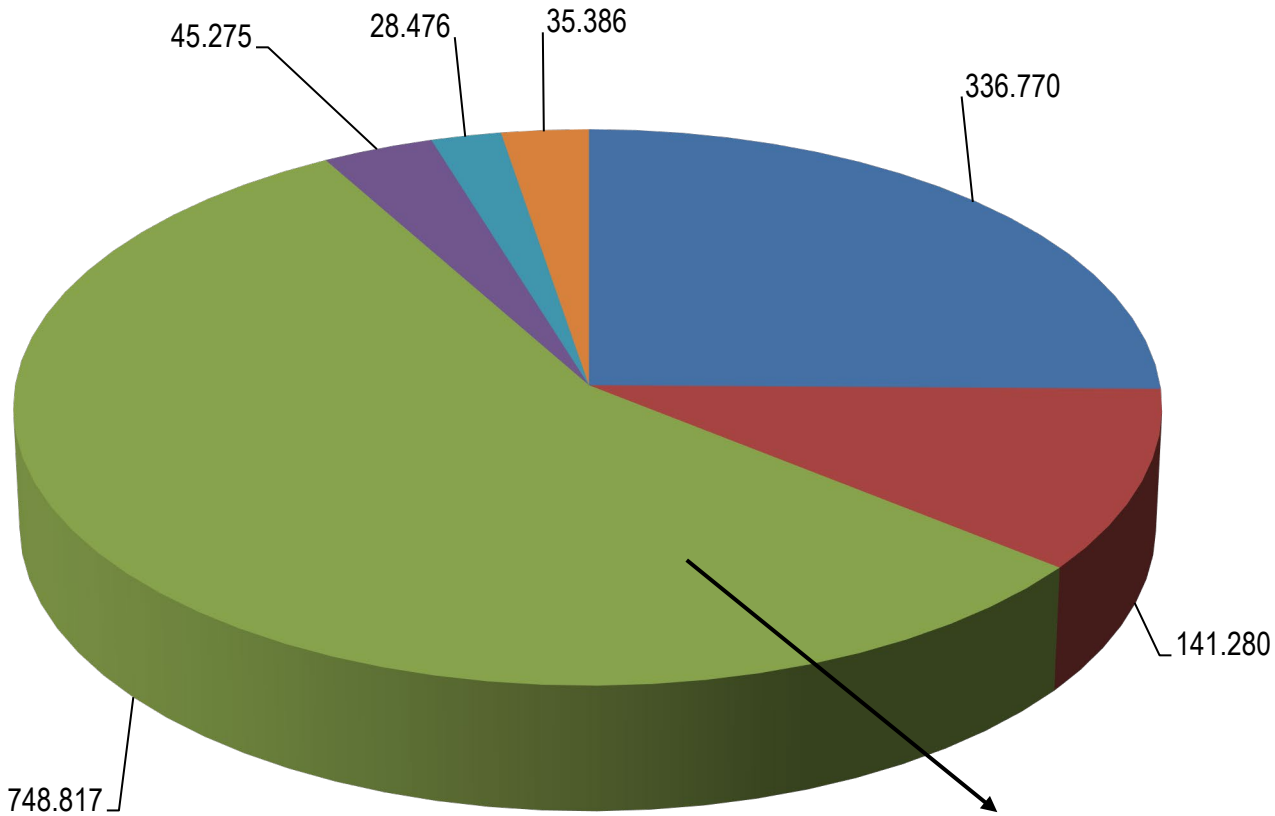
Die Landesregierung NRW hat mit dem am 15.12.2022 in Kraft getretenen zweiten Gesetz zur Änderung kommunalrechtlicher Vorschriften eine durch das Urteil des OVG Münster vom 17.05.2022 geschaffene Rechtsunsicherheit beseitigt und das Gebührenrecht des Kommunalen Abgabengesetzes (KAG NRW) weiterentwickelt. In Ausgestaltung des Kommunalabgabenrechts finden sich nun unmittelbar im o.g. Gesetz grundlegende Regelungen zum Ansatz von kalkulatorischen Abschreibungen und kalkulatorischen Zinsen. Mit dem Gesetz wird ein Wahlrecht zwischen einem einheitlichen Nominalzinssatz und einem nach Eigen- und Fremdkapital getrennt ermittelten Zinssatz (Mischzinssatz) eingeräumt. Der einheitliche Nominalzinssatz ist dabei aus dem 30-jährigen Durchschnitt der Emissionsrenditen für festverzinsliche Wertpapiere inländischer öffentlicher Emittenten zu berechnen und wurde ab 2024 zugrunde gelegt. Für die Gebührenbedarfsberechnungen 2025 wurde ein Nominalzinssatz von 2,90 % berechnet und angesetzt. Für das Jahr 2024 lag dieser noch bei 3,03 %. Auch für die kommenden Jahren 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 deutlich niedrigere Prozentsätze für die aktuellen Jahre dafür hinzugerechnet werden.

In den gebührenrechnenden Bereichen Abfallwirtschaft und Friedhofswesen ist es gelungen, eine Gebührenerhöhung trotz gestiegener Aufwendungen zu verhindern. Im Bereich der Abfallwirtschaft gelang dies durch Verwendung von Überschüssen aus den Vorjahren, die gemäß den Regelungen des Kommunalabgabengesetzes zu Gunsten der Gebührenzahler*innen berücksichtigt werden konnten. Im Friedhofswesen mussten die Gebühren bereits im Vorjahr deutlich erhöht werden. Aus diesem Grund sollte eine weitere Erhöhung trotz steigender Aufwendungen möglichst vermieden werden, um die Gebührenzahler*innen nicht weiter zu belasten. Den letztendlich verbleibenden Fehlbedarf in Höhe von rund 200T Euro, der in der Gebührenkalkulation ausgewiesen wird, übernimmt der städtische Haushalt zu Gunsten der Bürger*innen. Damit erhöht sich die Übernahme der Fehlbedarfe durch den städtischen Haushalt im Friedhofswesen auf jährlich insgesamt rund 1,2 Mio. Euro.

In den Bereichen Straßenreinigung und Kanal (insbesondere Niederschlagswasser- und Schmutzwassergebühr) gelang es jedoch nicht, eine Gebührenerhöhung zu verhindern.
Im Bereich der Straßenreinigung waren die derzeitigen Gebührensätze und die Entnahmen aus dem Sonderposten (Überdeckungen der Vorjahre) nicht ausreichend, um die aus gestiegenen Anforderungen und insbesondere aus den allgemeinen Kostensteigerungen entstehenden Mehraufwendungen zu decken. Die Straßenreinigungsgebühren wurden daher um durchschnittlich rund 15 % erhöht. Allerdings ist dabei zu beachten, dass die bisherigen Straßenreinigungsgebühren für einen Dreijahreszeitraum von 2022 bis einschließlich 2024 zuletzt im Jahr 2021 noch vor Ausbruch des Ukrainekrieges kalkuliert worden sind. Um den geänderten strukturellen Bedingungen möglichst zeitnah gerecht werden zu können, wurde der bisherige Kalkulationszeitraum von drei auf nunmehr zwei Jahre eingeschränkt.
Im Kanalbereich mussten die Gebühren um rund 8 % bis 12 % erhöht werden. Dies ist einerseits den gesteigerten Aufwendungen (z.B. durch Steigerung des Betriebsführungsentgeltes) und dem Rückgang der Abwassermenge 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 Gebührenkalkulation zu entscheiden sein.

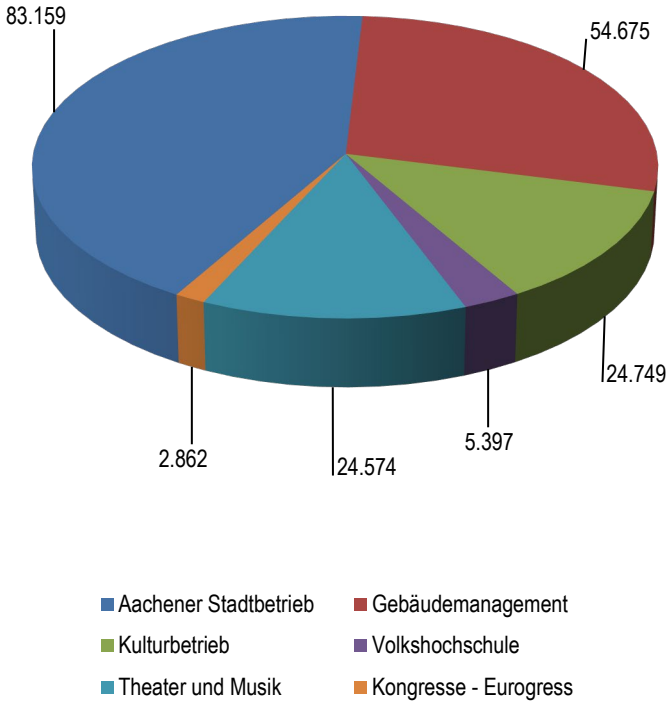
3.2 Darstellung wesentlicher Aufwandsarten

Die Aufwandsstruktur des Haushaltsplans 2025 stellt sich wie folgt dar:



- Personal- & und Versorgungsaufwendungen (336.770)
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (141.280)
- Transferaufwendungen (748.817)
- Sonstige ordentliche Aufwendungen (45.275)
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (28.476)
- Bilanzielle Abschreibungen (35.386)

Zuschüsse an die Eigenbetriebe 195.416



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 2025 ff. folgende Auswirkungen:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Vorl. Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Dienstbezüge Beamte	50.349	52.641	54.183	56.364	65.015	69.940	66.768	69.274	69.733	71.455
Entgelte, ZVK, SV Beschäftigte	116.743	126.626	131.782	139.117	152.842	162.717	175.888	180.308	182.882	186.050
Beihilfen Beamte	3.216	3.034	2.828	3.389	3.366	4.054	4.115	4.156	4.197	4.278
Pensionsrück-stellungen Beamte	20.733	21.610	19.455	21.427	18.712	32.282	15.469	19.194	19.115	22.105
Beihilferück-stellungen Beamte	2.281	2.260	2.297	2.312	2.437	2.544	2.718	2.825	2.813	2.812
Urlaubsrück-stellungen	0	308	275	487	0	350	350	350	350	350
Überstundenrück-stellungen	53	108	239	90	0	200	200	200	200	200
Überstundenrück-stellungen FB 37	430	400	400	200	380	300	400	400	400	400
Rückstellungen Altersteilzeit (ATZ)	209	397	150	312	34	250	200	200	200	200
Sabbatrück-stellungen	118	144	96	-101	0	100	100	100	100	100
Personalaufwand Aktive Beschäftigte	**194.131**	**207.527**	**211.705**	**223.598**	**242.787**	**272.737**	**266.208**	**277.007**	**279.990**	**287.950**

Darstellung in T Euro (ggfls. gerundet)

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Vorl. Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Personalaufwand Sonstige Beschäftigte	7.085	7.179	7.750	7.484	8.697	11.991	16.199	15.638	15.520	14.731

Darstellung in T Euro (ggfls. gerundet)

Die Haushaltsplanung des Personalkostenverbundes (aktive Beschäftigte) ist durch zwei deutliche Herausforderungen geprägt:

1. Die hohen Lasten aufgrund der vergangenen Tarifergebnisse, deren Übertragung auf die Beamtenbezüge und die zu erwartenden neuen Verhandlungsergebnisse, die sich mit Tarifverhandlungen voraussichtlich Anfang des Jahres 2025 verbinden werden.
2. Tatsächlich gelingt es nicht, das avisierte Ziel einer Reduktion neuer Planstellen annähernd zu erreichen.

Ausgangspunkt ist die Übertragung aller aktuellen Tarifergebnisse der tariflich Beschäftigten und Beamten für die Haushaltsplanung. Bei der Planung der Ansätze zum Haushaltsplan für die Folgejahre wurde – wie auch zur Haushaltsplanung 2024 – eine Fortschreibung der Entgelte und Dienstbezüge in Höhe von 2 % (anstatt wie in den Vorjahren 1 %) vorgenommen, auch wenn die ersten Forderungen der Gewerkschaften für die kommende Tarifrunde bereits bei einer Entgelterhöhung von 8 %, mindestens aber einer Erhöhung von 350 Euro sowie weiteren wirksamen Maßnahmen zur Entlastung der Arbeitsnehmer*innen liegen.

In den Ansätzen für die Dienstbezüge der Beamte sind die jährlichen Zahlungen der leistungsorientierten Bezahlung (LOB) wie folgt enthalten:

	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
LOB Beamte	900.000	910.000	920.000	930.000

Darstellung in Euro (ggfls. gerundet)

Neben diesen erheblichen Mehrbelastungen des Personalkostenverbundes aufgrund der tariflichen Einigungen wirken sich, wie bereits erwähnt, die Stellenplanerweiterungen aus.

Insgesamt werden mit dem Stellenplan 223,5 Stellen (davon 87,5 Projektstellen) neu eingerichtet und 32,0 Stellen eingespart. Hinzu kommen 101 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 75 Stellen angemeldet. Hinzu kommen für den FB 37 weitere 5,5 projektbezogene und drittfinanzierte Stellen. Aus den Anmeldungen von insgesamt 87,5 Projektstellen entfallen darüber hinaus alleine 77 Stellen auf den Bereich Kita und Tagespflege im Rahmen des Bundesteilhabegesetzes und für Alltagshelfer*innen in Kitas.

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 Drittmittel-finanziertes Personal. Darüber hinaus werden hier im Bereich der sonstigen Beschäftigten auch die Personalaufwendungen für Brandwachen, Dozententätigkeit oder für Aushilfspersonal bei Wahlen veranschlagt.

Die Stellenplanerweiterungen sind natürlich Spiegelbild des gewachsenen Aufgabenkreises der Kommune und des Umsetzungsbedarfes, der aus den bestehenden politischen Beschlüssen des Rates der Stadt Aachen folgt.

Für den Haushaltsplan 2025 ergeben sich folgende zusätzliche Aufwendungen aufgrund von Stellenplanveränderungen für den Personalkostenverbund (aktive Beschäftige):

	2025	2026	2027	2028
Mehrbedarf	6.976	12.451	11.975	11.817

Darstellung in T Euro (ggfls. gerundet)

Den sich für die Haushaltsplanung aus den Stelleneinrichtungen ergebenden Mehrbelastungen stehen zum Teil Refinanzierungen, z. B. aus Gebühren oder aus Personalkostenerstattungen, in Höhe von zwischen rund 1,7 und rund 2,4 Mio. Euro gegenüber.

Darüber hinaus werden sich aus den Hochrechnungen für das Jahr 2024 ableitende Verbesserungen im Bereich der Pensionsrückstellungen zu Gunsten der Folgejahre nicht abgeschöpft.

Insgesamt bleibt eine erhebliche - stetig anwachsende - Belastung des Haushalts der Stadt Aachen zu verzeichnen.

Dabei spiegelt der Haushaltsplan die aus den Stellenplananmeldungen und Tarifsteigerungen gebündelten Anmeldungen in ihrer finanziellen Auswirkung nicht eins zu eins wider. Gerade die Erfahrungen aus der Stellenplanbewirtschaftung und der Personalgewinnung gebieten es, den angemeldeten Ansatz des Personalkostenverbundes jeweils um den Pauschalbetrag einer Stellenvakanzquote zu kürzen. Diese jetzt zu Grunde gelegte Stellenvakanzquote orientiert sich an den durchschnittlichen Ergebnissen der Vorjahre. Im

Bereich der Dienstbezüge ergibt sich eine Quote in Höhe von etwa 8 %, im Bereich der Entgelte handelt es sich um eine Quote in Höhe von etwa 7 %. Für den Haushaltsplan 2025 bedeutet die Heranziehung dieses Verfahrens eine Reduzierung des Personalkostenverbunds um rund 22 Mio. Euro im Jahr 2025. Gegenüber dem Vorjahr wird also der Personalkostenverbund um 6 Mio. Euro mehr pauschal reduziert. Gerade unter Berücksichtigung des Forecasts 2024 ist dieser Abzug in Abstimmung mit dem Personaldezernat angemessen und stellt die Auskömmlichkeit des Personalkostenverbundes in keinerlei Weise in Frage. In den Folgejahren wurde dieser pauschale Abzug in Höhe von 22 Mio. Euro beibehalten.

Für den Bereich der **Versorgungsaufwendungen** ergeben sich für den Haushaltsplan 2025 folgende Eckdaten:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Vorl. Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Bezüge Versorgungs-empfänger*innen	23.346	25.055	26.215	26.708	30.051	29.929	32.607	33.310	33.596	34.237
Beihilfen Versorgungs-empfänger*innen	5.847	5.940	6.428	6.499	7.058	7.756	8.256	8.256	8.256	8.411
Pensionsrück-stellungen Versorgungs-empfänger*innen	24.342	20.777	8.938	10.354	10.843	11.432	11.000	11.000	11.000	11.000
Beihilferück-stellungen Versorgungs-empfänger*innen	2.712	2.764	1.143	0	2.080	1.169	2.500	2.500	2.500	2.500
Versorgungs-aufwand Gesamtsumme	**56.247**	**54.535**	**42.723**	**43.561**	**50.032**	**50.286**	**54.363**	**55.066**	**55.352**	**56.149**

Darstellung in T Euro (ggfls. gerundet)

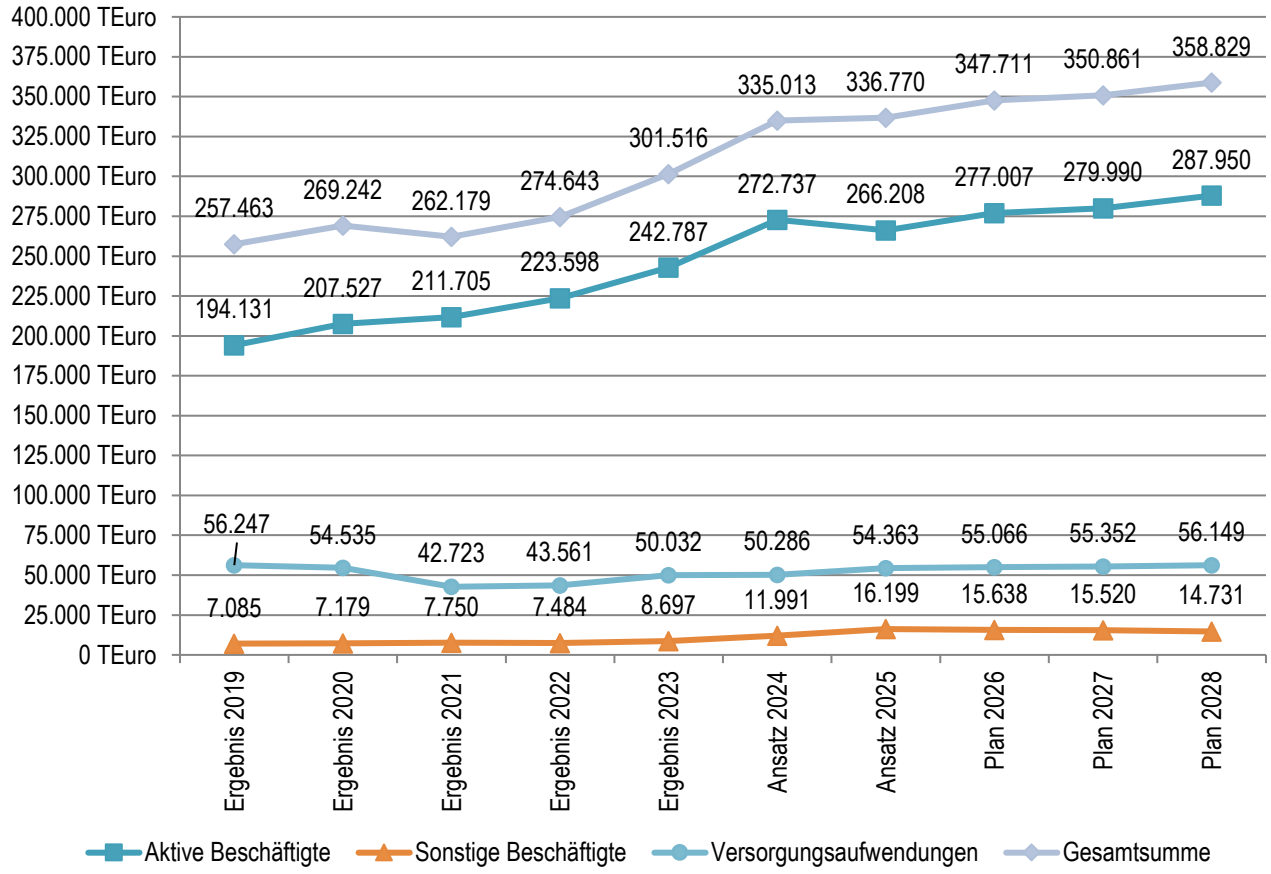
Für die Kalkulation der Versorgungsbezüge erfolgte aufgrund der Vorjahrsergebnisse und Hochrechnungen für das Jahr 2024, bedingt durch einen Anstieg der Anzahl der Versorgungsempfänger*innen, eine Anpassung der geplanten Ansätze.

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 2025 wie folgt berücksichtigt:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Vorl. Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Auflösung Pensionsrück-stellung	-22.331	-16.017	-12.889	-12.994	-6.883	-12.314	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
Auflösung Beihilferück-stellung	-2.572	-2.827	-1.734	-1.951	-547	-1.917	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
Auflösung Gesamtsumme	**-24.903**	**-18.844**	**-14.622**	**-14.945**	**-7.430**	**-14.231**	**-13.500**	**-13.500**	**-13.500**	**-13.500**

Darstellung in T Euro (ggfls. gerundet)

Nachfolgend die grafische Darstellung der Entwicklung seit 2019 für den Bereich der **Personal- und Versorgungsaufwendungen**:



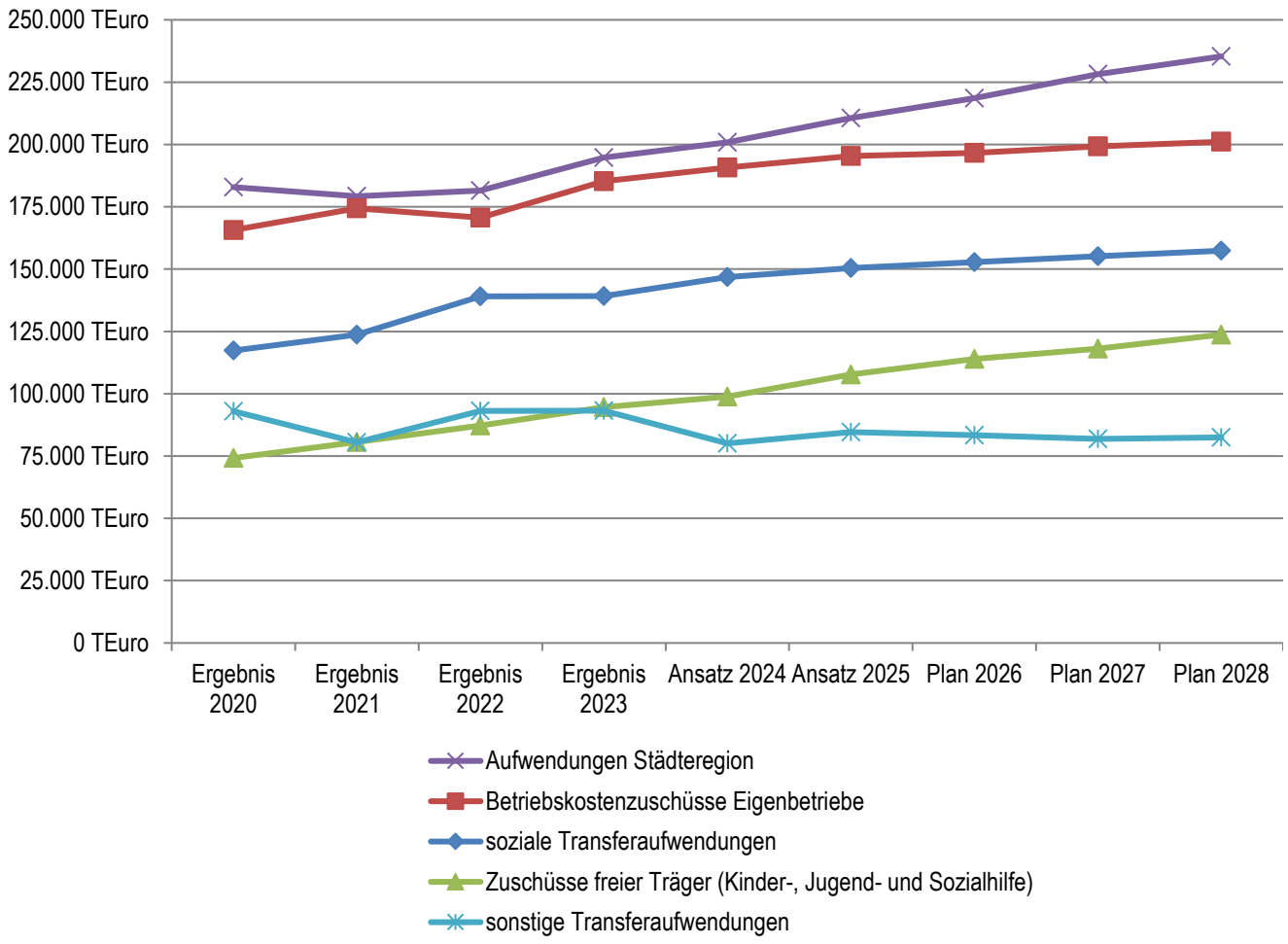
Darstellung in T Euro (ggfls. gerundet)

3.2.2 Entwicklung der Transferaufwendungen

Die Darstellung gibt einen Überblick der Entwicklung seit 2020:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
soziale Transferaufwendungen	117.314	123.733	139.081	139.196	146.804	150.461	152.823	155.100	157.368
Betriebskostenzuschüsse Eigenbetriebe	165.667	174.381	170.581	185.201	190.747	195.416	196.566	199.194	201.085
Aufwendungen Städteregion*	182.869	179.217	181.487	194.746	200.827	210.560	218.552	228.251	235.334
Zuschüsse freier Träger (Kinder-, Jugend- und Sozialhilfe)	74.206	80.553	87.278	94.640	98.854	107.726	113.922	118.071	123.727
sonstige Transferaufwendungen**	93.031	80.491	93.144	93.188	80.070	84.655	83.322	81.876	82.519
Summe Transferaufwendungen	**633.088**	**638.375**	**671.570**	**706.971**	**717.302**	**748.817**	**765.184**	**782.492**	**800.034**

Darstellung in T Euro (ggfls. gerundet)
* Inklusive der Weiterleitung der Mittel aus der Ausschüttung der Sparkassen-Gewinne.
** Der Rückgang von 2020 nach 2021 resultiert aus dem Wegfall des Fonds Deutsche Einheit und Solidarpakt. 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 2025 um rund 31,5 Mio. Euro auf nunmehr 748,8 Mio. Euro. Insbesondere wirken sich die deutlich gestiegene Städteregionsumlage (+ 9,7 Mio. Euro), die gestiegenen Zuschüsse an die Kitas (+ 5,7 Mio. Euro) sowie die erhöhten Betriebskostenzuschüsse an die Eigenbetriebe (+ 4,7 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 2,3 Mio. Euro erhöht hat.

	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Eingeplante Mittel für HzE	67.027	67.609	68.196	68.789

Darstellung in T Euro (ggfls. gerundet)

Zuschüsse an die Eigenbetriebe

Im Haushaltsplan 2025 sind folgende Zuschusszahlungen an die Eigenbetriebe veranschlagt:

PSP-Elemente	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1-010608-900-9 - Sonstige zentrale Dienste	427.500	127.100	168.700	152.200	135.700	119.500
1-080102-800-6 - Sportplätze & Stadien	146.500	146.500	146.500	146.500	146.500	146.500
1-110201-900-1 - Abfallwirtschaft	29.263.800	29.808.700	30.023.600	30.284.800	30.807.100	31.590.500
1-120102-900-8 – Neub. u. Unterh. Straßen	9.079.300	10.123.200	9.916.600	10.019.900	10.126.700	10.229.600
1-120301-900-5 – Straßenrein. u. Winterd.	9.359.200	10.008.900	10.299.100	9.908.500	10.017.900	10.127.300
1-130105-900-1 - Gewässer_öffentl. Grün	18.444.500	20.669.400	21.725.100	22.001.500	22.286.400	22.604.800
1-130301-900-4 – Grabst. & Bestattungen	8.916.100	10.131.900	10.480.100	10.566.900	10.653.800	10.740.600
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	**76.036.300**	**81.415.100**	**83.159.100**	**83.479.700**	**84.573.500**	**85.958.200**
1-011401-900-8 - Gebäudemanagement	54.007.679	54.153.800	54.674.500	55.616.700	56.181.200	56.306.600
Summe Gebäudemanagement	**54.007.679**	**54.153.800**	**54.674.500**	**55.616.700**	**56.181.200**	**56.306.600**
1-040401-900-4 - Volkshochschule	5.314.700	5.240.900	5.396.600	5.398.800	5.525.200	5.649.400
Summe Volkshochschule	**5.314.700**	**5.240.900**	**5.396.600**	**5.398.800**	**5.525.200**	**5.649.400**
4-040901-909-8 - Umspannwerk Borngasse	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
4-040901-915-3 - Wirtschaftsplan 2022/23	14.464.400	0	0	0	0	0
4-040901-916-1 - Wirtschaftsplan 2023/24	9.211.400	14.294.300	0	0	0	0
4-040901-917-8 - Wirtschaftsplan 2024/25	0	9.193.800	14.803.800	0	0	0
4-040901-918-2 - Wirtschaftsplan 2025/26	0	0	9.570.200	15.339.600	0	0
4-040901-919-1 - Wirtschaftsplan 2026/27	0	0	0	9.747.900	15.591.600	
4-040901-920-9 - Wirtschaftsplan 2027/28	0	0	0	0	9.930.400	15.843.800
4-040901-921-1 - Wirtschaftsplan 2028/29	0	0	0	0	0	9.935.100
Summe Stadttheater	**23.875.800**	**23.688.100**	**24.574.000**	**25.287.500**	**25.722.000**	**25.978.900**
1-040101-900-7 - Kulturbetrieb	21.787.814	21.589.200	22.329.800	21.902.900	22.219.500	22.219.500
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	**24.207.014**	**24.008.400**	**24.749.000**	**24.322.100**	**24.638.700**	**24.638.700**
1-150302-922-3 - Kongresse/Eurogress	1.759.900	2.240.800	2.862.400	2.460.800	2.553.200	2.553.200
Summe Eurogress	**1.759.900**	**2.240.800**	**2.862.400**	**2.460.800**	**2.553.200**	**2.553.200**
Gesamtsumme	**185.201.393**	**190.747.100**	**195.415.600**	**196.565.600**	**199.193.800**	**201.085.000**

Darstellung in Euro

Die Betriebskostenzuschüsse an die Eigenbetriebe erhöhen sich im Vergleich zum Vorjahr um rund 4,7 Mio. Euro. Ein wesentlicher Teil dieser Steigerung ist bedingt durch die Annahme einer jährlichen 2%-igen Personalkostensteigerung der Beschäftigten in den Eigenbetrieben – analog der Annahme für die Beschäftigten der Kernverwaltung – die betriebskostenzuschusserhöhend berücksichtigt wurden. Die Entwicklung der Betriebskostenzuschüsse für den Kulturbetrieb sowie den Eurogress ist besonderen, einmalig gewährten, zuschusserhöhenden Ansätzen geschuldet.

Städteregionsumlage

Die von der Stadt zu erbringende differenzierte Städteregionsumlage zählt zu den Transferaufwendungen, deren Anstieg den Haushaltsplan der Stadt Aachen im mittelfristigen Planungszeitraum erheblich belastet. Im Haushaltsplan 2025 ist die Städteregionsumlage wie folgt ausgewiesen:

	Planung				
	2024	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
Allgemeine Umlage	192.259	201.992	209.984	219.683	226.766
ARAP Schulgebäude	1.668	1.668	1.668	1.668	1.668
Summe Regionsumlage	**193.927**	**203.660**	**211.652**	**221.351**	**228.434**

Darstellung in T Euro (ggfls. gerundet)

Unter Berücksichtigung der ergebniswirksamen Effekte aus den Vermögensübertragungen (jahresanteilige Auflösung des aktiven Rechnungsabgrenzungspostens für die übertragenen Schulgebäude) sieht die städtische Ergebnisplanung für das Jahr 2025 eine differenzierte Regionsumlage für die Stadt Aachen in Höhe von 203,66 Mio. Euro vor. Gegenüber den Eckdaten zur Benehmensherstellung zur Festsetzung der Regionsumlage ergibt sich eine Erhöhung in Höhe von 141.100 Euro, welche sich auf die künftig über die Regionsumlage abzuwickelnde Bezuschussung des Projekts „Querbeet 2.0“ (2025 und 2026) bezieht. Die Städteregion plant, in ihrem Haushalt das Instrument des globalen Minderaufwands einzusetzen und diesen mit einem Anteil von 25 % der Stadt Aachen bei der differenzierten Regionsumlage zuzuweisen. Wäre dies nicht der Fall, würde die Regionsumlage um rd. 5 Mio. Euro höher liegen. Die Berücksichtigung des globalen Minderaufwandes im Rahmen der differenzierten und schlussabzurechnenden Regionsumlage führt allerdings dazu, dass der sich am Gesamtaufwand orientierende eigene städtische globale Minderaufwand entsprechend reduziert werden muss.

Der Anstieg der Regionsumlage auf bis zu 228,4 Mio. Euro im Jahr 2028 – trotz Einsatzes des globalen Minderaufwandes – folgt im Wesentlichen den Aufwandssteigerungen im Sozialbereich – hier insbesondere bei den Teilprodukten „Hilfe zur Pflege“ und „Leistungen für Unterkunft und Heizung“ – sowie der deutlich erhöhten Landschaftsumlage aufgrund der angenommenen Entwicklung der Umlagegrundlagen der Stadt Aachen gemäß Orientierungsdaten sowie der Umlagesätze des Landschaftsverbands Rheinland gemäß des dortigen Eckpunktepapiers. Eine entsprechende Entwicklung bei den Sozialtransferaufwendungen hatte der letzte Budgetbericht 2024 der Städteregion bereits vorgezeichnet.

Asyl

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

	Ansatz 2025	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**
Eingeplante Transferaufwendungen für den Bereich Asyl HHP 2025	8.760	9.173	9.359	9.589
Eingeplante Transferaufwendungen für den Bereich Asyl HHP 2024	8.937	9.121	9.308	0
Veränderungen gegenüber den entsprechenden Ansätzen im HHP 2025	**-177**	**52**	**51**	**Kein Ansatz im HHP 2024**

Darstellung in T Euro (ggfls. gerundet)

Entgegen der Annahmen für die Planung zum Haushalt 2024 sind im Jahr 2024 die Fallzahlen der Leistungsempfänger*innen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz tatsächlich nicht gestiegen. Die große Zahl

der Geflüchteten aus der Ukraine, die sich noch in Aachen aufhalten, erhält inzwischen Leistungen nach dem SGB XII bzw. SGB II. Trotzdem erfolgt weiterhin ihre Berücksichtigung bei der Zuweisungsquote nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG). Die hohen Aufnahmezahlen von aus der Ukraine stammenden Personen führte in der Vergangenheit zu einer Übererfüllung der Aufnahmequoten im Rahmen des Zuweisungsverfahren des Landes, sodass keine Zuweisung von Personen erfolgte und damit die Zahl der Flüchtlinge nach dem Asylbewerberleistungsgesetz auf relativ niedrigen Niveau gehalten wurde.

Erst im Laufe des Jahres 2025 ist erneut mit Zuweisungen zu rechnen. Daher wird in der Planung eine Steigerung der Zahl der Leistungsempfänger*innen im Jahr 2025 zu Grunde gelegt.

	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Flüchtlinge nach dem AsylbLG im Dezember des jeweiligen Jahres	**1.381**	**1.286**	**747**	**742**

Insgesamt wirkt sich die lokale Fallzahlentwicklung der Flüchtlinge nach dem FlüAG auf die Abrechnungsquote aus. Zugewiesene Personen gehören zu dem Personenkreis, der nach dem FlüAG abrechnungsfähig ist. Da sowohl in 2023 als auch in 2024 – wie oben erläutert – keine Zuweisungen nach dem FlüAG erfolgten, sank die Zahl der abrechnungsfähigen Personen. Die zu erwartenden Zuweisungen im Jahr 2025 werden wieder zu einer Steigerung der Abrechnungsquote führen.

Die Erstattungen nach dem FlüAG werden in 2025 auf Grund der geplanten Erhöhung der Pro-Kopf-Pauschale voraussichtlich steigen. Durch die Landesregierung wurde am 30.08.2024 ein entsprechender Gesetzesentwurf in den Landtag eingebracht. Dieser sieht eine Erhöhung der Pro-Kopf-Pauschale von monatlich 1.125 Euro auf 1.303 Euro vor. Eine vollständige Kostendeckung kann jedoch auch unter Berücksichtigung der erhöhten Pro-Kopf-Pauschale nicht erreicht werden.

Eine Berücksichtigung der gesteigerten Pro-Kopf-Pauschale für die Haushaltsplanung 2025 erfolgte für die Aufstellung des Haushaltsplans noch nicht. Eine Verabschiedung des novellierten FlüAG bleibt abzuwarten.

Unterbringung Geflüchtete

Zum Stand 31.12.2024 waren insgesamt 2.179 geflüchtete Menschen in städtischen Unterkünften untergebracht: Zur Unterbringung von Geflüchteten sind aktuell insgesamt 3.020 Plätze verfügbar. Die vorhandenen Plätze sind in folgende Kategorien aufzuschlüsseln:

- 1.019 Plätze in rund 354 Wohnungen
- 1.147 Plätze in 18 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 (96,37 % laut Verteilstatistik vom 07.03.2025), ist von der zeitnahen Wiederaufnahme von Zuweisungen auszugehen.

Mit den vorhandenen Plätzen kann der vorsorglich prognostisch unterstellte Unterbringungsbedarf sicher bis zum Ende Mai 2025 gedeckt werden. 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 weiterhin fachbereichsübergreifend intensiv an der Akquise neuer Ressourcen gearbeitet. Eine große Herausforderung

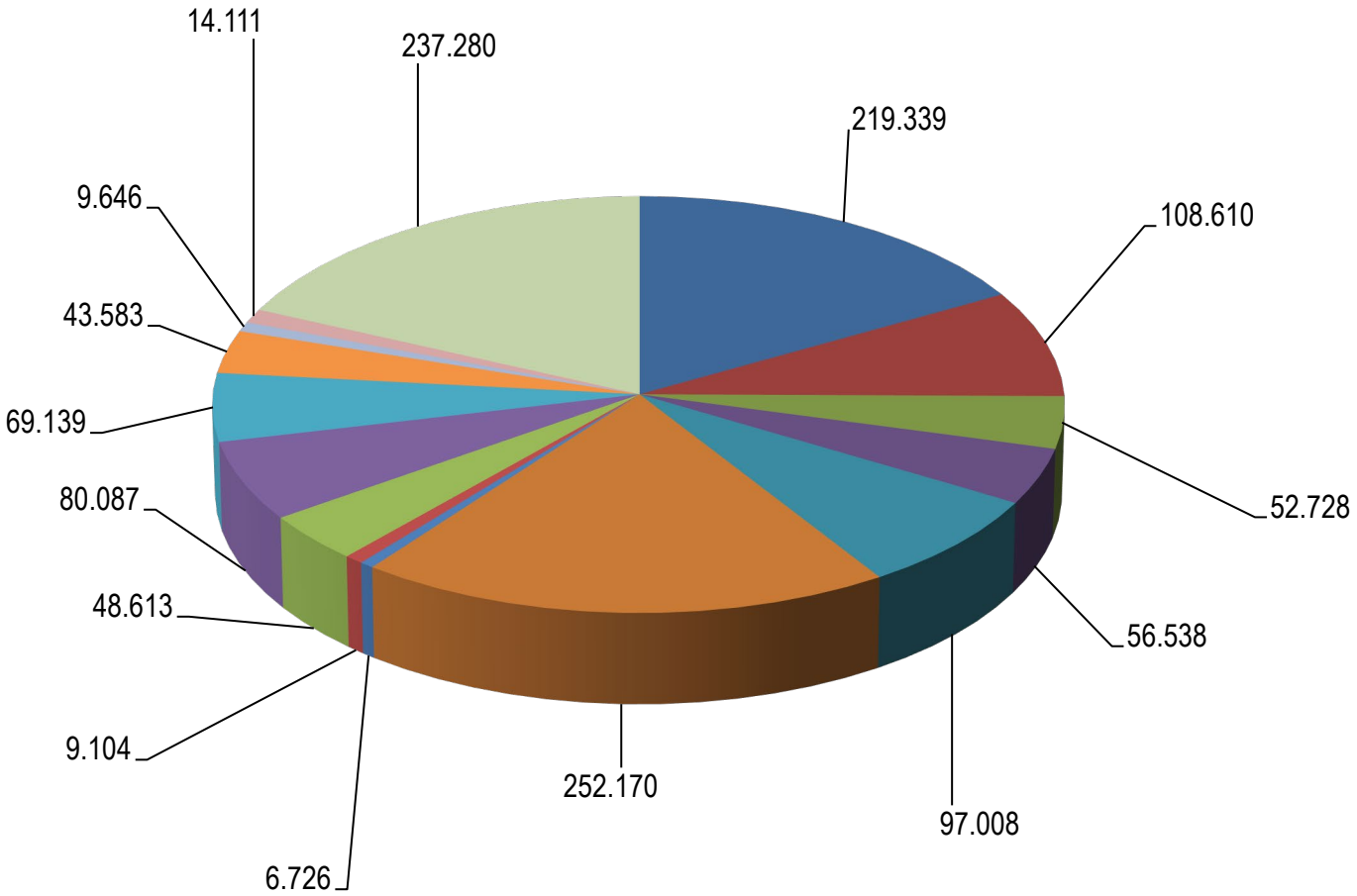
dabei ist die Schaffung zusätzlichen barrierearmen- bzw. barrierefreien Wohnraums. Die adäquate Unterbringung von älteren sowie mobilitätseingeschränkten Menschen sowie von Personen mit besonderem medizinischen Betreuungsbedarf wird zunehmend schwieriger.

Offen ist, ob es zu einer zentralen Erstaufnahmeeinrichtung durch das Land auf dem Gebiet der Stadt Aachen kommen wird. Die Errichtung einer solchen Erstaufnahmeeinrichtung hätte natürlich weitergehenden Einfluss auf die Zahl der zuzuweisenden Flüchtlinge, da die dort untergebrachten Flüchtlinge zu 100 % auf die insoweit relevante Zuweisungsquote angerechnet werden.

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 Objekten (auch aus dem Wohnungslosenbereich) werden derzeit durchgeführt. Dies betrifft entsprechend der Beschlusslage des Ausschusses für Soziales, Integration und Demographie vom 27.04.2023 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 20,8 Mio. Euro auf der § 13-Liste geführt. Hierbei handelt es sich jedoch lediglich um eine grobe Kostenschätzung ohne jegliche Planungstiefe. Sobald entsprechende Planungstiefen erreicht sind, wird die konkrete Maßnahme zur Beschlusslage vorgelegt und ist im Haushaltsplan aufzunehmen.

4 Handlungsschwerpunkte

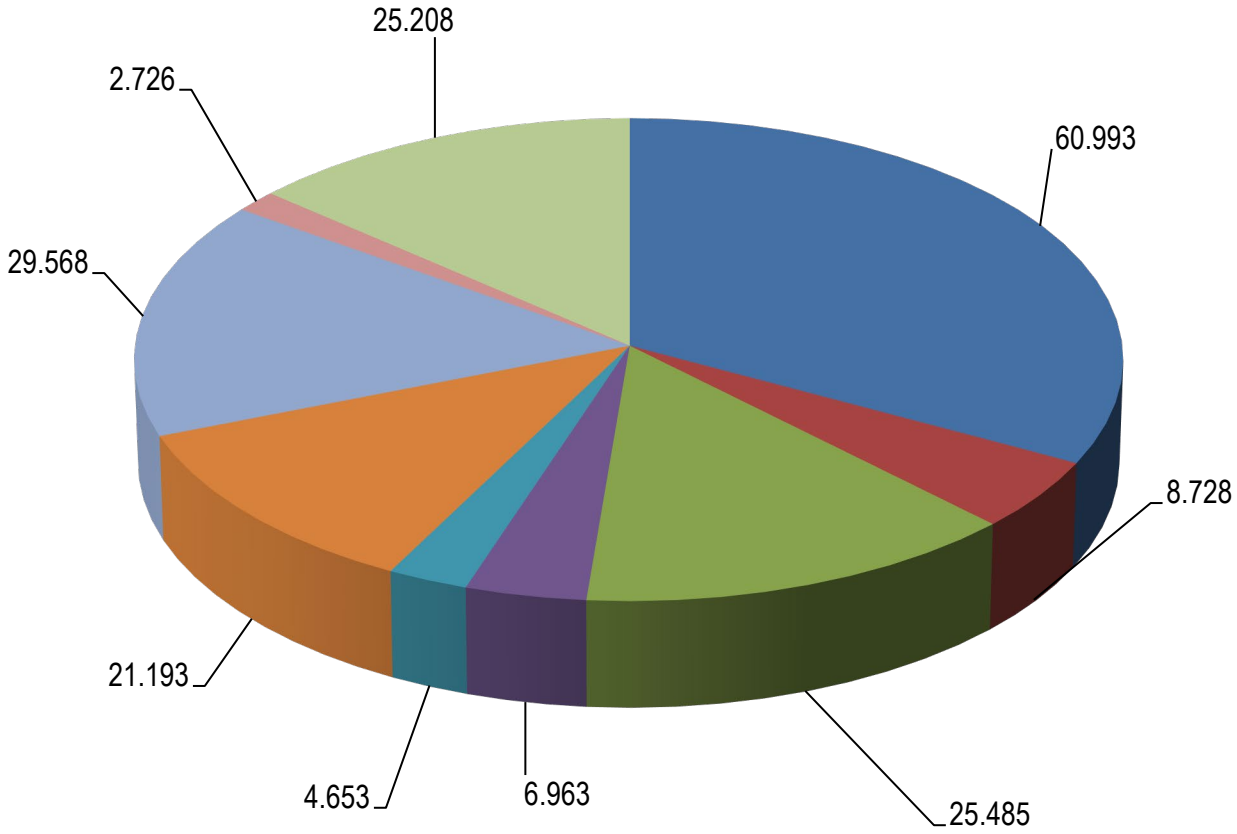
Das Aufwandsvolumen (Ordentliche Aufwendungen) teilt sich entsprechend der gesetzmäßigen Aufteilung auf die Produktbereiche (ohne Produktbereich 17 Stiftungen) im Jahr 2025 wie folgt auf:



- 01 - Innere Verwaltung (219.339)
- 02 - Sicherheit und Ordnung (108.610)
- 03 - Schulträgeraufgaben (52.728)
- 04 - Kultur (56.538)
- 05 - Soziale Hilfen (97.008)
- 06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe (252.170)
- 08 - Sportförderung (6.726)
- 09 - Räumliche Planung und Entwicklung (9.104)
- 10 - Bauen und Wohnen (48.613)
- 11 - Ver- und Entsorgung (80.087)
- 12 - Verkehrsflächen und Anlagen (69.139)
- 13 - Natur- und Landschaftspflege (43.583)
- 14 - Umweltschutz (9.646)
- 15 - Wirtschaft und Tourismus (14.111)
- 16 - Allgemeine Finanzwirtschaft (237.280)

Darstellung in TEuro

Das Investitionsvolumen teilt sich schwerpunktmäßig im Jahr 2025 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 2025 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		2025	2026	2027	2028	Summe
E 26 Begrünung kommunaler Gebäude	**IKSK 1.0**	100.000	100.000	100.000	100.000	400.000
E26 Wiedereinführung Boni Schulen	**IKSK 1.0**	40.000	40.000	40.000	40.000	160.000
Flächenmanagement	**IKSK 1.0**	10.000	5.000	5.000	5.000	25.000
Förderprogramm 2000 Lastenfahrräder	**IKSK 1.0**	300.000	0	0	0	300.000
Klimaneutrale Mustersiedlung	**IKSK 1.0**	30.000	0	0	0	30.000
Logistikprojekte	**IKSK 1.0**	31.500	10.000	60.000	10.000	111.500
Modellproj. Dach- & Fassadenbegrünung	**IKSK 1.0**	100.000	100.000	0	0	200.000
Ausbau Verkehrsmanag. + digitale Grundlagen	**IKSK 2.0 (1.0)**	0	500.000	0	500.000	1.000.000
Betriebl. Mobilitätsmanagement	**IKSK 2.0 (1.0)**	88.200	87.800	87.800	149.500	413.300
Emissionsreduzierung Lieferverkehr	**IKSK 2.0 (1.0)**	5.000	5.000	5.000	5.000	20.000
Energetische Sanierung städt. WG	**IKSK 2.0 (1.0)**	3.665.000	3.665.000	4.048.000	2.232.000	13.610.000
Energetische Sanierung städt.VG	**IKSK 2.0 (1.0)**	5.500.000	0	0	0	5.500.000
Förderung Altbausanierung u. Wärmedämmung	**IKSK 2.0 (1.0)**	3.090.000	3.090.000	3.090.000	3.090.000	12.360.000
Förderung Photovoltaikanlagen	**IKSK 2.0 (1.0)**	450.000	400.000	0	0	850.000
Kampagne + Förderprogramm Mobilitätswende	**IKSK 2.0 (1.0)**	415.000	360.000	0	0	775.000
Mobilitätsmanagement Besucher + Neubürger	**IKSK 2.0 (1.0)**	522.500	1.045.000	522.500	0	2.090.000
Mobilitätsmanagement	**IKSK 2.0 (1.0)**	25.000	25.000	0	0	50.000
ÖPNV-Ausbau	**IKSK 2.0 (1.0)**	8.008.000	8.704.000	7.784.000	7.784.000	32.20.000
P+R MobilityHubs an Einfallstraßen	**IKSK 2.0 (1.0)**	0	236.000	0	236.000	472.000
Quartiersspez. Sanierungsberatung	**IKSK 2.0 (1.0)**	75.000	100.000	100.000	150.000	425.000
Regenerative Energieerzeugung	**IKSK 2.0 (1.0)**	80.000	80.000	80.000	80.000	320.000
Starke Achsen im Busverkehr	**IKSK 2.0 (1.0)**	500.000	500.000	500.000	500.000	2.000.000
Umsetzung Premiumwege und Plätze	**IKSK 2.0 (1.0)**	498.000	800.000	0	0	1.298.000
Veranst. Energieeffiziente Betriebe	**IKSK 2.0 (1.0)**	10.000	10.000	5.000	5.000	30.000
Verb. Mobilitätskonzepte f. Bauprojekte	**IKSK 2.0 (1.0)**	25.000	25.000	25.000	25.000	100.000
Weitere IKSK Maßnahmen Wirtschaft	**IKSK 2.0 (1.0)**	56.400	65.000	65.000	65.000	251.400
Aufbau Klimafonds	**IKSK 2.0**	0	75.000	0	0	75.000
Klimaagentur und Konzeption	**IKSK 2.0**	150.000	150.000	150.000	150.000	600.000
Rahmen f. klimaneutralen Verkehr	**IKSK 2.0**	50.000	50.000	50.000	50.000	200.000
Stadtverträgliches Parkraummanagement	**IKSK 2.0**	33.000	33.000	33.000	33.000	132.000
Wärmeplanung	**IKSK 2.0**	176.900	176.900	200.000	200.000	753.800
Zuschussp.öffentl. Ladeinfra.	**IKSK 2.0**	990.000	990.000	990.000	990.000	3.960.000
Summe	**IKSK**	**25.024.500**	**21.427.700**	**17.940.300**	**16.399.500**	**80.792.000**

Maßnahmen		2025	2026	2027	2028	Summe
Baumaßnahmen Radwege/Fahrradstraßen	Klimaschutz/Mobilität	1.313.000	4.843.000	3.270.000	2.360.000	11.786.000
Baumpflanzungen	Klimaschutz/Mobilität	471.200	471.200	471.200	471.200	1.884.800
Beratung Energie- und Wärmewende	Klimaschutz/Mobilität	220.900	222.500	224.100	225.700	893.200
Beschaffung Elektrofahrzeuge	Klimaschutz/Mobilität	100.000	0	0	0	100.000
Elektromob. + Ausbau Ladeinfrastruktur	Klimaschutz/Mobilität	130.000	130.000	130.000	130.000	520.000
Fahrradparkhaus/verleihsystem/-abstellanlagen	Klimaschutz/Mobilität	2.280.400	2.362.600	1.132.300	1.139.500	6.914.800
Förderung E-Taxis	Klimaschutz/Mobilität	200.000	0	0	0	200.000
H2-Pilotierung	Klimaschutz/Mobilität	200.000	200.000	100.000	100.000	600.000
Haaren clever mobil - Dialog-Akzeptanz	Klimaschutz/Mobilität	335.500	0	0	0	335.500
Haaren clever mobil - ÖA Premiumwege	Klimaschutz/Mobilität	15.600	0	0	0	15.600
Haaren clever mobil - ÖPNV-Ausbau	Klimaschutz/Mobilität	1.972.000	0	0	0	1.972.000
Haaren clever mobil - Quartiersparken	Klimaschutz/Mobilität	20.000	0	0	0	20.000
Haaren clever mobil - Weiterentwicklung movA	Klimaschutz/Mobilität	305.000	0	0	0	305.000
Hochwasserschutz u. Klimaanpassung	Klimaschutz/Mobilität	200.000	50.000	50.000	50.000	350.000
Jobrad (BGA)	Klimaschutz/Mobilität	454.500	909.000	1.545.400	1.545.400	4.454.300
KlimAC	Klimaschutz/Mobilität	585.100	111.500	55.500	0	752.100
Klimaneutral 2030 "Stadtvertrag_100 CNC"	Klimaschutz/Mobilität	297.000	297.000	297.000	297.000	1.188.000
Klimaschutz	Klimaschutz/Mobilität	72.200	72.700	72.200	72.200	289.300
Micro- und Shared Mobility	Klimaschutz/Mobilität	82.000	10.000	10.000	10.000	112.000
Mobilitätsmanagement/-angebote/-entwicklung (auch Projekte)	Klimaschutz/Mobilität	250.000	195.000	195.000	195.000	835.000
Nachträgl. Roteinfärbung Fahrradstraßen	Klimaschutz/Mobilität	110.000	0	0	0	110.000
Netzwerk Wasserstoff	Klimaschutz/Mobilität	50.000	50.000	50.000	50.000	200.000
Öffentlichkeitsarbeit Mobilität	Klimaschutz/Mobilität	90.000	90.000	90.000	90.000	360.000
ÖPNV-Bevorzugung durch Signaltechnik -J-	Klimaschutz/Mobilität	75.000	75.000	75.000	75.000	300.000
Optimierung Verkehrsführung/-steuerung	Klimaschutz/Mobilität	200.000	200.000	200.000	200.000	800.000
Projekt Carsharing-Ausbau (FöRi MM)	Klimaschutz/Mobilität	50.000	50.000	36.200	0	136.200
Projekt Flottenmanagement	Klimaschutz/Mobilität	164.900	164.900	164.900	164.900	659.600
Projekt MACSpeeDZ (Digit. Zwilling)	Klimaschutz/Mobilität	105.700	110.000	110.000	4.400	330.100
Projekt NEMORA	Klimaschutz/Mobilität	82.000	82.000	82.000	82.000	328.000
Projekt SchwarmMessRad	Klimaschutz/Mobilität	106.000	110.000	110.000	0	326.000
Radverkehrsmaßnahmen (Sofortprogramm)	Klimaschutz/Mobilität	770.000	770.000	770.000	770.000	3.080.000
Regio Tram	Klimaschutz/Mobilität	380.000	0	0	0	380.000
Regionalisierung Nahverkehrsplan	Klimaschutz/Mobilität	170.000	170.000	170.000	170.000	680.000
Schnellladeinfrastruktur für Taxen	Klimaschutz/Mobilität	270.000	0	0	0	270.000
Sonstige Maßnahmen	Klimaschutz/Mobilität	816.100	442.100	374.300	380.900	2.013.400
Sonstige Projekte	Klimaschutz/Mobilität	487.000	210.500	101.200	0	798.700
Verbesserung Marktanbindung	Klimaschutz/Mobilität	320.000	0	0	0	320.000
Verbesserung ÖPNV, Umbaumaßnahmen	Klimaschutz/Mobilität	1.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	10.000.000
Summe	**Klimaschutz/Mobilität**	**14.751.100**	**15.399.000**	**12.886.300**	**11.583.200**	**54.619.600**
Gesamtsumme		**39.775.600**	**36.826.700**	**30.826.600**	**27.982.700**	**135.411.600**

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 und viele Fortschritte erzielt.

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 2025 die Finanzmittel für die bereits beschlossenen Maßnahmen bereitgestellt und sind damit auch ein bedeutender Baustein für das Klimaneutralitätsziel. Diese im Mai 2022 auch formal beschlossene Zielsetzung „Aachen klimaneutral 2030“ ist Grundlage einer Fortschreibung. In dieser Fortschreibung wird weitergehend die Klimaneutralität bis 2030 als Ziel im Fokus aller Maßnahmen stehen. Das den Gremien und der Öffentlichkeit vorgestellte Handlungsprogramm IKSK 2.0 umfasst 30 neuerlich prioritär zu verfolgende Maßnahmen. Dabei treten neben bereits mit dem IKSK 1.0 etablierte Projekte 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 Entwurf 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 6,1 Mio. Euro bereits Investitionen in Höhe von etwa 62 Mio. Euro ausgelöst werden. Auch für das Jahr 2025 werden derzeit weit über 300 Anträge aus der Bevölkerung erwartet.

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 4,0 Mio. Euro Investitionen in Höhe von etwa 45 Mio. Euro in der Bevölkerung ausgelöst haben. Um den Anforderungen der Bürger*innen zu entsprechen, erfolgt 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 140 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. Hier wird u.a. ein 2 Mrd. Euro Darlehensrahmen explizit für die Städte mit Mission Label bereitgestellt, der insbesondere für die privaten Partner des Klimastadtvertrages von großer Relevanz sein wird.

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. Dabei treffen die Herausforderungen natürlich nicht nur in ihrer Folge die Bürger*innen und die Privatwirtschaft. Diese Umstellung der Energieversorgung und die Aufgabe der Energieeinsparung treffen auch die öffentliche Hand und ihr Vermögen unmittelbar. Die haushaltsrelevanten finanziellen Folgen durch gestiegene Energiepreise, die sich aufgrund des breiten Gebäudebestandes der Stadt Aachen, vom Verwaltungsgebäude bis zur Kita, auch enorm auswirken müssen, konnten bis 2023 noch nach dem NKF-CUIG NRW neutralisiert werden. Um aber auch haushalterisch nachhaltige Grundlagen zu schaffen und mehr Unabhängigkeit zu begründen, bedarf es allerdings eines aktiven Handelns und konkreter Maßnahmen, die dann selbstredend auch der Stärkung des Klimaschutzes dienen.

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 stetig weiterverfolgt.

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, sind tief im verwaltungsinternen Handeln innerhalb der letzten Jahre verankert worden. Hier gilt es, diese Haltung und dieses Wissen in das Alltagsgeschäft einzubinden und weiterzugeben. Dies gelingt derzeit schon durch einige Programme der Stadt, die vor allem im Bereich Bildung den Nachhaltigkeitsgedanken einbringen.

4.1.2 Mobilitätswende

Mit dem Begriff der Mobilitätswende wird in Aachen der Prozess der Veränderung des Mobilitätssystems hin zu einer umwelt-, klima- und menschengerechten Mobilität beschrieben, die ein Höchstmaß an Verkehrssicherheit und qualitätvoller Infrastruktur für den Fußverkehr, Radverkehr und ÖPNV zum Ziel hat und dabei die Erreichbarkeit der Stadt mit motorisiertem Individualverkehr weiterhin gewährleistet. Die Mobilitätswende setzt auf

- einladende Fußwege und Plätze,
- ein komfortables und sicheres Radverkehrsnetz,
- einen attraktiven und stadtverträglichen ÖPNV,
- weniger, dafür klimagerechte Kraftfahrzeuge und
- ein verändertes Mobilitätsverhalten.

Viele Maßnahmen, die im städtischen Haushalt ihren Niederschlag finden, wurden in der Vergangenheit vorbereitet und eingeleitet, z.B. mit den in 2019 gefassten Beschlüssen zur mittelfristigen Mobilitätsstrategie 2030. Einige Maßnahmen wurden unter der Projektbezeichnung #AachenMooVe! im Rahmen des Projektaufrufs „KommunalerKlimaschutz.NRW“ (KKS) vom Ministerium für Wirtschaft, Innovation, Digitalisierung und Energie des Landes NRW in der Anschubphase bis zum 31.12.2022 gefördert und werden heute aus eigenen kommunalen Mitteln betrieben.

Der Radentscheid Aachen wird mit etablierten Arbeitspaketen und geleisteten Arbeiten zur Entwicklung eines qualitativen Radnetzes verknüpft. Die auch über das IKSK eingeplanten Mobilitätsansätze bilden den Rahmen für das Finanzvolumen für die Mobilitätswende im Haushalt der Stadt Aachen. 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.

Die Mobilitätswende wird inhaltlich durch den Prozess der Verkehrsentwicklungsplanung getragen. Hierzu wurde 2022 erstmalig ein Lagebericht zu 25 „smart“ formulierten Zielen für die Mobilität in Form von messbaren Indikatoren veröffentlicht. Außerdem wurde im Juni 2022 die Fachstrategie Radverkehr angenommen, die die Ziele des Radentscheides in ein gesamtstädtisches Radverkehrskonzept einordnet. Dazu wurde in 2023 ein Radhauptnetz verabschiedet. Als weitere Fachstrategien sind derzeit die Strategien ÖPNV, Mobilitätsmanagement und Elektromobilität in Bearbeitung.

Hinzugekommen ist im Jahr 2023 das Konzept der „Innenstadtmobilität für morgen“. Das Ziel einer „guten Erreichbarkeit der Aachener Innenstadt“ wird verknüpft mit dem Bestreben nach mehr Verkehrssicherheit und einer höheren Aufenthaltsqualität. Die Umsetzung hat im Jahr 2024 begonnen und soll sich in den Folgejahren mit vielen Einzelmaßnahmen als Teil des Gesamtkonzepts fortsetzen.

Ein zentrales Element der Mobilitätswende bildet der Ausbau des ÖPNV-Angebotes. Dahinter steht die Absicht einer Steigerung der ÖPNV-Nutzung um bis zu 30 % sowie einer Steigerung der Verkehre des Umweltverbundes, also der Gruppe der umweltverträglichen Verkehrsmittel, von 54 % aller Wege (2019) auf 64 % im Jahr 2030 (VEP Mobilitätsstrategie 2030). Aktuell werden umfassende weitergehende Leistungsanpassungen zur Attraktivierung des ÖPNV für Pendlerverkehre (zusätzliche Schnell- und Expressbuslinien), für Verbesserungen und Lückenschlüsse im städtischen Liniennetz sowie zur nachfragegerechteren Erschließung in den Ortsteilen und im ländlichen Raum (On-Demand-Verkehr und Ortsbusse) geplant. Zusätzlich zum Ausbau des Leistungsangebots sind weitere Anstrengungen für die Qualifizierung der städtischen Infrastruktur zu einem umfassenden, barrierefreien und bevorrechtigten ÖPNV-System notwendig. Schließlich wird auch die Umstellung der gesamten Busflotte auf klimaneutrale Antriebe einen wesentlichen Beitrag zum Klimaschutz leisten. Außerdem sollen mit Blick auf die erste und letzte Meile sowie mit Blick auf kurze Strecken in nur gering vom ÖPNV bedienten Räumen attraktive Angebote der Micro- & Sharing-Dienstleister als ergänzende Mobilitätsangebote unterstützen. Das Angebot eines pedelec-Verleihsystems für die Stadt Aachen (und nach Möglichkeit auch für angrenzende Gebietskörperschaften) soll dazu durch eine entsprechende Ausschreibung auch für die Zukunft gesichert werden.

Für die 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. Immerhin ordnet das IKSK allein der 30 %-igen Leistungserweiterung des ÖPNV der Stadt Aachen einen jahresbezogenen

Mehraufwand von bis zu 30 Mio. Euro gegenüber Stand 2021 zu. Ein erweiterter ÖPNV-Rahmen ist auf eine nachhaltige Erhöhung entsprechender Finanzressourcen angewiesen, die nicht mit dem vorliegenden Haushaltsplan 2025 zur Verfügung gestellt werden (können). Es gilt, in der Gemeinschaft der kommunalen Familie nachhaltig die erforderlichen finanziellen Ressourcen eines zukunftsfähigen ÖPNV-Systems bei Bund/Land einzuwerben. Im Moment erscheint diese erforderliche finanzielle Absicherung zur Zukunftsfähigkeit des ÖPNV aber unter dem Stichwort Planbarkeit deutlich in Frage gestellt. So bleibt die dauerhafte Finanzierung des Deutschlandtickets durch Bund und Land offen, damit aber auch die Frage der Finanzierbarkeit vor Ort.

Mit dem „Zukunftsvertrag für Nordrhein-Westfalen“ haben die Regierungsparteien des Landes NRW ihre Absicht erklärt, den Kommunen, die es wünschen, die Einführung einer Drittnutzerfinanzierung zu ermöglichen. Mögliche Instrumente könnten beispielsweise Straßennutzungsgebühren, Maut, Arbeitgeberabgaben (vgl. die „Versement Mobilité“ in Frankreich oder die Dienstgeberabgabe in Wien) oder eine Kfz-Abgabe sein, siehe auch „Gutachten zur Finanzierung des ÖPNV“ im VRS-Raum aus 2022. Konkretisierende Vorgaben und Inhalte können noch nicht geschaffen werden. Hierfür ist eine Anpassung der gesetzlichen Regelungen notwendig.

Für die weitere Perspektive der Mobilitätswende ist auch die "Regio-Tram" zu benennen. Die zweite Stufe der entsprechenden Machbarkeitsstudie wurde im Rat der Stadt wie auch in den Räten der weiteren beteiligten Kommunen der Städteregion beschlossen. Nachdem die entsprechenden Förderbescheide zur Förderung der Planungskosten in 2024 eingegangen sind, kann die Planung der Leistungsphasen 1 und 2 ausgeschrieben und beauftragt werden. Die Realisierung der Regio-Tram, die in Aachen den Streckenabschnitt Hauptbahnhof (Normaluhr) bis Stadtgrenze Würselen (Krefelder Straße) bedienen soll, wird insgesamt noch einen Zeitraum von bis zu fünfzehn 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. Entsprechend sichert der Haushalt der Stadt Aachen 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.

Die Regio-Tram ist das plakativste Beispiel dafür, dass Mobilität und Mobilitätsfragen nicht an den Stadtgrenzen halt machen und auch regional zu denken sind. Vor diesem Hintergrund soll an dieser Stelle auch die finanzielle Absicherung des regionalen Projektes Netzwerk „Mobilitätswende Region Aachen“ (NEMORA) über einen jährlichen Beitrag von 82T Euro genannt werden.

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. Die stetige Preissteigerung ist auch nicht in Folge der Krisen mit all ihren wirtschaftlichen Begleiteffekten gedämpft worden, sondern vielmehr haben sich neue für den Wohnungsmarkt preistreibende Effekte aus diesen Krisen abgeleitet.

Auch wenn im Wohnungsmarktbericht 2024 der Stadt Aachen für die zukünftige Bautätigkeit auf dem Aachener Wohnungsmarkt eine positive Prognose unterstellt wird – die Baugenehmigungszahlen haben sich im Jahr 2023 (803) nach dem historischen Tief im Jahr 2022 (305) erholt – leiden die aktuellen Baufertigstellungszahlen noch unter den Entwicklungen von 2022. So wurden im Jahr 2023 lediglich 178 Wohnungen im Neubau fertiggestellt, was einen deutlichen Rückgang im Vergleich zum Vorjahr (2022 = 703) darstellt. Durch

Dachgeschossausbau und Büroumwandlungen kamen immerhin noch weitere 57 neue Wohnungen hinzu. Der Gesamtwohnungsbestand wächst auf insgesamt 142.799 Wohneinheiten an.

Der Aachener Wohnungsmarkt ist daher weiterhin angespannt. In vielen Segmenten verteuerten sich Wohnungsangebote sowie das Bauland für Mehrfamilienhäuser erneut. Die Entwicklung der Bodenpreise für den Individualwohnungsbau stagnierte hingegen und blieb auf dem Niveau des Vorjahres. Auch die Baukosten für Wohngebäude haben sich mittlerweile stabilisiert. Im 4. Quartal 2023 lag die Teuerungsrate im Vergleich zum Vorjahresquartal bei gerade einmal 0,6 %.

Auch der Bestand öffentlich geförderten Wohnraums sank im Jahr 2023 auf nur noch 9.168 Wohneinheiten, damit gerade einmal 6,4 % am Gesamtwohnungsbestand. Grund hierfür sind auslaufende Mietpreis- und Belegungsbindungen. Bis ins Jahr 2033 endet für 5.459 Wohnungen und damit für 59,5 % des derzeitigen Gesamtbestandes des öffentlich geförderten Wohnungsbaus die Belegungsbindung. Positiv hervorzuheben ist allerdings, dass im Jahr 2023 mit 505 bewilligten Wohneinheiten ein Allzeithoch bei der öffentlichen Wohnraumförderung in Aachen erreicht wurde. Hierfür konnten insgesamt 68,7 Mio. Euro an Landesfördermitteln eingeworben werden, im Vorjahr waren es gerade einmal 12,0 Mio. Euro.

Um die soziale Wohnraumversorgung sicherzustellen, den aktuellen Herausforderungen zu begegnen und eine zukunftsgerichtete Wohnraumentwicklung zu forcieren, hat der Rat der Stadt Aachen das Handlungskonzept Wohnen am 11.05.2022 einstimmig beschlossen und die Verwaltung mit der entsprechenden Umsetzung beauftragt. Darüber hinaus entwickelt die Stadt Aachen das Handlungskonzept weiter. Dabei wird die Verwaltung weitergehende Möglichkeiten - auch rechtlicher Art - zur Stärkung der öffentlichen Bautätigkeit zu prüfen haben. Ziel ist, der Stadt Aachen eine stärkere aktive Rolle durch die Forcierung eigener Bautätigkeit sowie großflächiger energetischer Sanierungen zuzuweisen. Daran knüpft auch die Entscheidung des Rates zur Gründung einer entsprechenden städtischen Wohnungsbaugesellschaft im Jahr 2025.

Ein wichtiges Handlungsfeld bildet darüber hinaus die regionale und euregionale Zusammenarbeit mit den Nachbarkommunen Aachens, um eine gemeinsame Wohnraumentwicklung gestalten zu können.

Ebenfalls einstimmig hat der Rat der Stadt Aachen in seiner Sitzung vom 16. Februar 2022 eine Neufassung der Satzung zum Schutz und Erhalt von Wohnraum in Aachen beschlossen. Mit dieser Wohnraumschutzsatzung wirkt die Stadt Aachen der Zweckentfremdung von bestehendem Wohnraum durch touristische Nutzung, spekulativen Leerstand oder Abriss entgegen. Darüber hinaus sind die Erhöhung des sogenannten Quotenbeschlusses, 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.

Ein weiteres Instrument, bezahlbaren Wohnraum unabhängig von Lage und Preis der Grundstücke zu mobilisieren, verfolgt das „Aachener Modell zur kommunalen Wohnungsbauförderung“. Hierbei werden die Mietpreis- und Belegungsbindungen im öffentlich geförderten Sektor über die bisher maximale 25-jährige Laufzeit auf bis zu 55 Jahre verlängert. Als kommunales Förderprogramm sieht das Aachener Modell vor, den jährlich anfallenden Erbbauzins dem Erbbaurechtsnehmer zu erstatten.

Es wird allerdings unabdingbar sein, sich nicht alleine auf das Instrument des Erbbaurechts zu fokussieren. Und grundsätzlich wird sicherzustellen sein, dass eine optimale Grundstücksausnutzung gegebener Baulandflächen erreicht werden kann.

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 2025 ff. sind für solche Maßnahmen rund 23 Mio. Euro eingeplant. Hinzu kommen weitere 31 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 2028 in der Fortschreibung insgesamt weitere rund 9,9 Mio. Euro vorgesehen. Insgesamt 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. In der Umsetzung wird bei anstehenden Sanierungs- oder Modernisierungsmaßnahmen ein Bauphysikbüro hinzugezogen, welches verschiedene Sanierungsvarianten berechnet und gegenüberstellt.

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 2025 noch ein Ansatz in Höhe von rund 800.000 € veranschlagt, da die Maßnahme in dem Jahr 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 im Jahr 2027 abgeschlossen werden können. Alleine für die abschließende Umsetzungsphase in den Jahren 2025 bis 2027 sind im Haushaltsplan 2025 rund 21 Mio. Euro hinterlegt.

Für die regelmäßige Unterhaltung und Instandhaltung der städtischen Wohngebäude sind im Übrigen im Ergebnisplan für die Jahre 2025 bis 2028 insgesamt Mittel in Höhe von 17,0 Mio. Euro und für die Unterhaltung von Grün- und Freiflächen Mittel in Höhe von 1,3 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 2025 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.

Beispielhaft für die großen Herausforderungen des Strukturwandels steht natürlich auch die „Neu“-Entwicklung des Gewerbestandortes Aachen Rothe Erde aufgrund der Schließung des Traditionswerkes Continental. Parallel zu den vom Strukturwandel im Rheinischen Revier betroffenen Menschen wäre für die dort ehemals Beschäftigten des Reifenproduktionswerks im Speziellen – immerhin waren und sind 1.800 Mitarbeiter*innen betroffen – sowie die Sozialentwicklung der Stadt und der Region Aachen im Allgemeinen der kompensationslose Wegfall von Produktionsarbeitsplätzen verheerend.

Daher ist es ein zentrales Anliegen der Stadt Aachen, neue Produktionsarbeitsplätze anzusiedeln und eine zügige Nachnutzung der freiwerdenden Flächen in Rothe Erde im Bereich der urbanen Produktion zu realisieren. Gefragt sind zukunftsorientierte, innovative, klimafreundliche und nachhaltige Lösungen, die einerseits zu einer Aufwertung des gesamten Quartiers beitragen, andererseits den Wirtschaftsstandort Rothe Erde auch über die Stadtgrenzen hinaus zu einer attraktiven Adresse für alle Unternehmen aus den Leitmärkten der Kreislauf-, Energie- und Umweltwirtschaft machen. 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 Instrumentarien, um eine alsbaldige „Neu“-Entwicklung zu erreichen. Zur weiteren Umsetzung der geplanten Maßnahmen wurde ein zweiter Förderantrag zur Einwerbung eines Förderbetrages von rund 17 Mio. Euro gestellt. Außerdem wurde im Zusammenhang mit dem Thema der städtebaulichen Entwicklungsmaßnahme durch die Stadt Aachen eine größere Teilfläche am Eisenbahnweg erworben. Der Besitzübergang der Liegenschaft am Eisenbahnweg 50 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 Flächenausweisung 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.

Förderprojekte wie das Thema „Wasserhaushalt“ oder 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.

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 2025 nochmalig eine Fortsetzung des entsprechenden Förderprogrammes „Aachener Einzelhandel, Gastronomie und Handwerk stärken“ in Höhe von jährlich 200.000 Euro zur Verfügung und sichert die Fortsetzung des Programms „Guten Abend, Aachen“ im Jahr 2025.

Die 1. Phase des „Zukunftsprozesses Innenstadtmorgen“ wurde Ende 2023 abgeschlossen. In der anschließenden Phase wird der Zukunftsprozess gemeinsam mit den bereits beteiligten und mitwirkenden

Akteur*innen sowie weiteren Akteursgruppen fortgeführt werden, um die Ergebnisse gemeinsam mit der (Fach) Öffentlichkeit weiter zu entwickeln und zu konkretisieren. Dabei dienen die in der ersten Phase der “Aachener Innenstadt Charta“ formulierten Leitsätze und Zukunftsbilder als Kompass für die weitere Konkretisierung. Mit dem fachbereichsübergreifenden Prozess Innenstadtmorgen wird die Zukunft der Aachener Innenstadt gemeinsam gestaltet, umgesetzt und kommuniziert.

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 Erwerb und dem geplanten Rückbau des ehemaligen Polizeipräsidiums an der Hubert-Wienen-Straße – beginnend im Jahr 2025 – werden so Grundlagen zur Förderung des Spitzen- und Breitensports sowie zur Schaffung eines integrativen Sportparks gelegt. Ab 2025 sollen die Masterplanideen in konkrete Planungen und Projekte umgesetzt werden. Die Entwicklungsplanung des Sportparks Soers basiert dabei auf einer Struktur mit vier Bereichen: Lupe Nord, Lupe Süd, Lupe Entrée und dem verbindenden Element, dem Loop. Jeder dieser Teilbereiche hat eine spezifische Funktion und trägt zur städtebaulichen und sportlichen Ausgestaltung des Sportparks bei.

Die Lupe Nord umfasst die ehemaligen Flächen des Polizeipräsidiums und soll zu einem Zentrum moderner Sportinfrastruktur werden. Geplant sind der Neubau einer städtischen Multifunktionssporthalle (MFSH) und einer Reitsporthalle durch den ALRV. 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. 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.

Im Rahmen der Realisierung des Sportparks für Alle werden insbesondere die Entwicklungsaufgaben in der Lupe Nord vorangetrieben. Dazu gehören die konkretisierenden Planungen für die Hochbauten der Multifunktionssporthalle, die Bauleitplanung, die Erschließungsplanung sowie flankierende Machbarkeitsstudien zur Realisierung und zum Betrieb, die im Jahr 2025 intensiv bearbeitet oder auf den Weg gebracht werden.

4.4 Digitale Modellregion / Digitalisierung

Bereits im Jahr 2013 wurde das E-Government-Gesetz auf Bundesebene beschlossen und der Weg über eine gesetzliche Grundlage für die Digitalisierung der Kommunen, der Länder und des Bundes geebnet. Vor diesem Hintergrund wurde die Stadt Aachen mit der beteiligten StädteRegion eine von fünf digitalen Modellregionen in Nordrhein-Westfalen (neben Gelsenkirchen, Paderborn, Soest und Wuppertal), um somit als Vorreiter gemeinschaftlich innovative und zukunftsorientierte Lösungen in den Bereichen E-Government und smart City zu implementieren. Im Zeitraum zwischen 2018 und 2022 wurden in den Modellregionen die öffentlichen Verwaltungen, Unternehmen und Hochschulen mit einem Fördervolumen (rund 102 Mio. Euro) für innovative und übertragbare Projekte gefördert. Die Stadt Aachen als Leitkommune zusammen mit der beteiligten Städteregion Aachen bildeten mit insgesamt 14 Förderprojekten und einem Fördervolumen von rund 11 Mio. Euro bei einer Förderquote von 80 % die Modellregion für den Regierungsbezirk Köln.

Die insgesamt 14 Projekte reichten zum Beispiel vom Aachener Bildungsportal über das Digitale Stadtarchiv, ehrenamtinteraktiv, das Oecher Lab, Open Data bis hin zu Smart School und Smart Shopping. Mit dem Abschlussbericht gab die Verwaltung dem Ausschuss am 17.08.2023 noch einmal einen Überblick über alle Projekte in der Modellregion Aachen. Die Projekte wurden von städtischer Seite zentral durch das Projektbüro „Digitale Modellregion“ koordiniert und dezentral in der Verantwortung der jeweiligen Dezernate und Fachbereiche umgesetzt. Zum 30.06.2023 ist die Förderung ausgelaufen und alle Projekte wurden erfolgreich abgeschlossen und das Projektbüro aufgelöst.

Parallel wurde zum 15.11.2023 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, wie z.B. das Dokumentenmanagementsystem (DMS). Ihm obliegt unter anderem die stetige Fortschreibung der Digitalen Strategie und die Überwachung der Umsetzung der in ihr festgeschriebenen Maßnahmen sowie natürlich die ganzheitliche Betrachtung aktueller IT-Entwicklungen und deren Kommunikation in die betreffenden Bereiche. D.h., der Fachbereich 15 unterstützt zugleich die dezentralen Bereiche in der Umsetzung ihrer fachbereichsspezifischen Produkte und Projekte.

Für den Haushaltsplan 2025 und den mittelfristigen Finanzplanungszeitraum 2026 bis 2028 stehen neben den allgemeinen Grundkosten bezogen auf die digitale Verwaltung insgesamt rund 77,9 Mio. Euro zur Fortentwicklung und Implementierung allgemein relevanter IT-Projekte zur Verfügung. Hervorzuheben sind sicherlich der 90 %-ig geförderte Gigabitausbau mit einem Gesamtvolumen von mehr 51 Mio. Euro (für die Jahre 2025 bis 2028 noch rund 47,8 Mio. Euro davon veranschlagt), aber auch der Ausbau der Schuldigitalisierung. Allein über die Maßnahmen „SchuleDigital“ stehen hier für den Zeitraum von 2025 bis 2028 rund 12,1 Mio. Euro zur Verfügung.

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

Maßnahmen/Projekte	2025	2026	2027	2028	Summe
AKzentE 4.0	147.400	154.800	0	0	302.200
Beschaffung von IT-Ausstattung	1.598.500	271.000	263.000	235.000	2.367.500
Bestandsaktendigitalisierung	75.000	0	0	0	75.000
Digitale Innovationen	60.000	60.000	60.000	60.000	240.000
Digitales Sofortausstattungsprogramm	518.100	514.300	518.300	518.300	2.069.000
DigitalPakt Schule	151.900	150.800	152.000	152.000	606.700
DMS	1.210.000	1.000.000	0	0	2.210.000
Geodateninfrastruktur_3D Stadtmodell	30.000	80.000	30.000	80.000	220.000
Gigabitausbau	15.925.200	15.925.200	15.925.200	10.000	47.785.600
I-Pads für Lehrer	244.200	242.400	244.300	244.300	975.200
iT-Unterstützung an Schulen	199.900	199.900	199.900	199.900	799.600
Kita-Kompass	159.000	132.000	123.000	110.000	524.000
Mobilfunkausbau	20.000	15.000	15.000	15.000	65.000
OecherLab Verstetigung	184.200	184.200	184.200	184.200	736.800
Plattform Smart Shopping	25.000	0	0	0	25.000
Projekt Wissenschaftsstadt	61.700	61.700	61.700	61.700	246.800
Projekte und Internetstadt	2.069.000	800.000	800.000	800.000	4.469.000
Schulen ans Netz	383.400	45.400	45.400	45.400	519.600
Schulen Digital	2.913.600	3.063.900	3.058.100	3.072.900	12.108.500
Smarter Forst (mobile Infrastr.)	10.000	10.000	10.000	5.000	35.000
Sonstige Digitalisierungsmaßnahmen	131.000	131.000	131.000	131.000	524.000
Stadt der Zukunft	18.000	18.000	18.000	18.000	72.000
Technische Ausstattung Sitzungssäle	180.000	180.000	180.000	0	540.000
WLAN - Ausbau	90.000	90.000	30.000	30.000	240.000
WLAN im öffentlichen Raum	50.000	30.000	30.000	30.000	140.000
Summe	**26.455.100**	**23.359.600**	**22.079.100**	**6.002.700**	**77.896.500**

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 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 schon, 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. Die STAWAG war und ist sich dieser großen Herausforderung bewusst. Im Verbund mit ihren Beteiligungen, wie z.B. der STAWAG Energie, hat sie frühzeitig das Thema regenerativer Energieerzeugung aufgegriffen und vorangetrieben.

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 ist 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 hat die enwor ihren gesamten Geschäftsbetrieb gegen Ausgabe von Aktien an der STAWAG mit Stichtag 01.10.2024 in die STAWAG eingebracht. Somit sind zukünftig nicht nur die Stadt Aachen mittelbarer Gesellschafter der STAWAG, sondern mit insgesamt 25,1 % auch die enwor-Gesellschafter StädteRegion Aachen sowie die Städte Herzogenrath, Würselen, Übach-Palenberg, Alsdorf, Eschweiler und Baesweiler.

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 in den Bereichen Forschung und Entwicklung, 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 sind sich der zentralen Bedeutung eines funktionierenden Systems für das Oberzentrum Stadt Aachen und die Kommunen der StädteRegion 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 und rechtlichen Anforderungen sind hoch, angefangen von ersten Planungsschritten einer Regio-Tram vom Hauptbahnhof Aachen über Würselen und Alsdorf bis 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 Finanzierung ist jedoch nicht absehbar. Der ÖPNV war stets ein defizitäres Unternehmensfeld, das letztlich über die Kommunen auszugleichen war. Die stetig aufsteigenden Verluste gingen dabei Hand in Hand mit den schrittweise erweiterten Leistungsangeboten.

Dabei ist sicherlich auf allen Ebenen der öffentlichen Hand unstreitig, dass die Gebietskörperschaften - Kommunen und Kreise - die Finanzierung bei steigenden Kosten und Ausweitungen der Leistung nicht selber stemmen können. Aber die Übernahme der Kosten für das Deutschlandticket aus Landes- und Bundesmitteln z.B. erfolgt nur von Jahr zu Jahr mit jeweils angepassten Richtlinien und aufwendigen Antrags- und Nachweisverfahren sowie Verzögerungen in der Abwicklung. Die Fortentwicklung des Deutschlandtickets sowie die Kosten- und Ausgleichssystematik ist immer wieder Gegenstand politischer Diskussionen und Beratungen mit ungewissem Ausgang. Die Kommunen sind jedoch auf eine sichere und nachhaltige Finanzierungsentscheidung angewiesen. Deutlich wird dies unter anderem auch mit Blick auf die Herausforderungen in Bezug auf die komplette Umstellung der städtischen ÖPNV auf eine emissionsfreie Flotte. Auch hier bedarf es einer verstetigten nachhaltigen Land-/Bund-Förderkulisse. Entscheidungen zur Beschaffung müssen frühzeitig getroffen werden, angesichts langer Hersteller-Lieferfristen. Anders formuliert, die Entscheidung über die Beschaffung muss zurzeit getroffen werden, bevor Klarheit über die Förderung besteht. Sicher ist: der Haushalt der Stadt Aachen kann die Doppelbelastung aus Investition und Verkehrsverlust aus dem öffentlichen Dienstleistungsauftrag nicht alleine tragen.

Übrige direkte / indirekte Beteiligungen

Insgesamt stehen die städtischen Beteiligungen natürlich vor deutlich gesteigerten Herausforderungen, sei es im Bereich der Stadtentwicklung und Wirtschaftsförderung (SEGA oder etwa AGIT) oder sei es im Bereich des Wohnungsbaus (gewoge AG). Dabei steht vielfach auch die eigene unternehmensbezogene Verbesserung von Energie- und Klimabilanz im Fokus. Ganz offensichtlich ist dies bei der insoweit in großen Maßen abhängigen Kur- und Badegesellschaft (KuBa) der Fall.

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. Sie 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 2025 zusätzlich zu den bereits in den Vorjahren etatisierten Mittel in den Jahren 2025 und 2026 rund 30 Mio. Euro hinterlegt. Davon wird nur ein geringer Anteil aus den pauschalen Fördermitteln des

Landes (Belastungsausgleich G8/G9) finanziert. Insgesamt sind an vier städtischen Gymnasien strukturell umfangreiche bauliche Maßnahme (Um-, Neu- oder Erweiterungsbau) mit folgenden Gesamtkosten (Stand LP HOAI 3) vorgesehen:

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 vom Land Stand heute Fördermittel in Höhe von rund 8,3 Mio. Euro für die Stadt Aachen zur Verfügung gestellt. Allerdings können hiervon nur Maßnahmen mit 85 % gefördert werden, die bis zum 31.12.2027 nicht nur durchgeführt, sondern auch schlussgerechnet sind. Die Erfüllung dieser Förderbedingungen stellt nicht nur die Stadt Aachen, sondern die gesamte kommunale Familie vor große Herausforderungen. Auch der Städtetag hat die Forderung der Fristenverlängerung dieses Förderprogramms („Ausbau ganztägiger Bildungs- und Betreuungsangebote für Kinder im Grundschulalter“) an das Land eindringlich adressiert. Nach derzeitigem Stand ist lediglich die Baumaßnahme OGS-Mataréstr. in Aachen dazu geeignet, über die Förderkulisse abgewickelt zu werden, auch wenn der Zeitplan sehr anspruchsvoll erscheint.
Die Baumaßnahme OGS-Mataréstr. hat im Jahr 2024 die notwendige Leistungstiefe nach HOAI 3 erreicht und wurde 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 im Haushaltsplan 2025 aufgenommen. Erfreulich ist hierbei, dass die Kosten der Maßnahme im Vergleich zur erstmaligen Kostenschätzung mit einer Summe von rund 9,1 Mio. Euro (bisher auch auf der §13-Liste hinterlegt) deutlich reduziert werden konnten.

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 34,8 Mio. Euro hinterlegt, davon entfallen alleine rund 24,8 Mio. Euro auf den OGS-Bereich. Für alle Maßnahmen sind entsprechende Planungsmittel im Haushalt etatisiert.

Darüber hinaus befindet sich das Förderprogramm „DigitalPakt Schule“ derzeit im Abschluss. Die volle Fördersumme von rund 8,6 Mio. Euro wird angesichts der grundsätzlich erfolgten Verkürzung des Förderzeitraumes nicht verausgabt werden können.

Zur Finanzierung der über das auslaufende Förderprogramm „Gute Schule 2020“ teilgeförderten Baumaßnahme Montessori-GGS Eilendorf / Kaiserstraße musste ein Gesamtvolumen über alle Jahre von rund 20,45 Mio. Euro angesetzt werden. Neben Fördermitteln in Höhe von rund 5,16 Mio. Euro sind daher rund 15,33 Mio. Euro allein dem städtischen Haushalt zuzuordnen.

Nur der Vollständigkeitshalber sei darauf hingewiesen, dass das sogenannte Schulreparaturprogramm für die Jahre 2025 bis 2028 mit jährlich 4 Mio. Euro fortgeführt wird.

Kindertageseinrichtungen

Der Kita-Ausbau wird 2025 mit rund 3,3 Mio. Euro fortgeschrieben. Hiervon sind 1,5 Mio. Euro als Fördermittel dem Investitionsprogramm des Landes „NRW Invest 2025“ zuzuordnen. In 2026 ist der Kita-Ausbau allein städtischen Mitteln zugeordnet mit rund 1,4 Mio. Euro und ab 2027 mit rund 2,0 Mio. Euro jährlich. Für die Jahre

2025 bis 2028 ist somit ein Investitionsvolumen von rund 8,85 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 2025 bis 2028 mit rund 3,91 Mio. Euro bezuschusst. Enthalten sind in 2025 entsprechende Fördermittel in Höhe von 1,5 Mio. Euro aus dem vorgenannten Investitionsprogramm. Die Mittel sind vorgesehen für die Kitas Lochnerstraße/Junkerstraße, Gartenstraße, Luisenhöfe, Breitbenden, Haaren Stadthäuser, Schagenstraße, Burghöhenweg und Elsassstraße.

Die städtische Maßnahme Franzstraße befindet sich derzeit in der Planungsphase. Die Planungsmittel i.H.v. 880.000 Euro sind entsprechend hinterlegt. Darüber hinaus ist die Maßnahme mit rund 11,18 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 2025

Die investiven Einzahlungs- und Auszahlungsarten entwickeln sich innerhalb der mittelfristigen Finanzplanung bis 2028 wie folgt:

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-40.734	-63.451	-52.326	-47.370	-29.282
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-3.468	-2.294	-2.291	-2.294	-2.291
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	-10.001	-5.200	0	-7.600	0
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-1.706	-1.755	-1.755	-1.705	-1.705
Sonstige Investitionseinzahlungen	-4.659	-41.715	-21.244	-15.789	-5.681
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**-60.567**	**-114.414**	**-77.615**	**-74.757**	**-38.958**
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	29.405	18.838	6.310	6.330	6.330
Auszahlungen für Baumaßnahmen	72.980	71.199	67.357	63.163	46.115
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	20.115	23.332	26.446	15.901	16.316
Auszahlungen für Finanzanlagen	14.563	17.776	5.000	7.600	0
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	10.784	30.463	21.259	18.969	1.329
Sonstige Investitionszahlungen	63.600	74.106	27.172	26.640	11.439
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**211.448**	**235.713**	**153.544**	**138.603**	**81.529**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**150.881**	**121.300**	**75.929**	**63.846**	**42.571**

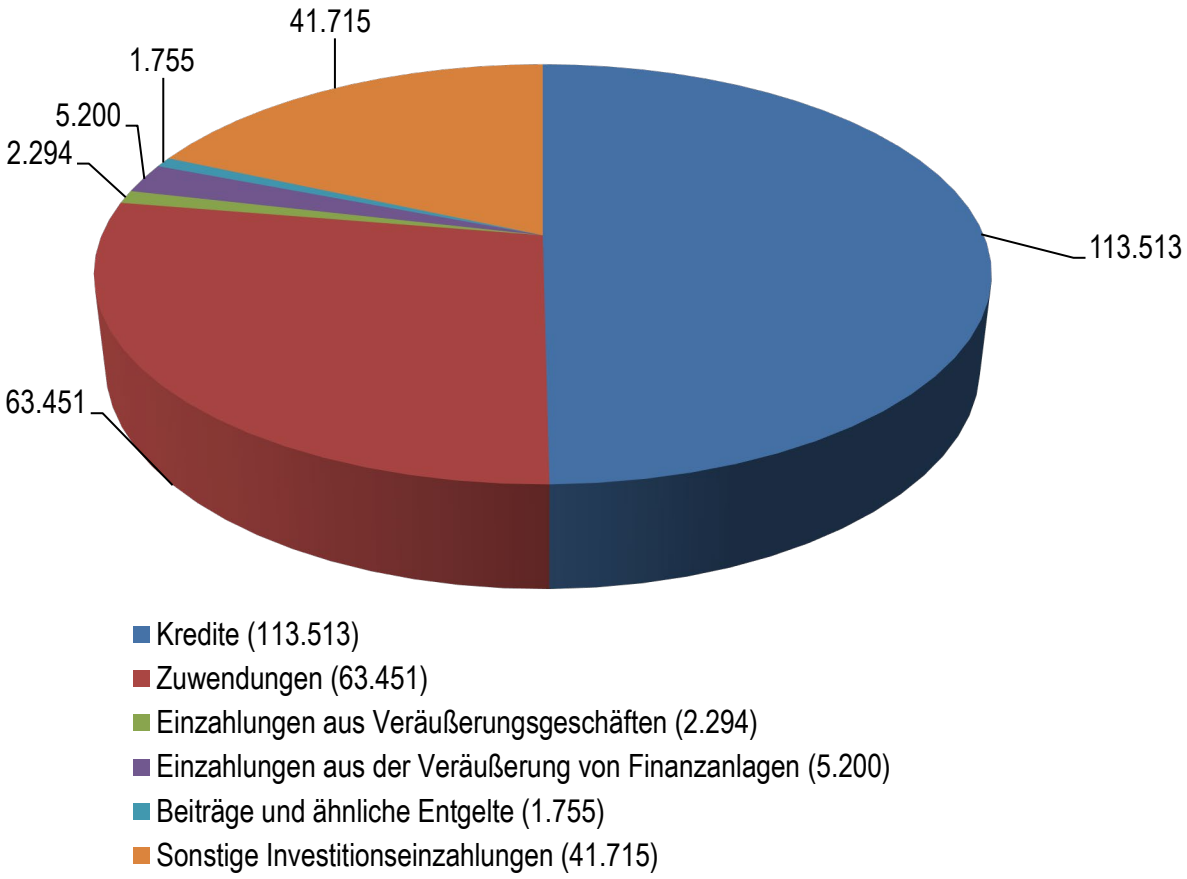
Darstellung in T Euro (ggfls. gerundet)

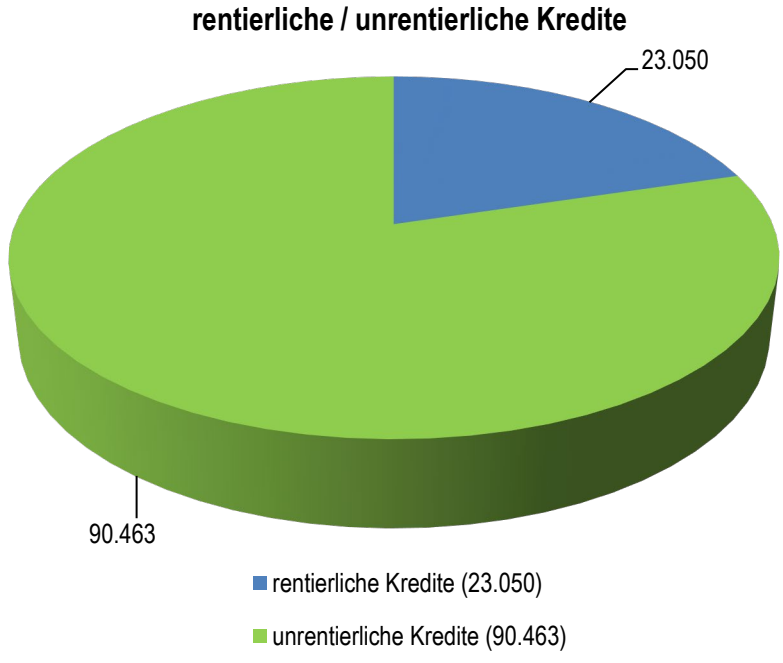
Hinweis:

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 2025 wie folgt eingeplant:

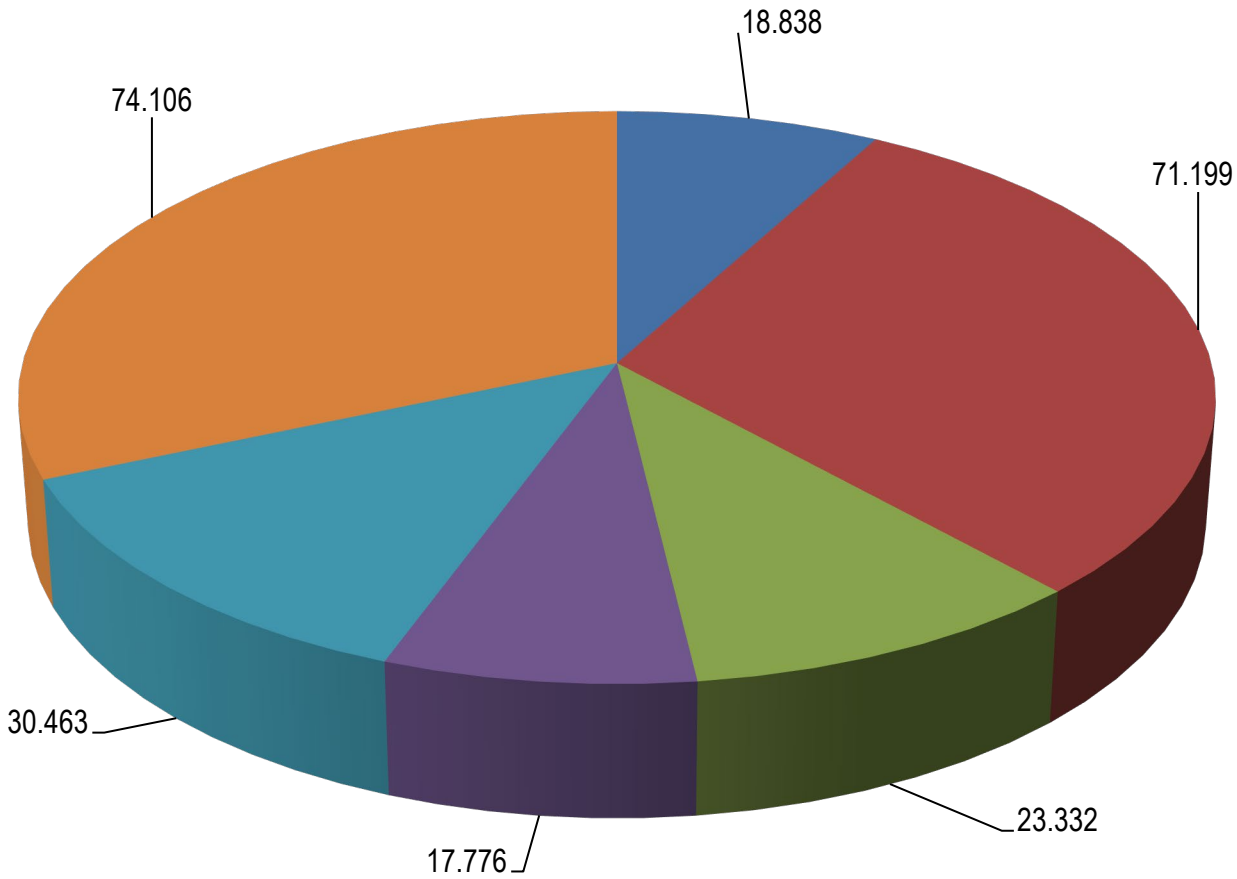




Darstellung in T Euro (ggfls. gerundet)

5.2 Auszahlungen

Das Investitionsvolumen teilt sich schwerpunktmäßig im Jahr 2025 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, Schulpauschale, Landeszuweisungen für die Brücke Turmstraße, Zuweisungen für das Kita-Investitionsprogramm NRW 2025, Zuweisung für den Gigabitausbau, Zuweisung für die Entwicklung Sportpark Soers, OGS-Förderprogramm
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	Erlöse aus Grundstücksverkäufen
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., Radvorrangrouten, Radverkehrsmaßnahmen, Brücke Turmstraße, Campus West, Verbesserung ÖPNV
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
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), Umbau GS Kaiserstraße, Modern. Freibad Hangeweiher, Errichtung Interimswache Feuerwehr, 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 2025 bis 2028 (saldierte Darstellung: Auszahlung abzgl. Einzahlungen):

Maßnahme	Volumen
Grunderwerb	36.000.000
Baul. Maßn. für G 9	25.113.900
Campus West, Infrastruktur	24.951.200
Zeppelinstraße 6-40	21.000.000
Schulreparaturprogramm	16.000.000
Energetische Sanierung städt. WG (IKSK)	13.610.000
Sanierung Neues Kurhaus	12.775.000
Kita-Programm-Ausbau	7.184.000
Neubau Gerätehaus FF Richterich	6.864.800
Investitionsmaßnahmen Gebäudebestand	6.000.000
Energetische Sanierung städt.VG IKSK 2.0	5.500.000
Radvorrangroute Haaren	5.158.000
Gigabitausbau	4.774.500
Theaterplatz+Theaterstr. 1.+2. BA (ISK)	4.032.900
Sanierungsprogramm für außerschul. VG	4.000.000
Umbau barrierefreie Haltestellen	4.000.000
Beschaffung Hilfeleistungslöschfahrzeuge	3.795.000
Bau OGS-Maßnahmen	3.288.500
Radweg Falkenbachviadukt	3.240.000
Sicherheitstrupp-TLF	3.100.000
Lichtenbusch, Erschließung 2. BA	2.828.400
Radverkehrsmaßnahmen (Sofortprogramm)	2.600.000
KiTa-Ausbau Zuschüsse an freie Träger	2.410.400
Flandrische Straße	2.390.000
Beschaffung von IT-Ausstattung	2.367.500
Beschaffung Festwerte Brandschutz -J-	2.263.000
DMS	2.210.000
Umsetzung v. Brandschutzvorschriften	2.000.000
Starke Achsen im Busverkehr (IKSK)	2.000.000
Zuschussp.öffentl. Ladeinfrastruktur IKSK 2.0	2.000.000
Breitbendenstraße, Erschließung	1.913.000
Metzgerst. Ausbau Feldstr. - Schlachthof	1.850.000
NB Feuerwache Burtscheid	1.769.000
Baumpflanzungen im Stadtgebiet	1.600.000
Um- und Anbauten städt Kitas	1.560.000
Sandhäuschen, Erschließung	1.500.600

Darstellung in 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.

Der hohe Haushaltsansatz zum Grunderwerb war bereits zum Haushaltsplanentwurf vorsorglich dem unvermeidbaren Handlungsbedarf hinsichtlich der Unterbringung der VHS und sicher auch in diesem Zusammenhang der Debatte um das Projekt Haus der Neugier geschuldet. Mit Beschluss vom 05.02.2025 hat der Rat der Stadt Aachen auch die Realisierung des Projektes Haus der Neugier, beschlossen. Ermöglicht wird dies durch den Kauf der Gesellschaft, die Eigentümerin des Gebäudes und Grundstückes Komphausbadstraße 10 (ehemaliges Kaufhaus Horten) ist. Mit dem Haus der Neugier soll an einer städtebaulich bedeutenden Stelle in der Innenstadt ein sogenannter „Dritter Ort“ entwickelt werden. Mit der VHS und der Stadtbibliothek, als heute schon hochfrequentierte Bildungseinrichtungen, wird ein sozio-kultureller Entwicklungsimpuls für die laufende Stadterneuerung in der östlichen Innenstadt gesetzt. Die weitere Umsetzung und Entwicklung des Gesamtprojektes wird über die dann städtische Gesellschaft fortgeführt, zu deren Gunsten der städtische Haushalt die entsprechende Patronatserklärung aufnimmt.

Diese Übersicht wirft natürlich nur ein unzureichendes Schlaglicht auf die tatsächlichen investiven Herausforderungen, die sich an die großen Projekte knüpfen. Sie ist damit zugleich auch nur eine Momentaufnahme der künftigen investiven Last, die noch zu stemmen sein wird. Einerseits werden in der Übersicht nicht die absolut umzusetzenden Investitionssummen dargestellt, die es abzuarbeiten gilt, sondern lediglich die saldierte investive Belastung nach Abzug der entsprechenden Förderungen. Anderseits müssen den im Haushaltsplan veranschlagten Investitionen von insgesamt rund 609 Mio. Euro in der Mittelfristplanung noch die aufgelaufenen Ermächtigungsübertragungen hinzugerechnet werden. Aller Voraussicht nach beläuft sich das absolute Investitionsvolumen der kommenden vier Jahre auf über 840 Mio. Euro. Durchschnittlich können somit pro Jahr weit über 200 Mio. Euro verausgabt werden.

Alle bislang schon erfassten haushalterischen Maßnahmen 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 Situation hat die Politik und Verwaltung veranlasst, 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.

Steuerungsmöglichkeiten im Haushaltsplan sollen für die Politik, bedarfstragende Fachbereiche und ausführende Eigenbetriebe nutzbar gemacht werden. Natürlich werden dabei auch die Folgekosten von Investitionsmaßnahmen einbezogen. Auswirkungen von Planungsvorgaben sollen erkennbar gemacht sowie zur strategischen Steuerung und Planung herangezogen werden.

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 Bauweisen umfassen. Ziel ist es,

Investitionsmaßnahmen mit einer realistischen zeitlichen und fiskalischen 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 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. Ein Ampelsystem stellt den Maßnahmenstatus hinsichtlich der Kosten- und Zeitplanung farblich dar.

Bislang wurden ca. 50 investive Maßnahmen wesentlicher Kostengröße in dieser Form aufbereitet.

6 Schlusswort

Selten stand das Thema Finanzen so sehr im Fokus öffentlicher Debatten wie gerade jetzt. Die Gefahr besteht, dass die heftige Auseinandersetzung um die Bundesfinanzen und die allgemeine wirtschaftliche Situation die Notlage der kommunalen Familie vernachlässigt. Tatsächlich war die finanzielle Situation vor Ort selten so angespannt. Auch der Stadt Aachen gelingt es nur unter größter Anstrengung, haushalterisch handlungsfähig zu bleiben. Dabei besteht die größte Herausforderung darin, den Bürgerinnen und Bürgern dieser Stadt auf dem Weg dahin, im wahrsten Sinne des Wortes, nicht zu tief in die Tasche zu greifen und vermeintliche Entlastungen von Bund und Land gefühlt wieder aufzuheben. Viele Entscheidungen des Bundes etwa vermögen auf den ersten Blick, das Einkommen und die Situation der Menschen zu verbessern. Diese Entscheidungen belasten aber zugleich die kommunalen Kassen, die dringend auf ihre Erträge angewiesen sind, um der breiten Palette der Herausforderungen zumindest im Rahmen des praktisch Möglichen gerecht werden zu können. In der Konsequenz sind dann die Kommunen angehalten, ihrerseits Gebühren, Beiträge oder gar Steuern zu erhöhen. Das Steuerfortentwicklungsgesetz des Bundes wird z.B. dazu führen, dass der kommunale Anteil an der Einkommensteuer sinken wird. Auch die Gewerbesteuer, die stärkste Steuerertragssäule, bleibt nicht unberührt von der allgemeinen wirtschaftlichen Entwicklung. Stagnation oder geringes bzw. geringstes Wachstum führten auch in der Stadt Aachen dazu, dass die positiven Erwartungen des Vorjahres nicht realisiert werden konnten. Noch immer liegt die Gewerbesteuer hier in Aachen auf einem erfreulich hohen Niveau, aber ihre Entwicklung hält nicht mehr Schritt mit den steigenden Aufwendungen für stetig steigende Aufgaben – in Quantität und Qualität. Ein großer Anteil wird von Bund und Land vorgegeben. Vieles ist gesellschaftspolitisch und strukturell sicher geboten. Zur Wahrheit gehört dennoch, dass diese übertragenen Aufgabenzuweisungen auch mit einem adäquaten finanziellen Ausgleich verbunden sein müssten, was sie nicht sind. Und zur Wahrheit gehört, dass die Art und Weise der Zuweisung sich an der Frage der Umsetzungsfähigkeit orientieren müsste in Zeit und Maß, was auch vielfach nicht der Fall ist. Am Beispiel des Ganztagsanspruch wird dies überdeutlich.

Die Überforderung der kommunalen Leistungsfähigkeit war absehbar. Ebenso wie die angespannte Lage vor Ort. Bereits die mittelfristige Planung des letzten Haushaltsjahres machte deutlich, dass die Haushaltslage dauerhaft keine weiteren Ertragsdefizite verkraften kann und finanzielle Handlungsfähigkeit alles andere als selbstverständlich ist. In den Jahren zwischen 2018 und 2023 konnte der Haushalt von herausragenden Steuererträgnissen und deutlich aufwachsenden Zahlungen aus dem kommunalen Finanzausgleich profitieren. Zugleich profitierte der Haushalt von dem aus fachlicher Sicht kaum erträglichen Problem unbesetzter Stellen und damit „eingesparten“ Kosten. Und: die finanziellen Lasten infolge von Corona und Krieg konnten haushaltsrechtlich sozusagen einfach ausgebucht und in die Zukunft verlagert werden, über 120 Mio. Euro werden über 50 Jahre abfinanziert in kleineren „Happen“. Über 120 Mio. Euro waren so nicht spürbar, fehlen aber letztlich in der Kasse. Doch die Zeiten dieser Sonderregelung sind vorbei. Und die reale Entwicklung macht auch vor dem Haushalt der Stadt nicht halt. Bereits der Jahresabschluss 2024 wird dies zeigen. Er wird mit einem deutlichen Defizit abschließen. Und das Jahr 2025? Es wird ein extrem hoher Fehlbedarf von rd. 75 Millionen erwartet.

Die Stadt lebt wieder nachhaltig „auf Pump“ und verzehrt ihr Eigenkapital. Mithilfe des in der Vergangenheit aufgebauten Sockels trägt es noch und gibt die Chance für ein Gegensteuern. Natürlich bedarf es zusätzlicher finanzieller Zuwendungen von Bund und Land. Aber auch die Verantwortung hier vor Ort wird nicht außen vor bleiben können. Es gilt, sich zu fokussieren, Erwartungen zu hinterfragen und Planungen auch an unvermeidbaren Vorgaben und Zeitabläufen zu messen.

Der Haushaltsplan 2025 hat diesen angemahnten Prozess befördert, der nun im Rahmen der Bewirtschaftung, aber auch für die kommenden Jahre weiter beschritten werden muss. Das haushaltsrechtlich nahezu letzte Instrument, das zur Anwendung kommen kann, der globale Minderaufwand, zeigt, was finanzielles erstes Ziel sein muss. Rd. 2% des ordentlichen Aufwands, 26 Mio. Euro, gilt es zu erwirtschaften, eine Summe, die in der Vergangenheit nahezu dem gesamten Fehlbedarf entsprach.

Trotz alle dem: der Haushaltsplan 2025 stellt einen genehmigungsfähigen Haushalt dar. Er bleibt transparent und eindeutig in der Vorgabe, den Bürgerinnen und Bürgern nicht etwa auf Vorrat oder bei Gelegenheit mehr an Beitrags- oder Gebührenlast aufzuerlegen als unabweisbar erforderlich. Die Umsetzung der Grundsteuerreform wird über die kommunalen Hebesätze allein an dem Ziel der Aufkommensneutralität ausgerichtet. Und auch der Hebesatz für die Gewerbesteuer bleibt nach wie vor unangetastet, um der Wirtschaft keine weitergehenden Belastungen aufzuerlegen, vielmehr Raum für Stabilität und Fortentwicklung zu geben.

Der Haushaltsplan 2025 bewahrt die vorhandenen Leistungsstrukturen, aktuell sicher keine Selbstverständlichkeit. Er eröffnet enorme Chancen, in die Zukunft, Transformation und Projekte zu investieren, mit einem Gesamtinvestitionsvolumen in 2025 von rund 236 Mio. Euro. Aber auch die Zukunft wird sicherlich zeigen, dass die Bereitstellung haushalterischer Mittel nur ein – wenn auch wesentlicher – Baustein ist, bei der Realisierung von Vorhaben und Maßnahmen. Es wird vielmehr insgesamt erforderlich sein, sich an dem Machbaren zu orientieren und das Mögliche zu tun.

Aachen, den 12.03.2025

gez.

(Grehling)
Stadtkämmerin

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 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Aufwandsdeckungsgrad	96,30	94,10	96,00	96,97	97,45
Fehlbetragsquote	7,01	9,82	5,69	4,71	4,66
Abschreibungsintensität	2,59	2,71	2,81	2,85	2,83
Drittfinanzierungsquote	35,84	37,46	33,93	33,67	33,25
Zinslastquote	1,91	2,18	2,32	2,48	2,60
Netto-Steuerquote	41,47	41,32	42,09	42,45	41,45
Zuwendungsquote	24,73	24,89	24,96	25,00	25,05
Personalintensität*	22,43	21,60	22,05	21,89	22,02
Sach- und Dienstleistungsintensität*	11,20	10,81	9,96	9,82	9,46
Transferaufwandsquote	56,50	57,27	57,64	57,96	58,21

Darstellung in %

* Werte nur bezogen auf die Allgemeine Verwaltung.

Erläuterungen zu den Kennzahlen inkl. konkreter Berechnung für 2025:

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

$$\frac{1.230.336.600\ € \times 100}{1.307.526.900\ €} = 94{,}10$$

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

$$\frac{74.948.000\ € \times 100}{41.405.401\ € + 721.675.172\ €} = 9{,}82$$

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

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

$$\frac{35.386.100\ € \times 100}{1.307.526.900\ €} = 2{,}71$$

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

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

$$\frac{13.255.200\ € \times 100}{35.386.100\ €} = 37{,}46$$

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

$$\frac{28.475.700\ € \times 100}{1.307.526.900\ €} = 2{,}18$$

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

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

$$\frac{(519.935.900\ € - 19.618.800\ €) \times 100}{(1.230.336.600\ € - 19.618.800\ €)} = 41{,}32$$

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

$$\frac{306.265.900\ € \times 100}{1.230.336.600\ €} = 24{,}89$$

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

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

$$\frac{282.406.700\ € \times 100}{1.307.526.900\ €} = 21{,}60$$

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

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

$$\frac{141.279.600\ € \times 100}{1.307.526.900\ €} = 10{,}81$$

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

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

$$\frac{748.816.500\ € \times 100}{1.307.526.900\ €} = 57{,}27$$

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

Anlage Darstellung der Finanzbeziehungen der Beteiligungen zum Kernhaushalt

Anlage: Darstellung der Finanzbeziehungen der Beteiligungen zum Kernhaushalt

Beteiligung	PSP-Element	Kostenart	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	4-012001-905-3 - regio iT aachen GmbH	54440000 - Aufwand für Kapitalertragssteuer	134.074	74.200	56.800	59.100	59.700	59.700
	4-012001-905-3 - regio iT aachen GmbH	46510000 - Ertr a Gewinnant v Btlg+verb Uneh ab 2014	-847.230	-468.400	-358.600	-373.100	-376.900	-376.900
regio iT GmbH			**-713.156**	**-394.200**	**-301.800**	**-314.000**	**-317.200**	**-317.200**
	4-012001-904-5 - FWA GmbH	53150000 - Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	19.410	63.500	85.100	93.200	104.300	148.600
	4-012001-904-5 - FWA GmbH	53250000 - Schulddsthilf v. verbund Uneh,Btlg+SoVer	0	23.700	0	0	0	0
	5-012001-900-00800-050-1 - FWA GmbH	78430000 - Erwerb von sonstigen Anteilsrechten	0	13.400	0	0	0	0
Forschungsflugplatz Würselen-Aachen GmbH			**19.410**	**100.600**	**85.100**	**93.200**	**104.300**	**148.600**
	4-012001-907-8 - E.V.A.	46510000 - Ertr a Gewinnant v Btlg+verb Uneh ab 2014	0	0	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000	0
	4-012001-907-8 - E.V.A.	53150000 - Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	0	0	0	0	0	0
Energieversorgungs- und verkehrsgesellschaft mbH			**0**	**0**	**-2.000.000**	**-2.000.000**	**-2.000.000**	**0**
	4-012001-902-9 - AGIT	53150000 - Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	231.097	308.600	450.500	526.500	602.500	678.600
	4-012001-902-9 - AGIT	44850000 - Erstattung v verbund Unternehmen+Sondervermögen	0	0	0	0	0	
Aachener Gesellschaft für Innovation und Technologietransfer mbH			**231.097**	**308.600**	**450.500**	**526.500**	**602.500**	**678.600**
	1-150303-912-2 - Quellen und Kurbetrieb (BGA Kurbetrieb)	52350000 - Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	369.429	566.700	493.700	521.100	549.700	579.600
	1-150303-912-2 - Quellen und Kurbetrieb (BGA Kurbetrieb)	53150000 - Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	634.741	0	0	0	0	0
	1-150303-912-2 - Quellen und Kurbetrieb (BGA Kurbetrieb)	53950000 - Verlustübernahmen bei Betrieben	3.870.200	3.193.200	3.195.600	3.171.700	3.070.400	3.064.200
	1-150303-912-2 - Quellen und Kurbetrieb (BGA Kurbetrieb)	55150000 - Zinsaufw a verb Uneh,Beteilig+Sonvermög	0	0	0	0	0	0
	5-150303-900-00100-100-1 - EK-Austockung KUBA	78480000 - Erwerb von sonstigen Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
Kur- und Badegesellschaft mbH			**4.874.371**	**3.759.900**	**3.689.300**	**3.692.800**	**3.620.100**	**3.643.800**
	4-012001-903-7 - GEGRA	53150000 - Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	51.000	51.000	204.000	86.000	84.000	77.000
	4-012001-903-7 - GEGRA	44850000 - Erstattung v verbund Unternehmen+Sondervermögen	0	0	0	0	0	0
	4-012001-903-7 - GEGRA	46510000 - Ertr a Gewinnant v Btlg+verb Uneh ab 2014	0	0	0	0	0	0
Gewerbegrundstückgesellschaft mbH			**51.000**	**51.000**	**204.000**	**86.000**	**84.000**	**77.000**
	4-012001-906-1 - Aachener Stadion BeteiligungsGmbH	53150000 - Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	1.867.816	2.000.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000
	5-012001-900-03000-990-1 - Tilgung Anschlussdarlehen ASB	68650000 - Rückfl v Ausleih v verb Uneh+Beteiligung+Sonvermög	0	-79.900	-79.900	-79.900	-79.900	-79.900
Aachener Stadion Beteiligungs GmbH			**1.867.816**	**1.920.100**	**2.120.100**	**2.120.100**	**2.120.100**	**2.120.100**
	4-012001-912-5 - Städt. Entwicklungsgesellschaft (SEGA)	53150000 - Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	910.000	1.107.000	959.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
	5-012001-900-01000-050-1 - Eigenkapitalerhöhung SEGA	78480000 - Erwerb von sonstigen Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
Städtische Entwicklungsgesellschaft Aachen GmbH & Co. KG			**910.000**	**1.107.000**	**959.000**	**1.000.000**	**1.000.000**	**1.000.000**
	4-012001-914-1 - Zweckverband Entsorgungsreg. West (ZEW)	53150000 - Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	0	8.100	0	0	0	0
Zweckverband Entsorgungsregion West			**0**	**8.100**	**0**	**0**	**0**	**0**
	1-012001-900-7 - Beteiligungscontrolling	44830000 - Erstattungen von Zweckverbänden	-10.895.292	-12.500.000	-11.500.000	-12.500.000	-13.500.000	-13.500.000
Fiktive Gesellschaft "Anteil Städteregion an Verkehrsverlust" (Korrekturgröße für Ergebnis E.V.A)			**-10.895.292**	**-12.500.000**	**-11.500.000**	**-12.500.000**	**-13.500.000**	**-13.500.000**
	4-160101-908-8 - Anteil am Bilanzgewinn der Sparkasse	46510000 - Ertr a Gewinnant v Btlg+verb Uneh ab 2014	-6.000.000	-6.900.000	-6.900.000	-6.900.000	-6.900.000	-6.900.000
Sparkasse Aachen			**-6.000.000**	**-6.900.000**	**-6.900.000**	**-6.900.000**	**-6.900.000**	**-6.900.000**
	Gewinnausschüttung über Eurogress abgewickelt (Jahresabschlüsse bzw. Wirtschaftsplan)							
gewoge AG			**-1.700.914**	**-1.700.914**	**-1.700.914**	**-1.700.914**	**-1.700.914**	**-1.700.914**
Summe aller Finanzbeziehungen			**-11.355.668**	**-14.239.814**	**-14.894.714**	**-15.896.314**	**-16.887.114**	**-14.750.014**

Anlage Darstellung der bilanziellen Abschreibungen

Produkt	Ansatz 2025			Plan 2026			Plan 2027			Plan 2028		
	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	5.200	0	0	5.200	0	0	5.300	0	0	5.300	0	0
010102 - Bezirksvertretungen	1.300	0	0	1.300	0	0	700	0	0	0	0	0
010104 - Integrationsrat	300	3.000	0	300	3.000	0	300	3.000	0	300	3.000	0
010203 - Repräsentation und Protokoll	1.500	21.900	0	1.500	3.400	0	1.500	3.400	0	1.500	3.400	0
010204 - Dezernate	1.700	3.400	0	1.100	3.400	0	1.100	3.400	0	600	3.400	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	500	1.800	0	0	900	0	0	900	0
010603 - Servicecenter Call Aachen	2.300	8.000	0	2.400	4.000	0	2.500	4.000	0	2.700	4.000	0
010604 - Zentrale Besch., Inventarbewirt.,Gebäude	213.100	0	0	209.800	0	0	214.200	0	0	213.100	0	0
010701 - Kommunikation und Stadtmarketing	4.100	5.000	0	4.100	5.000	0	3.700	5.000	0	4.100	5.000	0
010801 - Zentrale Regelungen, Grundsatzangel.	9.600	11.000	0	9.100	11.000	0	7.900	11.000	0	8.300	11.000	0
010802 - Personalentwicklung, Aus- u. Fortbildung	3.000	23.700	0	3.400	23.700	0	4.000	23.700	0	4.600	23.700	0
010803 - Personalbetreuung	0	1.000	0	0	1.000	0	0	1.000	0	0	1.000	0
010804 - Arbeitssicherheit _ Gesundheitsschutz	33.700	23.000	0	34.000	17.000	0	35.500	17.000	0	36.300	17.000	0
010807 - Altersteilzeit (zen.g.Verw.)	700	0	0	700	0	0	700	0	0	700	0	0
010901 - Finanzsteuerung u. -controlling	28.900	500	0	28.600	500	0	29.200	500	0	29.600	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	1.200	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	626.700	1.775.500	0	665.200	321.000	0	557.800	440.000	0	502.000	285.000	0
011101 - Rechtsangelegenheiten	300	1.500	0	400	1.500	0	500	1.500	0	500	1.500	0
011301 - Bodenbevorratung	64.500	1.300	0	62.800	1.300	0	64.600	1.300	0	65.600	1.300	0
011302 - Rechte an städt. Liegenschaften	3.500	1.000	0	5.200	400	0	6.900	400	0	8.800	400	0
011303 - Miet- und Pachtverhältnisse	1.483.200	0	0	1.645.700	0	0	1.870.800	0	0	1.925.600	0	0
011304 - Verw.v.nicht vermiet.städt.unbe.Grundbes	25.100	0	0	24.800	0	0	25.400	0	0	25.700	0	0
011305 - Strategie - Projektentwicklung	28.300	0	0	28.000	0	0	28.600	0	0	28.900	0	0
011801 - Marketing	700	0	0	700	0	0	700	0	0	700	0	0
011901 - Bezirk 1 Brand	1.500	600	0	1.200	600	0	900	600	0	900	600	0
011902 - Bezirk 2 Eilendorf	2.500	2.600	0	2.500	2.600	0	2.500	2.600	0	1.500	2.600	0
011903 - Bezirk 3 Haaren	6.700	2.300	0	6.600	2.300	0	6.800	2.300	0	5.500	2.300	0
011904 - Bezirk 4 Kornelimünster_Walheim	900	1.600	0	900	1.600	0	900	1.600	0	900	1.600	0
011905 - Bezirk 5 Laurensberg	2.400	1.600	0	2.400	1.600	0	1.800	1.600	0	1.800	1.600	0
011906 - Bezirk 6 Richterich	7.800	1.600	0	5.800	1.600	0	5.200	1.600	0	5.200	1.600	0
012001 - Beteiligungscontrolling	0	500	0	0	500	0	0	500	0	0	500	0
020101 - Sicherheit und Ordnung	106.400	115.700	0	105.300	90.700	0	106.200	90.700	0	76.700	83.200	0
020201 - Gewerbeangelegenheiten	0	300	0	0	300	0	0	300	0	0	300	0
020206 - Marktwesen	12.500	700	0	12.000	700	0	11.500	700	0	11.100	700	0
020701 - Entfernen n.zugel.Kfz i.öffent.Straßenr.	0	500	0	0	500	0	0	500	0	0	500	0
020702 - Verkehrsüberwachung	221.700	75.100	0	232.000	75.100	0	255.900	75.100	0	210.600	75.100	0
020703 - Verkehrsrechtliche Genehmigungen	0	1.500	0	0	1.500	0	0	1.500	0	0	1.500	0
021001 - Bürgerservice	7.500	4.500	0	7.400	4.500	0	7.700	4.500	0	7.300	4.500	0
021101 - Personenstandsangelegenheiten	11.300	1.300	0	11.100	600	0	4.800	300	0	200	300	0
021401 - Wahlen	2.300	65.000	0	2.300	10.000	0	2.300	10.000	0	2.300	10.000	0
021501 - Brandbekämpfung	1.747.300	496.000	0	1.967.200	401.000	0	2.012.500	372.000	0	1.995.100	268.000	0
021502 - Werkfeuerwehr Uniklinikum	180.500	5.000	0	253.100	5.000	0	256.300	5.000	0	228.200	5.000	0
021503 - Katastrophenschutz	194.500	8.000	0	195.600	8.000	0	208.000	8.000	0	218.600	8.000	0

Produkt	Ansatz 2025			Plan 2026			Plan 2027			Plan 2028		
	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
021701 - Notfallrettung	1.517.200	45.000	0	1.531.800	45.000	0	1.352.600	45.000	0	1.296.600	45.000	0
021702 - Krankentransport	291.800	7.000	0	294.300	7.000	0	197.100	7.000	0	196.800	7.000	0
021801 - Leitstelle	74.800	8.500	0	76.500	9.500	0	68.800	8.500	0	75.200	9.500	0
030101 - Grundschulen	167.700	28.000	0	164.000	17.000	0	166.600	17.000	0	167.900	17.000	0
030102 - Hauptschulen	14.900	0	0	15.200	0	0	16.200	0	0	17.100	0	0
030103 - Realschulen	16.700	0	0	16.500	0	0	14.000	0	0	14.700	0	0
030104 - Gymnasien	62.800	0	0	47.100	0	0	49.700	0	0	49.900	0	0
030105 - Gesamtschulen	50.500	0	0	50.700	0	0	51.200	0	0	52.600	0	0
030106 - Förderschulen	12.000	0	0	11.800	0	0	11.900	0	0	12.400	0	0
030301 - Medienzentrum	2.600	0	0	2.600	0	0	2.600	0	0	2.600	0	0
030302 - Fördermaßnahmen_Schulformübergreifend.DI	157.500	33.700	0	139.500	33.700	0	75.600	33.700	0	38.200	33.700	0
050101 - Sonstige soziale Leistungen	2.100	7.500	0	2.300	7.500	0	2.300	7.500	0	2.200	7.500	0
050501 - Int.beauftr., Int.zentr., NaFa & Depot	7.900	50.600	0	8.300	48.100	0	8.400	48.100	0	8.100	48.100	0
060101 - Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege	162.200	15.300	0	149.900	12.500	0	138.500	12.500	0	155.300	12.500	0
060201 - Kinder- u.Jugendförderung §11-15SGB VIII	48.500	17.400	0	46.400	17.500	0	29.200	17.500	0	27.000	17.500	0
060301 - Hilfe f. junge Menschen u.ihre Familien	7.400	7.000	0	4.900	7.000	0	2.800	7.000	0	2.600	7.000	0
080101 - Turn- und Sporthallen	7.200	1.000	0	7.100	1.000	0	3.700	1.000	0	0	1.000	0
080102 - Sportplätze & Stadien	871.000	1.000	0	888.500	1.000	0	864.900	1.000	0	864.900	1.000	0
080203 - Vereinsungebundener Sport	33.600	0	0	33.500	0	0	34.400	0	0	35.200	0	0
080301 - Freibad	21.600	3.000	0	19.300	3.000	0	19.800	3.000	0	20.100	3.000	0
080302 - Hallenbäder	5.300	6.500	0	5.300	6.500	0	5.000	6.500	0	4.600	6.500	0
090101 - Räumliche Planung und Entwicklung	19.400	500	0	23.400	500	0	15.700	500	0	15.800	500	0
090301 - Geoinformationsdienste, -management u.a.	39.300	1.900	0	49.000	1.900	0	51.600	1.900	0	55.100	1.900	0
090401 - Bodenordnung, Bewertung, Ortsbaurecht	0	200	0	0	200	0	0	200	0	0	200	0
100101 - Bauaufsicht	3.400	2.000	0	3.300	2.000	0	3.400	2.000	0	3.400	2.000	0
100201 - Bauverwaltung	57.500	38.600	0	30.800	2.400	0	31.500	1.200	0	18.500	1.200	0
100301 - Zuschusswesen Dez III	7.300	2.700	0	15.300	1.800	0	19.700	900	0	20.000	900	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	41.500	0	0	41.000	0	0	41.900	0	0	42.500	0	0
100803 - Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte	14.400	170.000	0	14.200	170.000	0	14.400	170.000	0	13.100	170.000	0
100804 - Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&Einri	9.200	30.000	0	9.100	30.000	0	9.300	30.000	0	9.400	30.000	0
100901 - Denkmalschutz	200	3.000	0	200	3.000	0	200	3.000	0	200	3.000	0
110101 - Koordination Betriebsführung STAWAG	70.700	0	0	70.200	0	0	72.500	0	0	73.700	0	0
110102 - Verwaltung Stadtentwässerung und Kanäle	8.999.900	0	0	9.273.900	0	0	9.857.500	0	0	10.390.600	0	0
110301 - Brunnenversorgung und Bachverrohrung	52.500	0	0	53.200	0	0	62.300	0	0	71.400	0	0
120101 - Sondernutzung	0	500	0	0	500	0	0	500	0	0	500	0
120102 - Neubau und Unterhaltung von Straßen	11.717.600	3.700	0	12.104.300	2.000	0	12.688.500	2.000	0	13.063.900	2.000	0
120201 - Verkehrsk.Planung Straße,Wegen,Plätzen	798.700	16.500	0	817.800	6.500	0	840.300	6.500	0	821.800	1.500	0
120202 - Planung,Betreu.,Unterhalt.Verkehrsanlag.	285.600	500	0	293.800	500	0	264.000	500	0	272.200	500	0
130101 - Öffentliches Grün	462.800	1.500	0	544.300	1.300	0	567.600	1.300	0	574.700	1.300	0
130102 - Gewässerschutz	21.000	2.400	0	22.000	2.100	0	24.200	2.100	0	19.100	2.700	0
130103 - Natur und Landschaft	42.600	3.300	0	41.800	3.000	0	43.200	2.600	0	44.400	2.600	0
130104 - Wald- und Forstwirtschaft	96.700	22.500	0	94.800	25.500	0	103.500	19.500	0	105.000	19.000	0
130301 - Nutzungsrecht Grabstätten u.Bestattungen	400	0	0	100	0	0	0	0	0	0	0	0
140101 - Umweltschutz	44.200	5.100	0	43.700	5.100	0	43.700	3.800	0	42.700	3.400	0
150101 - Europa und Regionalentwicklung	7.800	1.000	0	7.700	1.000	0	7.700	1.000	0	7.500	1.000	0

Produkt	Ansatz 2025			Plan 2026			Plan 2027			Plan 2028		
	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
150102 - Entwickl. städtebaul. Standortfaktoren	41.200	0	0	40.700	0	0	24.300	0	0	0	0	0
150103 - Wissenschaft und digitale Innovationen	8.300	10.000	0	9.100	10.000	0	10.300	10.000	0	10.700	10.000	0
150201 - Beschäftigungs- und Projektförderung	3.600	0	0	3.500	0	0	3.600	0	0	2.500	0	0
150202 - Standortentwickl._Gewerbeflächenmanagem.	159.000	2.500	0	190.400	2.400	0	219.700	2.400	0	278.100	1.000	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	0	0	0	2.424.600	0	0	2.424.600	0	0	2.424.600
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	**32.159.200**	**3.226.900**	**0**	**33.428.400**	**1.504.800**	**2.424.600**	**34.456.200**	**1.582.800**	**2.424.600**	**35.206.200**	**1.310.600**	**2.424.600**

Stellenplan

für das

Haushaltsjahr

2025

Zusammenstellung

der im Stellenplan 2025

nachgewiesenen Stellen

	Zahl der Stellen im Stellenplan 2025	Zahl der Stellen im Stellenplan 2024	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024
I. Allgemeine Verwaltung			
Beamte	1.309,00	1.251,00	1.020,50
Tariflich Beschäftigte	2.835,00	2.701,00	2.321,00
I N S G E S A M T:	**4.144,00**	**3.952,00**	**3.341,50**
II. regio iT			
Beamte	9,00	11,00	9,00
III. Aachener Stadtbetrieb (E 18)			
Beamte	13,00	12,00	12,00
IV. Gebäudemanagement der Stadt Aachen (E 26)			
Beamte	13,00	12,00	11,00
V. Volkshochschule (E 42)			
Beamte	3,00	3,00	3,00
VI. Stadttheater und Musikdirektion Aachen (E 46/47)			
Beamte	2,50	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 2025 insgesamt	Zahl der Stellen 2025 darunter mit Zulage 1)	Zahl der Stellen 2024	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024	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	1,00	1,00	
Ltd. ...direktor/in	A 16	7,00	0,00	7,00	7,00	
...direktor/in	A 15	16,00	2,00	13,00	12,00	
Ober...rat/rätin	A 14	35,00	5,00	37,00	36,00	
...rat/rätin	A 13 L2E2	25,00	2,00	28,00	23,00	
Laufbahngruppe 2 / Ämtergruppe des 1. Einstiegsamtes (vormals gehobener Dienst)						
...rat/rätin	A 13 L2E1	50,50	15,00	35,00	34,00	
...amtsrat/rätin	A 12	158,50	23,00	145,50	128,00	
...amtmann, ...amtfrau	A 11	250,50	52,00	241,00	190,50	
...oberinspektor/in	A 10	151,50	57,00	123,50	93,00	
...inspektor/in	A 9 L2E1	9,50	0,00	10,50	6,50	
Laufbahngruppe 1 / Ämtergruppe des 2. Einstiegsamtes (vormals mittlerer Dienst)						
...amtsinspektor/in, Hauptbrandmeister/in	A 9 L1E2	286,00	232,00	312,00	244,50	
...hauptsekretär/in, Oberbrandmeister/in	A 8	296,00	198,00	236,00	189,00	
Obersekretär/in, Brandmeister/in	A 7	11,50	1,00	51,50	46,00	
Sekretär/in	A 6	3,00	0,00	3,00	3,00	
INSGESAMT:		**1.309,00**	**587,00**	**1.251,00**	**1.020,50**	
II. regio iT						
Ltd. ...direktor/in	A 16	1,00	0,00	1,00	0,00	
Ober...rat/rätin	A 14	1,00	0,00	2,00	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	4,00	4,00	
INSGESAMT:		**9,00**	**0,00**	**11,00**	**9,00**	

Stellenplan - TEIL A: Beamte

Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2025 insgesamt	Zahl der Stellen 2025 darunter mit Zulage 1)	Zahl der Stellen 2024	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024	Erläuterungen
III. Aachener Stadtbetrieb (E 18)						
...direktor/in	A 15	1,00	0,00	1,00	1,00	
Ober...rat/rätin	A 14	5,00	0,00	4,00	4,00	
...amtsrat/rätin	A 12	5,00	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**	**12,00**	
IV. Gebäudemanagement der Stadt Aachen (E 26)						
Ltd. ...direktor/in	A 16	1,00	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	1,50	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:		**13,00**	**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	0,50	0,00	0,50	0,50	
...amtmann, ...amtfrau	A 11	1,00	0,00	1,00	1,00	
INSGESAMT:		**2,50**	**0,00**	**3,50**	**2,50**	

Stellenplan - TEIL A: Beamte

Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2025 insgesamt	Zahl der Stellen 2025 darunter mit Zulage 1)	Zahl der Stellen 2024	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024	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**	2,00	0,00	2,00	2,00	
...amtsrat/rätin	**A 12**	2,00	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 2025	Zahl der Stellen 2024	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024	Erläuterungen
AT	7,00	6,00	6,00	
15	12,50	11,50	8,50	
14	27,50	27,00	23,00	
13	87,50	71,50	60,00	
12	137,50	131,00	107,50	
11	181,00	171,00	138,50	
10	109,50	102,50	89,00	
9c	76,50	63,50	53,00	
9b	34,00	33,50	27,50	
9a	209,00	190,50	158,50	
8	127,00	130,00	117,00	
7	38,50	28,50	21,50	
6	215,50	230,50	207,50	
5	184,50	168,00	124,00	
4	29,00	31,00	27,00	
3	82,00	91,00	76,00	
2Ü	0,50	0,50	0,00	
2	83,00	57,50	52,50	
S 18	2,00	6,00	6,00	
S 17	28,00	31,50	28,50	
S 16	7,00	4,00	4,00	
S 15	52,50	53,50	44,00	
S 14	84,00	83,00	73,50	
S 13	51,00	52,00	49,00	
S 12	110,50	115,50	95,00	
S 11b	25,00	26,00	23,00	
S 9	18,00	20,00	18,00	
S 8b	84,00	70,50	56,50	
S 8a	480,50	477,50	433,50	
S 7	5,00	5,00	4,00	
S 4	22,50	43,50	35,50	
S 3	223,00	168,00	153,50	
INSGESAMT:	**2.835,00**	**2.701,00**	**2.321,00**	

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									2025	2024		
			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																		1,00	1,00		Dez. I
		Dez. II		1,00							1,00		1,00								3,00	4,00	A 12 kw	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		1,00								4,00	3,00		Dez. V
		Dez. VI			1,00																1,00	1,00		Dez. VI
		Dez. VII				1,00															1,00	2,00		Dez. VII
		FB 01							0,90	1,98		3,50	2,50	3,50				1,00			13,38	10,88	A 13 L1E1 ku A 12	FB 01
		FB 11						1,00	2,00	3,00	2,00	4,00	24,50	32,00	5,50		4,00	11,00	2,00		91,00	89,50	) A 15 ku A 14,) 3,0 x A 13 L2E2 ku A 13 L2E1,) 0,5 x A 12 ku A 11, s. RV "T.B."	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	s. RV "T.B."	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	31,00	s. RV "T.B."	PRes.
	"Demografie"	Pers.Res.												3,00	12,00						15,00	15,00		PRes.
	"Teilhabechancengesetz"	Pers.Res.																			0,00	0,00		PRes.
		FB 12							0,50				0,05	0,50							1,05	1,05		FB 12
		FB 13									1,00										1,00	1,00		FB 13
		FB 14								4,00		2,00	7,00	1,00							14,00	14,00	) A 14 ku A 13 L2E2) A 14 ku A 13 L2E1	FB 14
		FB 15						1,00		1,00	3,00	3,00	7,00	6,00			1,00				22,00	20,00	A 9 L1E2 kuH	FB 15
		FB 17																			0,00	0,00	) A 13 L2E2 ku A 12	FB 17
		FB 20						1,00	1,00	2,00	2,00	1,00	7,40	12,50							26,90	25,90	) A 13 L2E2 ku A 13 L2E1;) A 11 kw29, A 11 kw25	FB 20
		FB 22							1,00		1,00	1,00	5,00	3,00	4,00		7,00	23,00			45,00	47,00	3,5 x A 8 ku A 7, 0,5 x A 8 ku EG 6	FB 22
		FB 23										1,00	1,00	2,88	1,00		1,00	1,00			7,88	8,88	A 8 kw26	FB 23
		FB 30								5,00	1,00		1,00								7,00	6,00	A 13 L2E2 kw29	FB 30
		FB 36																			0,00	0,00		FB 36
		FB 56								0,02				0,01							0,03	0,05		FB 56
		FB 60							0,15				1,00	3,00				0,50			4,65	3,65		FB 60

Produkt-bereich	Bezeichnung	FB	Beamte									Beamte									Zusammen		Erläuterungen / Randvermerke	FB
			Besoldungsgruppe									Besoldungsgruppe									2025	2024		
			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												0,50							0,50	0,50		B 0
		B 1									1,00		1,00					3,00			5,00	4,00		B 1
		B 2									1,00		1,00					3,00			5,00	4,00		B 2
		B 3									1,00		1,00					1,50			3,50	3,50		B 3
		B 4											1,00					2,00			3,00	2,50		B 4
		B 5									1,00		1,00								2,00	2,00		B 5
		B 6									1,00		1,00					1,00			3,00	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	0,50	0,00	0,00	0,00	10,50	0,00	0,00	22,00	19,50		
		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**	**6,55**	**18,00**	**18,00**	**18,50**	**68,45**	**76,89**	**28,50**	**6,00**	**16,00**	**53,00**	**7,00**	**3,00**	**330,89**	**324,41**		
02	Sicherheit und Ordnung																							
		FB 01							0,10	0,02											0,12	0,12		FB 01
		FB 02																			0,00	0,12		FB 02
		FB 12							0,50				0,95	5,50	1,00		1,50	14,50			23,95	23,45	1,5 x A 9 L1E2 ku A 8	FB 12
		FB 23												0,12							0,12	0,12		FB 23
		FB 32						1,00		1,00	1,00	2,00	6,00	18,50	10,00		5,50	10,50	1,00		56,50	55,00	) A 13 L2E2 ku A 13 L2E1,) A 13 L2E1 ku A 12,) A 11 ku A 10, 1,5 x A 9 L1E2 ku A 8	FB 32
		FB 34								1,00			1,00	6,00			2,00				10,00	6,00		FB 34
		FB 37																					) 2 x A 13 L2E1 ku A 12,	FB 37
		EPers.					1,00		2,00	5,00	2,00	15,00	23,00	52,00	57,00	1,00	232,00	198,00	1,00	0,00	589,00	527,00	) s. RV "T.B."	
		VPers.									1,00	2,00	1,50	12,00	5,00		9,00	2,00	1,00		33,50	26,50	A 11 kw25, A 10 kw30	
		FB 60							0,10	0,05			0,13								0,28	0,33		FB 60
		FB 61																			0,00	6,76		FB 61
		FB 68										0,54	0,89	2,74							4,17	0,00		FB 68
	Summe PB 02:		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1,00**	**1,00**	**2,70**	**7,07**	**4,00**	**19,54**	**33,47**	**96,86**	**73,00**	**1,00**	**250,00**	**225,00**	**3,00**	**0,00**	**717,64**	**645,40**		
03	Schulträgeraufgaben	FB 45						0,20	1,00			1,30	5,28	8,66	1,10			0,50	1,01		19,05	22,58	) 1,5 x A 11 kw26,) 2 x A 11 kw, 0,5 x A 8 kw27	FB 45
	Summe PB 03:		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,20**	**1,00**	**0,00**	**0,00**	**1,30**	**5,28**	**8,66**	**1,10**	**0,00**	**0,00**	**0,50**	**1,01**	**0,00**	**19,05**	**22,58**		

Produkt-bereich	Bezeichnung	FB	Beamte									Beamte									Zusammen		Erläuterungen / Randvermerke	FB
			Besoldungsgruppe									Besoldungsgruppe									2025	2024		
			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	0,50						2,50	2,50		FB 30
		FB 45											0,16	0,04	3,00	0,01		2,00			5,21	10,30	0,02 x A 9 L2E1 kw	FB 45
		FB 56								0,81		1,00	7,90	9,08	24,00	0,50	7,50	4,50			55,29	57,05	) 0,5 x A 12 ku A 10,) 6,5 x A 9 L1E2 Z ku A 10;) A 10 kw26, A 8 kw	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	9,06	10,12	27,50	0,51	7,50	6,50	0,00	0,00	63,00	69,85		
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	FB 45						0,80		1,00		1,70	6,06	14,80	17,40	0,99	4,00	4,00	0,49		51,24	59,62	) A 9 L1E2 Z ku A 10,) 2 x A 9 L1E2 Z ku A 9 L2E1;) 0,5 x A 10 kw26, 4 x A 10 kw,) 0,5 x A 7 kw, s. RV "TB"	FB 45
		Kitas																			0,00	0,00		Kitas
	Summe PB 06:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,80	0,00	1,00	0,00	1,70	6,06	14,80	17,40	0,99	4,00	4,00	0,49	0,00	51,24	59,62		
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	5,50	1,00						8,50	7,00		FB 52
	Summe PB 08:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	5,50	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8,50	7,00		
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	FB 60							0,15	0,10			0,30	1,05							1,60	1,60	0,3 x A 12 ku A 11	FB 60
		FB 61						0,80		1,00		2,80	1,00	2,70							8,30	6,81	A 14 ku A 13 L2E1	FB 61
		FB 62							1,00	1,00			2,00	1,00							5,00	5,00		FB 62
		FB 68																			0,00	3,00		FB 68
	Summe PB 09:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,80	1,15	2,10	0,00	2,80	3,30	4,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14,90	16,41		

Produkt-bereich	Bezeichnung	FB	Beamte									Beamte									Zusammen		Erläuterungen / Randvermerke	FB
			Besoldungsgruppe									Besoldungsgruppe												
			Wahlbeamte				LaufBGr. 2 / 2. Einstiegsamt					LaufBGr. 2 / 1. Einstiegsamt					LaufBGr. 1 / 2. Einstiegsamt				2025	2024		
			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			9,60	3,41	1,00	1,00	3,00	2,50			21,68	22,90	) 0,2 x A 12 ku A 11,) A 9 L1E2 Z ku A 11; A 12 kw26,) 2 x A 11 kw	FB 56
		FB 60							0,40	0,75			5,34	10,35	0,50		1,50				18,84	20,24	A 12 kw28; 1,5 x A 9 L1E2 Z ku A 10	FB 60
		FB 61						0,20				0,20		0,30							0,70	1,18		FB 61
		FB 63							1,00		1,00	2,00	3,00	7,00				2,00			16,00	16,00	) 2 x A 13 L2E2 ku A 13 L2E1,) A 12 ku A 11	FB 63
	Summe PB 10:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,20	1,40	1,92	1,00	2,20	17,94	21,06	1,50	1,00	4,50	4,50	0,00	0,00	57,22	60,32		
11	Ver- und Entsorgung																							
		FB 60							0,10				0,50	3,00	1,50						5,10	6,10		FB 60
		FB 61																			0,00	2,40		FB 61
		FB 68							0,10			1,02	0,02	0,05							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	1,02	0,52	3,05	1,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6,29	8,50		
12	Verkehrsflächen und Anlagen																							
		FB 60							0,10	0,10			0,23	0,60							1,03	1,08		FB 60
		FB 61																			0,00	9,35		FB 61
		FB 68							0,90		1,00	1,44	3,09	2,71			1,00				10,14	0,00	A 13 L2E2 ku A 13 L2E1; A 11 kw25	FB 68
	Summe PB 12:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,10	1,00	1,44	3,32	3,31	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	11,17	10,43		
13	Natur- und Landschaftspflege	FB 36							0,10	1,00	1,00	0,69	2,00	3,66			1,71	2,00			12,16	11,16	) A 13 L2E2 ku A 12,) A 9 L1E2 Z ku A 10	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	2,00	3,66	0,00	0,00	1,71	2,00	0,00	0,00	12,16	11,16		
14	Umweltschutz																							
		FB 36							0,90	1,00		0,31	5,00	1,84			1,29	0,50			10,84	10,34		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	0,50	0,00	0,00	10,84	10,34		
15	Wirtschaft und Tourismus																							
		FB 02						1,00		2,00			3,00								6,00	4,88		FB 02
		FB 20											0,10								0,10	0,10		FB 20
	Summe PB 15:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	2,00	0,00	0,00	3,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6,10	4,98		
	I N S G E S A M T:		1,00	1,00	2,00	3,00	2,00	7,00	16,00	35,00	25,00	50,50	158,50	250,50	151,50	9,50	286,00	296,00	11,50	3,00	1.309,00	1.251,00		

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	2025	2024		
01	Innere Verwaltung																								
		Dez. I		1,00		2,00						2,00										5,00	5,00		Dez. I
		Dez. II				1,00						1,00										2,00	1,00	EG 9a ku EG 8	Dez. II
		Dez. III				2,00							1,00		0,50							3,50	4,50		Dez.III
		Dez. IV						1,00					1,00									2,00	2,00		Dez.IV
		Dez. V											1,00		1,00							2,00	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	3,00	EG 11 kw25	Dez.VII
		FB 01				6,00	2,00	6,50	2,50	1,00		0,50	2,50		1,50	4,00	1,00					27,50	27,00	EG 12 kw26	FB 01
		FB 11				1,00		6,50	21,00		4,00	1,50	5,50		1,00	0,50						41,00	41,50	) A 11 ku H, 0,5 x A 9 L1E2 Z ku A 10 kw,) 0,5 x A 9 L1E2 Z ku A 10; 1,5 x A 11 kw28,) 3 x A 11 kw27, A 11 kw25, s. RV "SuED"	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	12,00	EG 14 ku EG 12	PRes.
	"Demografie"	PRes.																				0,00	0,00		PRes.
	"Teilhabechancengesetz"	PRes.																50,00				50,00	50,00		PRes.
		FB 12						0,50	2,50		1,50	2,00	2,00	1,00	2,50	20,00						32,00	31,50	2 x EG 6 ku EG 5; 1,5 x EG 9b kw25	FB 12
		FB 13		1,00		1,00	1,00	12,00	1,00			0,50	2,00									18,50	18,00	EG 8 ku EG 6; EG 11 kw25, EG 10 kw25	FB 13
		FB 14	1,00				3,00	3,50					1,00									8,50	8,00		FB 14
		FB 15				1,00		11,00	5,00		1,00	4,00			0,50							22,50	23,00	EG 13 ku EG 11, 0,5 EG 11 ku EG 10	FB 15
		FB 17		3,50	1,00	2,50	1,00	3,00		1,00		0,50	1,00	0,50	8,50	0,50	4,50					27,50	27,50	EG 8 ku EG 6, EG 6 ku, 0,5 x EG 5 ku EG 4	FB 17
		FB 20					2,00	3,00	7,45	1,00		2,00	1,00									16,45	14,45		FB 20
		FB 22						2,00		4,00		7,00	16,50	1,50	2,50	0,50						34,00	33,50	8 x EG 8 ku EG 6) EG 9a ku EG 8, EG 6 ku EG 5; 3 x EG 12 kw27, EG 10 ku EG 9c,	FB 22
		FB 23	0,98		1,00		9,00	5,00	3,64			4,50	0,50	1,00	2,80	0,50		1,00				29,92	28,42	) EG 9a kw25, 0,5 x EG 5 kw	FB 23
		FB 30	0,90	1,00	5,00	1,00				1,00			1,50		1,00	2,00						13,40	14,40	EG 6 ku EG 5	FB 30
		FB 56	0,02					0,02	0,07	0,01			0,51			0,06						0,69	0,64		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	2025	2024		
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	7,50	EG 6 ku EG 5; EG 9a kw25	B 1
		B 2										2,50	2,50		0,50		0,50	0,50				6,50	7,50	EG 8 ku EG 5; 2,5 x EG 9a kw25	B 2
		B 3										1,00	1,50		1,00	1,00	0,50	0,50				5,50	5,50	EG 6 ku EG 5; EG 9a kw25	B 3
		B 4				1,00						1,50	2,00		1,00		0,50	0,50				6,50	7,00	EG 8 ku EG 5; 0,5 x EG 9a kw25	B 4
		B 5										2,00	3,50		1,00	1,00	0,50	0,50				8,50	8,00	EG 9a kw25	B 5
		B 6										1,50	2,00		1,50		0,50	0,50	0,50			6,50	6,50	EG 6 ku EG 5; 0,5 x EG 9a kw25	B 6
			0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	9,50	13,50	0,00	7,00	2,00	3,00	3,00	0,50	0,00	0,00	40,50	43,00		B 0 - 6
		GPR						1,00			1,00		3,50	1,00								6,50	5,00		GPR
		GSBV								1,00					0,50							1,50	1,50		GSBV
	Summe PB 01:		**2,90**	**7,50**	**8,00**	**24,50**	**21,00**	**59,02**	**44,16**	**16,01**	**10,50**	**39,00**	**59,01**	**5,00**	**32,30**	**33,09**	**10,50**	**56,00**	**0,50**	**1,00**	**0,00**	**429,99**	**424,94**		
02	Sicherheit und Ordnung	FB 01			1,00		2,00	2,00	2,00	1,00	1,00				2,50							11,50	5,00	0,5 x EG 11 kw25	FB 01
		FB 02																				0,00	3,97	0,10 x EG 9a ku EG 6	FB 02
		FB 12						0,50	0,50		1,00		21,50		0,50							24,00	19,50	EG 9b ku EG 8, 4 x EG 8 kw26	FB 12
		FB 23	0,02						0,36						1,20							1,58	1,58		FB 23
		FB 32						1,00	3,50	1,00		77,00	9,00	2,00	11,00	84,50						189,00	190,00	0,5 x EG 9a ku EG 8; EG 10 kw	FB 32
		FB 34							3,00	2,00		10,00	1,00									16,00	15,00	4 x EG 9a kw28	FB 34
		FB 37																						) A 10 ku A 11, 8 x A 9 L1E2 ku A 8,	FB 37
		EPers.						3,00				2,00										5,00	5,00	) 15 x A 8 ku A 7	
		VPers.		1,00	0,50	8,00		2,00	7,00	2,00	1,00	9,50	2,00	5,00	1,00	1,50	1,00	1,00				42,50	31,00	) 0,5 x EG 14 kw27, 4 x EG 13 kw27, 2 x EG 13 kw26,) EG 9a kw27, EG 3 kw27	
		FB 60										0,32										0,32	0,32	0,65 x EG 9a ku EG 8	FB 60
		FB 61																				0,00	8,48		FB 61
		FB 68	0,15				0,15	1,05	1,35	3,00		4,71		0,02	2,65							13,08	0,00	0,15 x EG 12 kw25, 0,05 EG 11 ku EG 10	FB 68
	Summe PB 02:		**0,17**	**1,00**	**1,50**	**8,00**	**2,15**	**9,55**	**17,71**	**9,00**	**3,00**	**103,53**	**33,50**	**7,02**	**18,85**	**86,00**	**1,00**	**1,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**302,98**	**279,85**		
03	Schulträgeraufgaben	FB 45	0,39		1,42	4,62		4,00	2,31	0,60	4,50	3,11	0,50	17,50	65,49	33,97	3,00	14,50		1,00		156,91	150,46	) 0,5 x EG 8 ku EG 6) EG 5 ku H, 2 x EG 5 ku EG 3, 3,5 x EG 4 ku EG 2;) 1,5 x EG 3 kw27, 0,5 x EG 3 kw25	FB 45
	Summe PB 03:		**0,39**	**0,00**	**1,42**	**4,62**	**0,00**	**4,00**	**2,31**	**0,60**	**4,50**	**3,11**	**0,50**	**17,50**	**65,49**	**33,97**	**3,00**	**14,50**	**0,00**	**1,00**	**0,00**	**156,91**	**150,46**		
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**		

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	2025	2024		
05	Soziale Hilfen																								
		FB 30	0,10							0,50												0,60	0,60		FB 30
		FB 45	0,02		0,03	0,30		3,00	0,16	7,57		5,11			0,02	0,15						16,36	10,14	EG 6 ku EG 5	FB 45
		FB 56	0,81		1,00	1,00	2,00	8,57	9,39	21,80		3,00	6,89	0,50	2,55	3,49	5,00					66,00	57,44	) EG 11 ku EG 9c, EG 10 ku EG 9c; 2 x EG 9c kw28, EG 9a kw25,) 4,0 x EG 8 kw25	FB 56
	Summe PB 05:		**0,93**	**0,00**	**1,03**	**1,30**	**2,00**	**11,57**	**9,55**	**29,87**	**0,00**	**8,11**	**6,89**	**0,50**	**2,57**	**3,64**	**5,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**82,96**	**68,18**		
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe																								
		FB 45	0,59		3,55	1,58	4,00	1,00	10,03	14,83		5,78		6,50	4,49	9,88						62,23	50,40	) A 10 kw; EG 14 ku S 18, EG 10 ku EG 9c, EG 9a ku S 8,) 1,4 x EG 6 ku EG 5; 2 x EG 10 kw27, 2 x EG 9b kw26	FB 45
		Kitas																		58,00		58,00	30,00	28 x EG 2 kw26	Kitas
	Summe PB 06:		**0,59**	**0,00**	**3,55**	**1,58**	**4,00**	**1,00**	**10,03**	**14,83**	**0,00**	**5,78**	**0,00**	**6,50**	**4,49**	**9,88**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**58,00**	**0,00**	**120,23**	**80,40**		
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	EG 4 ku EG 2; EG 5 kw	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						0,38								0,05						0,43	0,78	EG 9b ku EG 10	FB 60
		FB 61		3,00	2,00	12,30	15,16	7,58	0,80			1,00			3,30	0,80						45,94	46,66	EG 12 ku EG 11; 2 x EG 12 kw25	FB 61
		FB 62				1,00	8,00	4,00	1,00			4,50	1,00		2,50	1,00						23,00	22,00		FB 62
		FB 68																				0,00	2,50		FB 68
	Summe PB 09:		**0,00**	**3,00**	**2,00**	**13,30**	**23,16**	**11,96**	**1,80**	**0,00**	**0,00**	**5,50**	**1,00**	**0,00**	**5,80**	**1,85**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**69,37**	**71,94**		
10	Bauen und Wohnen																								
		FB 56	0,17		1,00		2,00	3,91	1,54	1,19	2,00	24,00	15,10		50,45	2,45		9,00				112,81	110,42	) EG 12 kw27, 0,5 x EG 11 kw26, 2 x EG 9a kw25,) EG 5 kw25, 5 x EG 3 kw25	FB 56
		FB 60			1,00		2,85	2,02	6,50			0,48			1,00	0,92						14,77	10,07	) 0,05 x EG 9a ku EG 8; EG 14 kw28, EG 12 kw28,) 0,5 x EG 11 kw30	FB 60
		FB 61			1,00	4,00	1,84	1,42	0,20		1,00	1,00			0,20	0,20						10,86	10,23	EG 13 kw26	FB 61
		FB 63			1,00		7,00	14,00	5,00		8,00		1,00		2,00	3,50	0,50					42,00	42,00	EG 10 ku EG 9b; EG 12 kw26	FB 63
	Summe PB 10:		**0,17**	**0,00**	**4,00**	**4,00**	**13,69**	**21,35**	**13,24**	**1,19**	**11,00**	**25,48**	**16,10**	**0,00**	**53,65**	**7,07**	**0,50**	**9,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**180,44**	**172,72**		

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	2025	2024		
11	Ver- und Entsorgung	FB 60					0,15					0,55										0,70	1,55		FB 60
		FB 61																				0,00	1,00		FB 61
		FB 68	0,05			1,00	0,65	0,02				0,02		0,06	0,05							1,85		0,02 EG 11 ku EG 10; 0,65 x EG 12 kw25	
	Summe PB 11:		**0,05**	**0,00**	**0,00**	**1,00**	**0,80**	**0,02**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,57**	**0,00**	**0,06**	**0,05**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2,55**	**2,55**		
12	Verkehrsflächen und Anlagen	FB 60						0,10				0,15										0,25	0,25	0,3 x EG 9a ku EG 8	FB 60
		FB 61				0,20																0,20	89,63	0,53 x EG 11 ku EG 10; EG 13 kw30, 2 x EG 13 kw27	FB 61
		FB 68	0,80	1,00	2,00	14,00	38,20	13,93	2,65	1,00	1,00	7,27		0,92	7,80							90,57	0,00	) 5 x EG 13 kw25, 4 x EG 12 kw27, 13,8 x EG 12 kw25,) EG 12 ku EG 11 kw25, 4 x EG 11 kw25, 0,93 x EG 11 ku EG 10,) EG 6 kw25	FB 68
	Summe PB 12:		**0,80**	**1,00**	**2,00**	**14,20**	**38,20**	**14,03**	**2,65**	**1,00**	**1,00**	**7,42**	**0,00**	**0,92**	**7,80**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**91,02**	**89,88**		
13	Natur- und Landschaftspflege	FB 36	0,80		1,82	2,00	3,00	22,54	4,84	1,00	3,00	3,00	3,90	1,00	13,34							60,24	59,83	0,5 x EG 15 ku EG 14; 0,75 x EG 11 kw25	FB 36
	Summe PB 13:		**0,80**	**0,00**	**1,82**	**2,00**	**3,00**	**22,54**	**4,84**	**1,00**	**3,00**	**3,00**	**3,90**	**1,00**	**13,34**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**60,24**	**59,83**		
14	Umweltschutz	FB 36	0,20		1,18	4,00	15,00	12,96	1,66				0,60		0,66							36,26	35,67	) EG 13 ku EG 12; EG 12 kw30, EG 11 kw28, EG 11 kw27,) EG 11 kw26	FB 36
	Summe PB 14:		**0,20**	**0,00**	**1,18**	**4,00**	**15,00**	**12,96**	**1,66**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,60**	**0,00**	**0,66**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**36,26**	**35,67**		
15	Wirtschaft und Tourismus	FB 01																				0,00			
		FB 02			1,00	9,00	13,50	12,00	1,50	2,00		2,50					0,50	0,50				42,50	42,03	) 0,90 x EG 9a ku EG 6; EG 13 kw27, 2 x EG 13 kw25,) 2 x EG 12 kw26, 0,5 x EG 11 kw30,) EG 14 kw30, EG 13 kw26, 0,5 x EG 12 kw30, 1,5 x EG 11 kw27,) 1,5 x EG 11 kw26, EG 11 kw25, 0,5 x EG 3 kw25,	FB 02
		FB 20							0,05													0,05	0,05		FB 20
	Summe PB 15:		**0,00**	**0,00**	**1,00**	**9,00**	**13,50**	**12,00**	**1,55**	**2,00**	**0,00**	**2,50**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,50**	**0,50**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**42,55**	**42,08**		
	I N S G E S A M T:		**7,00**	**12,50**	**27,50**	**87,50**	**137,50**	**181,00**	**109,50**	**76,50**	**34,00**	**209,00**	**127,00**	**38,50**	**215,50**	**184,50**	**29,00**	**82,00**	**0,50**	**83,00**	**0,00**	**1.642,00**	**1.545,00**		

Produkt-bereich	Bezeichnung	FB	Tariflich Beschäftigte / SuE - Dienst											Tariflich Beschäftigte / SuE - Dienst					zusammen		Zusammen		Zusammen		Erläuterungen / Randvermerke	FB
			Entgeltgruppe / S-Gruppe											Entgeltgruppe / S-Gruppe							T.Besch.		Bea./T.Besch.			
			18	17	16	15	14	13	12	11b	11a	10	9	8b	8a	7	4	3	2025	2024	2025	2024	2025	2024		
01	Innere Verwaltung																									
		Dez. I																	0,00	0,00	5,00	5,00	6,00	6,00		Dez. I
		Dez. II																	0,00	0,00	2,00	1,00	5,00	5,00		Dez. II
		Dez. III																	0,00	0,00	3,50	4,50	5,50	6,50		Dez.III
		Dez. IV																	0,00	0,00	2,00	2,00	3,00	3,00		Dez.IV
		Dez. V																	0,00	0,00	2,00	2,00	6,00	5,00		Dez.V
		Dez.VI																	0,00	0,00	2,00	2,00	3,00	3,00		Dez.VI
		Dez. VII																	0,00	0,00						Dez. VII
		FB 01																	0,00	1,00	27,50	28,00	40,88	38,88		FB 01
		FB 11																	0,00	0,00	41,00	41,50	132,00	131,00	4 x EG 9b ku EG 9a; EG 10 kw25	FB 11
	"Inaktive"	PRes.	1,00				1,00											1,00	3,00	3,00	20,00	20,00	34,00	34,00		PRes.
	"Vermittlung"	PRes.						1,00		1,00					1,00				3,00	3,00	16,00	15,00	46,00	46,00		PRes.
	"Demografie"	PRes.																	0,00	0,00	0,00	0,00	15,00	15,00		PRes.
	"Teilhabechancengesetz"	PRes.																	0,00	0,00	50,00	50,00	50,00	50,00		PRes.
		FB 12																	0,00	0,00	32,00	31,50	33,05	32,55		FB 12
		FB 13																	0,00	0,00	18,50	18,00	19,50	19,00		FB 13
		FB 14																	0,00	0,00	8,50	8,00	22,50	22,00		FB 14
		FB 17																	0,00	0,00	27,50	27,50	27,50	27,50		FB 17
		FB 20																	0,00	0,00	16,45	14,45	43,35	40,35		FB 20
		FB 22																	0,00	0,00	34,00	33,50	79,00	80,50		FB 22
		FB 23																	0,00	0,00	29,92	28,42	37,80	37,30		FB 23
		FB 30																	0,00	0,00	13,40	14,40	20,40	20,40		FB 30
		FB 36																	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		FB 36
		FB 56																	0,00	0,00	0,69	0,64	0,72	0,69		FB 56
		FB 60																	0,00	0,00	9,03	9,03	13,68	12,68		FB 60

Produkt-bereich	Bezeichnung	FB	Tariflich Beschäftigte / SuE - Dienst											Tariflich Beschäftigte / SuE - Dienst							Zusammen		Zusammen		Erläuterungen / Randvermerke	FB
			Entgeltgruppe / S-Gruppe											Entgeltgruppe / S-Gruppe					zusammen		T.Besch.		Bea./T.Besch.			
			18	17	16	15	14	13	12	11b	11a	10	9	8b	8a	7	4	3	2025	2024	2025	2024	2025	2024		
01	Innere Verwaltung																									
		B 0																	0,00	0,00	1,00	1,00	1,50	1,50		B O
		B 1																	0,00	0,00	6,00	7,50	11,00	11,50		B 1
		B 2																	0,00	0,00	6,50	7,50	11,50	11,50		B 2
		B 3																	0,00	0,00	5,50	5,50	9,00	9,00		B 3
		B 4																	0,00	0,00	6,50	7,00	9,50	9,50		B 4
		B 5																	0,00	0,00	8,50	8,00	10,50	10,00		B 5
		B 6																	0,00	0,00	6,50	6,50	9,50	9,50		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	40,50	43,00	62,50	62,50		B 0 - 6
		GPR				1,00													1,00	2,00	7,50	7,00	10,50	10,00		GPR
		GSBV																				1,50	1,50	1,50		GSBV
	Summe PB 01:		**1,00**	**0,00**	**0,00**	**1,00**	**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**	**9,00**	**436,99**	**433,94**	**767,88**	**758,35**		
02	Sicherheit und Ordnung	FB 01																	0,00	0,00	11,50	5,00	11,62	5,12		FB 01
		FB 02																	0,00	0,00	0,00	3,97	0,00	4,09		FB 02
		FB 12																	0,00	0,00	24,00	19,50	47,95	42,95		FB 12
		FB 23																	0,00	0,00	1,58	1,58	1,70	1,70		FB 23
		FB 32																	0,00	0,00	189,00	190,00	245,50	245,00		FB 32
		FB 34																	0,00	0,00	16,00	15,00	26,00	21,00		FB 34
		FB 37																								FB 37
		EPers.																	0,00	0,00	5,00	5,00	594,00	532,00		
		VPers.																	0,00	0,00	42,50	31,00	76,00	57,50		
		FB 60																	0,00	0,00	0,32	0,32	0,60	0,65		FB 60
		FB 61																	0,00	0,00	0,00	8,48	0,00	15,24		FB 61
		FB 68																	0,00	0,00	13,08	0,00	17,25	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**	**302,98**	**279,85**	**1020,62**	**925,25**		
03	Schulträgeraufgaben	FB 45		1,70	4,00	3,05				1,00					57,50				67,25	67,45	224,16	217,91	243,21	240,49	4 x S 11b ku S 13; EG 13 kw	FB 45
	Summe PB 03:		**0,00**	**1,70**	**4,00**	**3,05**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**57,50**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**67,25**	**67,45**	**224,16**	**217,91**	**243,21**	**240,49**		
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**	**0,00**	**0,00**		

Produkt-bereich	Bezeichnung	FB	Tariflich Beschäftigte / SuE - Dienst											Tariflich Beschäftigte / SuE - Dienst							Zusammen		Zusammen		Erläuterungen / Randvermerke	FB
			Entgeltgruppe / S-Gruppe											Entgeltgruppe / S-Gruppe					zusammen		T.Besch.		Bea./T.Besch.			
			18	17	16	15	14	13	12	11b	11a	10	9	8b	8a	7	4	3	2025	2024	2025	2024	2025	2024		
05	Soziale Hilfen																									
		FB 30																	0,00	0,00	0,60	0,60	3,10	3,10		FB 30
		FB 45																	0,00	0,20	16,36	10,34	21,57	20,64		FB 45
		FB 56	1,00	1,00					10,00	5,00									17,00	17,00	83,00	74,44	138,29	131,49	) S 18 ku S 17, S 11b ku EG 9b;) S 12 kw26	FB 56
	Summe PB 05:		**1,00**	**1,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**10,00**	**5,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**17,00**	**17,20**	**99,96**	**85,38**	**162,96**	**155,23**		
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	FB 45		21,30		12,45	83,00		60,50	18,00				3,50		5,00	0,50		204,25	209,85	266,48	260,25	317,72	319,87	) 2 x S 12 ku S 11, S 15 ku,) S 17 kw25, S 15 kw28,) 3 x S 11b kw26	FB 45
		Kitas			3,00	36,00		50,00					18,00	80,50	422,00		22,00	222,00	853,50	805,50	911,50	835,50	911,50	835,50	) S 16 ku S 15, S 15 ku S 13,) S 9 ku S 8b, 27,5 x S 8b ku S 8a,) 19,5 x S 4 ku S 3;) 10 x S 8b kw, 14 x S 8a kw27,) 76,5 x S 8a kw	Kitas
	Summe PB 06:		**0,00**	**21,30**	**3,00**	**48,45**	**83,00**	**50,00**	**60,50**	**18,00**	**0,00**	**0,00**	**18,00**	**84,00**	**422,00**	**5,00**	**22,50**	**222,00**	**1057,75**	**1015,35**	**1.177,98**	**1095,75**	**1.229,22**	**1.155,37**		
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**	**0,00**		
08	Sportförderung	FB 52																	0,00	0,00	66,50	66,50	75,00	73,50		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**	**66,50**	**66,50**	**75,00**	**73,50**		
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	FB 60																	0,00	0,00	0,43	0,78	2,03	2,38		FB 60
		FB 61																	0,00	0,00	45,94	46,66	54,24	53,47		FB 61
		FB 62																	0,00	0,00	23,00	22,00	28,00	27,00		FB 62
		FB 68																	0,00	0,00	0,00	2,50	0,00	5,50		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**	**69,37**	**71,94**	**84,27**	**88,35**		
10	Bauen und Wohnen	FB 56		4,00					40,00										44,00	47,00	156,81	157,42	178,49	180,32	4 x S 12 kw25	FB 56
		FB 60																	0,00	0,00	14,77	10,07	33,61	30,31		FB 60
		FB 61																	0,00	0,00	10,86	10,23	11,56	11,41		FB 61
		FB 63																	0,00	0,00	42,00	42,00	58,00	58,00		FB 63
	Summe PB 10:		**0,00**	**4,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**40,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**44,00**	**47,00**	**224,44**	**219,72**	**281,66**	**280,04**		

Produkt-bereich	Bezeichnung	FB	Tariflich Beschäftigte / SuE - Dienst											Tariflich Beschäftigte / SuE - Dienst							Zusammen		Zusammen		Erläuterungen / Randvermerke	FB
			Entgeltgruppe / S-Gruppe											Entgeltgruppe / S-Gruppe					zusammen		T.Besch.		Bea./T.Besch.			
			18	17	16	15	14	13	12	11b	11a	10	9	8b	8a	7	4	3	2025	2024	2025	2024	2025	2024		
11	Ver- und Entsorgung	FB 60																	0,00	0,00	0,70	1,55	5,80	7,65		FB 60
		FB 61																	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	3,40		FB 61
		FB 68																	0,00	0,00	1,85	0,00	3,04	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**	**2,55**	**2,55**	**8,84**	**11,05**		
12	Verkehrsflächen und Anlagen	FB 60																	0,00	0,00	0,25	0,25	1,28	1,33		FB 60
		FB 61																	0,00	0,00	0,20	89,63	0,20	98,98		FB 61
		FB 68																	0,00	0,00	90,57	0,00	100,71	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**	**91,02**	**89,88**	**102,19**	**100,31**		
13	Natur- und Landschaftspflege	FB 36																	0,00	0,00	60,24	59,83	72,40	70,99		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**	**60,24**	**59,83**	**72,40**	**70,99**		
14	Umweltschutz	FB 36																	0,00	0,00	36,26	35,67	47,10	46,01		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**	**36,26**	**35,67**	**47,10**	**46,01**		
15	Wirtschaft und Tourismus	FB 01																	0,00	0,00	0,00					FB 01
		FB 02																	0,00	0,00	42,50	42,03	48,50	46,91		FB 02
		FB 20																	0,00	0,00	0,05	0,05	0,15	0,15		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**	**42,55**	**42,08**	**48,65**	**47,06**		
	I N S G E S A M T:		**2,00**	**28,00**	**7,00**	**52,50**	**84,00**	**51,00**	**110,50**	**25,00**	**0,00**	**0,00**	**18,00**	**84,00**	**480,50**	**5,00**	**22,50**	**223,00**	**1.193,00**	**1.156,00**	**2.835,00**	**2.701,00**	**4.144,00**	**3.952,00**		

II. regio iT

Dienststelle / Eigenbetrieb		Produkt-bereich	Beamte								Beamte									Zusammen		Erläuterungen / Randvermerke	Dienst-stelle
			Besoldungsgruppe								Besoldungsgruppe									2025	2024		
			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	1,00	3,00	1,00	3,00								9,00	11,00	A 13 L2E2 ku A 13 L2E1, 2 x A 13 L2E2 ku A 12	regio iT

III. Aachener Stadtbetrieb (E 18)

Dienststelle / Eigenbetrieb		Produkt-bereich	Beamte								Beamte									Zusammen		Erläuterungen / Randvermerke	E
			Besoldungsgruppe								Besoldungsgruppe									2025	2024		
			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						1,00	5,00			5,00	2,00							13,00	12,00	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									2025	2024		
			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					1,00		2,00		1,50	2,00	6,50							13,00	12,00	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									2025	2024		
		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									2025	2024		
		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			0,50	1,00							2,50	3,50	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									2025	2024		
		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	2,00	2,00		1,00		1,00	1,00			11,00	11,00	A 13 L2E2 ku A 12 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									2025	2024		
		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 2025	Zahl der Stellen 2024	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024	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 2025	beschäftigt am 01.10.2024	Erläuterungen	
				Anzahl	FB
Brandreferendar/in	Anwärterbezüge	1,00	0,00		FB 37
Brandoberinspektor-Anwärter/in	Anwärterbezüge	5,00	5,00		FB 37
Inspektor-Anwärter/in (ohne Aufsteiger/in)	Anwärterbezüge	63,00	63,00		FB 11
Aufsteiger/in	Bezüge	4,00	1,00		FB 11
Umweltoberinspektor-Anwärter/in	Anwärterbezüge	0,00	0,00		FB 36
Vermessungsober-inspektor-Anwärter/in	Anwärterbezüge	0,00	0,00		FB 62
Duales Studium Vermessungswesen	Anwärterbezüge	0,00	1,00		FB 62
Bauoberinspektor-anwärter/in	Anwärterbezüge	2,00	0,00		FB 61 FB 63
Duales Studium Bauingenieurswesen	Ausbildungsentgelt	4,00	3,00		FB 61
Duales Studium Soziale Arbeit	Ausbildungsentgelt	19,00	9,00		FB 45
Brandmeister-Anwärter/in	Anwärterbezüge	45,00	34,00		FB 37
Stufenausbildung Brandmeister-Anwärter/in	Ausbildungsentgelt	18,00	9,00		FB 37
Notfallsanitäter/in	Ausbildungsentgelt	25,00	19,00		FB 37
Sekretär-Anwärter/in	Anwärterbezüge	8,00	8,00		FB 11
Erzieher/in im AJ	Ausbildungsentgelt	33,00	15,00		FB 45 Kitas / OGS
Erzieher/in PiA	Ausbildungsentgelt	90,00	77,00		FB 45 Kitas / OGS
PiA Kinderpflege	Ausbildungsentgelt	19,00	18,00		FB 45 Kitas
Volontär/in	Ausbildungsentgelt	6,00	6,00		FB 13 und E 49
Auszubildende/r (Tariflich Beschäftigte)	Ausbildungsentgelt	44,00	48,00	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:		386,00	316,00		

I. Allgemeine Verwaltung

Dez. / FB / Dienst-stelle	Bezeichnung	Stellenplan						Entwicklung 2024 : 2025	Besetzte Stellen 30.06.2024
		2024			2025				
		Beamte	Tarifl. Besch.	insgesamt	Beamte	Tarifl. Besch.	insgesamt		
Dez. I	Oberbürgermeisterin	1,00	5,00	6,00	1,00	5,00	6,00	+0,00	6,00
Dez. II	Finanzen, Recht und Ordnung	4,00	1,00	5,00	3,00	2,00	5,00	+0,00	5,00
Dez. III	Stadtentwicklung, Bau und Mobilität	2,00	4,50	6,50	2,00	3,50	5,50	-1,00	4,50
Dez. IV	Bildung, Jugend und Kultur	1,00	2,00	3,00	1,00	2,00	3,00	+0,00	3,00
Dez. V	Personal, Feuerwehr und Sport	3,00	2,00	5,00	4,00	2,00	6,00	+1,00	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	2,00	3,00	5,00	1,00	4,00	5,00	+0,00	5,00
FB 01	Bürger*innendialog und Verwaltungsleitung	11,00	33,00	44,00	13,50	39,00	52,50	+8,50	42,00
FB 02	Wirtschaft, Wissenschaft, Digitalstadt und Europa	5,00	46,00	51,00	6,00	42,50	48,50	-2,50	36,00
B 0	Bezirksvertretung AC-Mitte	0,50	1,00	1,50	0,50	1,00	1,50	+0,00	1,00
B 1	Bezirk AC-Brand	4,00	7,50	11,50	5,00	6,00	11,00	-0,50	11,00
B 2	Bezirk AC-Eilendorf	4,00	7,50	11,50	5,00	6,50	11,50	+0,00	10,50
B 3	Bezirk AC-Haaren	3,50	5,50	9,00	3,50	5,50	9,00	+0,00	9,00
B 4	Bezirk AC-Kornelimünster und Walheim	2,50	7,00	9,50	3,00	6,50	9,50	+0,00	9,00
B 5	Bezirk AC-Laurensberg	2,00	8,00	10,00	2,00	8,50	10,50	+0,50	8,50
B 6	Bezirk AC-Richterich	3,00	6,50	9,50	3,00	6,50	9,50	+0,00	8,50
FB 11	Personal und Organisation	89,50	41,50	131,00	91,00	41,00	132,00	+1,00	111,50
Pers.Res.	"Inaktive"	14,00	20,00	34,00	14,00	20,00	34,00	+0,00	28,00
Pers.Res.	"Vermittlung"	31,00	15,00	46,00	30,00	16,00	46,00	+0,00	32,00
Pers.Res.	"Demografie"	15,00	0,00	15,00	15,00	0,00	15,00	+0,00	10,00
Pers.Res.	"Teilhabechancengesetz"	0,00	50,00	50,00	0,00	50,00	50,00	+0,00	42,00
FB 12	Bürger*innenservice	24,50	51,00	75,50	25,00	56,00	81,00	+5,50	56,00
FB 13	Kommunikation und Stadtmarketing	1,00	18,00	19,00	1,00	18,50	19,50	+0,50	19,00

Dez. / FB / Dienst-stelle	Bezeichnung	Stellenplan						Entwicklung 2024 : 2025	Besetzte Stellen 30.06.2024
		2024			2025				
		Beamte	Tarifl. Besch.	insgesamt	Beamte	Tarifl. Besch.	insgesamt		
FB 14	Rechnungsprüfung	14,00	8,00	22,00	14,00	8,50	22,50	+0,50	21,50
FB 15	Digitale Verwaltung und IT-Steuerung	20,00	23,00	43,00	22,00	22,50	44,50	+1,50	33,00
FB 17	Arbeitsmedizin und Arbeitssicherheit	0,00	27,50	27,50	0,00	27,50	27,50	+0,00	21,50
FB 20	Finanzsteuerung	26,00	14,50	40,50	27,00	16,50	43,50	+3,00	37,50
FB 22	Steuern und Kasse	47,00	33,50	80,50	45,00	34,00	79,00	-1,50	74,50
FB 23	Immobilienmanagement	9,00	30,00	39,00	8,00	31,50	39,50	+0,50	31,00
FB 30	Recht und Versicherung	8,50	15,00	23,50	9,50	14,00	23,50	+0,00	22,50
FB 32	Sicherheit und Ordnung	55,00	190,00	245,00	56,50	189,00	245,50	+0,50	172,00
FB 34	Standesamt	6,00	15,00	21,00	10,00	16,00	26,00	+5,00	18,50
FB 36	Klima und Umwelt	21,50	95,50	117,00	23,00	96,50	119,50	+2,50	100,00
FB 37 EP	Feuerwehr und Rettungsdienst/ Einsatzpersonal	527,00	5,00	532,00	589,00	5,00	594,00	+62,00	418,00
FB 37 VP	Feuerwehr und Rettungsdienst/ Verwaltungspersonal	26,50	31,00	57,50	33,50	42,50	76,00	+18,50	40,00
FB 45	Kinder, Jugend und Schule	92,50	488,50	581,00	75,50	507,00	582,50	+1,50	508,50
FB 45 Kitas	Kitas	0,00	835,50	835,50	0,00	911,50	911,50	+76,00	750,50
FB 52	Sport	7,00	66,50	73,50	8,50	66,50	75,00	+1,50	65,00
FB 56	Wohnen, Soziales und Integration	80,00	232,50	312,50	77,00	240,50	317,50	+5,00	270,50
FB 60	Vertrags-, Vergabe- und Fördermittelmanagement	33,00	22,00	55,00	31,50	25,50	57,00	+2,00	48,50
FB 61	Stadtentwicklung und Stadtplanung	26,50	156,00	182,50	9,00	57,00	66,00	-116,50	56,00
FB 62	Geoinformation und Bodenordnung	5,00	22,00	27,00	5,00	23,00	28,00	+1,00	25,50
FB 63	Bauaufsicht	16,00	42,00	58,00	16,00	42,00	58,00	+0,00	48,50
FB 68	Mobilität und Verkehr	3,00	2,50	5,50	15,50	105,50	121,00	+115,50	103,50
GPR	Gesamtpersonalrat	3,00	7,00	10,00	3,00	7,50	10,50	+0,50	9,00
GSBV	Gesamtschwerbehindertenvertretung	0,00	1,50	1,50	0,00	1,50	1,50	+0,00	1,50
		1.251,00	**2.701,00**	**3.952,00**	**1.309,00**	**2.835,00**	**4.144,00**	**+192,00**	**3.341,50**

II. - VI. regio iT und Eigenbetriebe

	Bezeichnung	Stellenplan							Besetzte Stellen 30.06.2024
		2024			2025			Entwicklung 2024 : 2025	
		Beamte	Tarifl. Besch.	insgesamt	Beamte	Tarifl. Besch.	insgesamt		
regio iT	regio iT	11,00	-	11,00	9,00	-	9,00	-2,00	9,00
E 18	Aachener Stadtbetrieb	12,00	-	12,00	13,00	-	13,00	+1,00	12,00
E 26	Gebäudemanagement der Stadt Aachen	12,00	-	12,00	13,00	-	13,00	+1,00	11,00
E 42	Volkshochschule	3,00	-	3,00	3,00	-	3,00	+0,00	3,00
E 46/47	Stadttheater und Musikdirektion Aachen	3,50	-	3,50	2,50	-	2,50	-1,00	2,50
E 49	Kulturbetrieb der Stadt Aachen	11,00	-	11,00	11,00	-	11,00	+0,00	9,00
E 88	Eurogress	0,00	-	0,00	0,00	-	0,00	+0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

AKTIVA	31.12.2023	31.12.2022	Veränderung 2023-2022	PASSIVA	31.12.2023	31.12.2022	Veränderung 2023-2022
0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	**121.053.611,40**	**87.835.980,47**	**33.217.630,93**	**1. Eigenkapital**	**837.589.772,97**	**828.487.032,24**	**9.102.740,73**
				1.1 Allgemeine Rücklage	721.675.171,53	721.868.912,05	-193.740,52
1. Anlagevermögen	**2.897.320.167,74**	**2.856.459.397,17**	**40.860.770,57**	1.2 Sonderrücklagen	23.893.000,00	24.693.000,00	-800.000,00
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	**23.500.700,19**	**23.785.600,37**	**-284.900,18**	1.3 Ausgleichsrücklage	81.925.120,19	18.451.437,19	63.473.683,00
				1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	10.096.481,25	63.473.683,00	-53.377.201,75
1.2. Sachanlagen	**1.623.130.370,43**	**1.601.195.410,85**	**21.934.959,58**				
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	496.692.461,49	499.400.361,65	-2.707.900,16	**2. Sonderposten**	**481.532.432,99**	**478.825.634,79**	**2.706.798,20**
1.2.1.1 Grünfächen	226.961.155,93	224.865.314,35	2.095.841,58	2.1 für Zuwendungen	153.093.258,97	152.008.086,63	1.085.172,34
1.2.1.2 Ackerland	50.901.764,62	50.872.998,49	28.766,13	2.2 für Beiträge	38.651.194,77	39.456.252,52	-805.057,75
1.2.1.3 Wald, Forsten	18.260.136,83	18.237.937,17	22.199,66	2.3 für den Gebührenausgleich	15.133.428,53	15.696.807,77	-563.379,24
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	200.569.404,11	205.424.111,64	-4.854.707,53	2.4 Sonstige Sonderposten	274.654.550,72	271.664.487,87	2.990.062,85
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	153.161.113,03	153.392.750,25	-231.637,22	**3. Rückstellungen**	**743.126.242,07**	**722.366.063,60**	**20.760.178,47**
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	420.437,31	430.548,29	-10.110,98	3.1 Pensionsrückstellungen	652.190.212,00	625.535.894,00	26.654.318,00
1.2.2.2 Schulen	0,00	0,00	0,00	3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	22.918.734,03	22.627.158,48	291.575,55
1.2.2.3 Wohnbauten	127.692.160,45	127.211.234,31	480.926,14	3.3 Instandhaltungsrückstellungen	236.510,60	236.510,60	0,00
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	25.048.515,27	25.750.967,65	-702.452,38	3.4 Sonstige Rückstellungen nach § 36 Abs. 4 und 5	67.780.785,44	73.966.500,52	-6.185.715,08
	0,00						
1.2.3 Infrastrukturvermögen	861.715.658,38	847.426.558,92	14.289.099,46	**4. Verbindlichkeiten**	**1.092.376.132,11**	**1.072.805.532,15**	**19.570.599,96**
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	189.436.427,80	188.383.936,30	1.052.491,50	4.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	25.793.604,90	24.408.950,45	1.384.654,45	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	508.349.586,30	505.738.315,16	2.611.271,14
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	386.770.787,13	376.455.887,70	10.314.899,43	4.2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	245.071.948,67	244.059.066,51	1.012.882,16	4.2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	14.642.889,88	14.118.717,96	524.171,92	4.2.4 vom öffentlichen Bereich	7.554,22	10.575,90	-3.021,68
				4.2.5 vom privatem Kreditmarkt	508.342.032,08	505.727.739,26	2.614.292,82
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	10.694.016,86	10.977.089,92	-283.073,06				
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00	0,00	4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	335.006.120,00	310.336.280,00	24.669.840,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	18.861.267,28	20.458.772,51	-1.597.505,23	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	323.117,11	0,00	323.117,11
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	38.264.125,71	37.973.166,54	290.959,17	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	24.297.529,00	25.717.524,12	-1.419.995,12
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	43.741.727,68	31.566.711,06	12.175.016,62	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	15.886.053,06	24.328.143,43	-8.442.090,37
				4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	90.526.877,04	87.753.787,59	2.773.089,45
1.3 Finanzanlagen	**1.250.689.097,12**	**1.231.478.385,95**	**19.210.711,17**	4.8 Erhaltene Anzahlungen	117.986.849,60	118.931.481,85	-944.632,25
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	3.254.445,04	-2.856,00				
1.3.3 Sondervermögen	441.042.487,56	427.475.036,09	13.567.451,47				
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	17.600.000,00	22.600.000,00	-5.000.000,00				
1.3.5 Ausleihungen	460.409.592,10	449.763.476,40	10.646.115,70				
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	58.862.026,50	51.142.507,81	7.719.518,69				
1.3.5.2 an Beteiligungen	795.093,00	883.815,00	-88.722,00				
1.3.5.3 an Sondervermögen	400.435.810,53	397.409.918,85	3.025.891,68				
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	316.662,07	327.234,74	-10.572,67				
2. Umlaufvermögen	**157.196.306,81**	**178.294.955,22**	**-21.098.648,41**				
2.1 Vorräte	**11.274.038,88**	**11.398.883,57**	**-124.844,69**				
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	11.274.038,88	11.398.883,57	-124.844,69				
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	0,00				
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	**127.143.674,64**	**142.255.479,71**	**-15.111.805,07**				
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	87.619.557,21	106.214.352,08	-18.594.794,87				
2.2.1.1 Gebühren	7.435.248,58	6.247.201,90	1.188.046,68				
2.2.1.2 Beiträge	5.627.090,15	6.009.044,35	-381.954,20				
2.2.1.3 Steuern	29.208.171,51	14.669.604,57	14.538.566,94				
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	29.183.445,01	30.265.208,10	-1.081.763,09				
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	16.165.601,96	49.023.293,16	-32.857.691,20				
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	38.057.317,12	34.525.871,93	3.531.445,19				
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	2.788.499,70	2.075.396,16	713.103,54				
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	1.446.639,55	2.610.667,42	-1.164.027,87				
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	14.165.294,31	13.703.200,53	462.093,78				
2.2.2.4 gegen Beteilgungen	3.500,14	0,00	3.500,14				
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	19.653.383,42	16.136.607,82	3.516.775,60				
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	1.466.800,31	1.515.255,70	-48.455,39				
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	**0,00**	**0,00**	**0,00**				
2.4 Liquide Mittel	**18.778.593,29**	**24.640.591,94**	**-5.861.998,65**				
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	**172.924.165,42**	**174.684.343,73**	**-1.760.178,31**	**5. Passive Rechnungsabgrenzung**	**193.869.671,23**	**194.790.413,81**	**-920.742,58**
	3.348.494.251,37	**3.297.274.676,59**	**51.219.574,78**		**3.348.494.251,37**	**3.297.274.676,59**	**51.219.574,78**

Profit-Center/-Gruppe: C0 Stadt Aachen
Verantwortung: *
Selektionszeitraum: 1 - 16 / 2023

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr.	Ansatz D5 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergl. D5-Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. 2024
* Steuern und ähnliche Abgaben	-491.124.563,90	-485.152.400,00		-485.152.400,00	-500.954.189,41	15.801.789,41	
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-287.035.651,24	-267.065.600,00		-267.065.600,00	-306.000.621,80	38.935.021,80	
* Sonstige Transfererträge	-8.215.742,36	-5.668.900,00		-5.668.900,00	-8.455.948,61	2.787.048,61	
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-155.695.067,58	-156.649.300,00		-156.649.300,00	-154.490.834,94	-2.158.465,06	
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-26.412.245,16	-26.511.700,00		-26.511.700,00	-28.003.370,14	1.491.670,14	
* Erträge aus Kostenerstattung/-umlage	-174.999.958,05	-129.844.700,00		-129.844.700,00	-132.495.514,66	2.650.814,66	
* Sonstige ordentliche Erträge	-56.692.870,52	-46.499.500,00		-46.499.500,00	-57.838.457,95	11.338.957,95	
* Bestandsveränderungen	-14.917,29				-23.683,79	23.683,79	
** Ordentliche Erträge	-1.200.191.016,10	-1.117.392.100,00		-1.117.392.100,00	-1.188.262.621,30	70.870.521,30	
* Personalaufwendungen	231.468.973,25	254.970.728,89	1.122.228,89	253.848.500,00	252.112.924,64	1.735.575,36	1.170.786,03
* Versorgungsaufwendungen	43.560.715,52	42.213.000,00		42.213.000,00	49.680.166,20	-7.467.166,20	
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	120.093.206,23	169.574.431,02	35.652.231,02	133.922.200,00	117.476.584,33	16.445.615,67	40.793.002,47
* Bilanzielle Abschreibungen	32.680.496,41	29.445.607,07	676.207,07	28.769.400,00	30.337.187,33	-1.567.787,33	765.717,78
* Transferaufwendungen	676.196.045,47	681.532.234,79	6.465.034,79	675.067.200,00	706.971.366,01	-31.904.166,01	5.889.628,72
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	45.899.714,40	40.238.442,02	1.664.242,02	38.574.200,00	55.383.255,63	-16.809.055,63	1.343.666,16
** Ordentliche Aufwendungen	1.149.899.151,28	1.217.974.443,79	45.579.943,79	1.172.394.500,00	1.211.961.484,14	-39.566.984,14	49.962.801,16
*** Ordentliches Ergebnis	-50.291.864,82	100.582.343,79	45.579.943,79	55.002.400,00	23.698.862,84	31.303.537,16	49.962.801,16
* Finanzerträge	-20.143.130,68	-17.748.000,00		-17.748.000,00	-18.866.954,60	1.118.954,60	
* Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10.015.356,47	18.686.400,00	30.000,00	18.656.400,00	18.289.241,44	367.158,56	30.000,00
** Finanzergebnis	-10.127.774,21	938.400,00	30.000,00	908.400,00	-577.713,16	1.486.113,16	30.000,00
**** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-60.419.639,03	101.520.743,79	45.609.943,79	55.910.800,00	23.121.149,68	32.789.650,32	49.992.801,16
* Außerordentliche Erträge	-30.524.603,18	-38.990.400,00		-38.990.400,00	-38.395.721,38	-594.678,62	
* Außerordentliche Aufwendungen	27.470.559,21				5.178.090,45	-5.178.090,45	
** Außerordentliches Ergebnis	-3.054.043,97	-38.990.400,00		-38.990.400,00	-33.217.630,93	-5.772.769,07	
***** Jahresergebnis	-63.473.683,00	62.530.343,79	45.609.943,79	16.920.400,00	-10.096.481,25	27.016.881,25	49.992.801,16
****** Jahresergebnis nach globalem Minderaufw.	**-63.473.683,00**	**62.530.343,79**	**45.609.943,79**	**16.920.400,00**	**-10.096.481,25**	**27.016.881,25**	**49.992.801,16**
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage							
* Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen					1.245.928,56		
* Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen					0,00		
* Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen					-2.356.677,52		
* Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen					-531,31		
* Verrechnete Korrekturen gem. § 58 Abs. 2					117.539,75		
* Inanspruchnahme Sonderrücklage (Umbuchung aus der anderer Rücklage)					800.000,00		
** Verrechnungssaldo					**-193.740,52**		

```
Vergleich D5-Ansatz/Ist            F025-12  (100)                  Seite:  0 /  1
    Selektionsdatum:               06.09.2024 / 12:09:43
        Budgetversion:
            Finanzstelle/-Gruppe:  *
                Selektionszeitraum: 2023
```

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr.	Ansatz D5 &CGJ	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. &CGJ01
* Steuern und ähnliche Abgaben	474.659.377,00	485.152.400,00		485.152.400,00	490.838.911,01	-5.686.511,01	
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	269.534.640,15	249.229.600,00		249.229.600,00	278.065.230,00	-28.835.630,00	
* Sonstige Transfereinzahlungen	4.735.029,53	4.931.600,00		4.931.600,00	5.603.869,60	-672.269,60	
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	151.270.040,84	151.270.800,00		151.270.800,00	147.944.995,97	3.325.804,03	
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.843.718,59	15.074.200,00		15.074.200,00	15.980.569,13	-906.369,13	
* Kostenerstattung und Kostenumlagen	150.605.018,44	127.547.700,00		127.547.700,00	152.317.290,82	-24.769.590,82	
* Sonstige Einzahlungen	36.579.857,90	27.407.700,00		27.407.700,00	28.918.573,27	-1.510.873,27	
* Zinsen und ähnliche Einzahlungen	19.129.861,73	17.748.000,00		17.748.000,00	13.987.459,60	3.760.540,40	
** Einzahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	1.132.357.544,18	1.078.362.000,00		1.078.362.000,00	1.133.656.899,40	-55.294.899,40	
* Personalauszahlungen	-212.878.481,92	-230.752.128,89	-1.122.228,89	-229.629.900,00	-226.284.634,08	-3.345.265,92	-402.731,13
* Versorgungsauszahlungen	-33.216.391,18	-34.071.700,00		-34.071.700,00	-33.145.011,21	-926.688,79	
* Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen	-108.755.198,67	-135.060.652,84	-19.675.352,84	-115.385.300,00	-104.838.274,25	-10.547.025,75	-17.171.960,11
* Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-9.791.806,42	-18.686.400,00	-30.000,00	-18.656.400,00	-14.912.265,67	-3.744.134,33	-30.000,00
* Transferauszahlungen	-642.300.931,98	-702.995.118,99	-11.652.918,99	-691.342.200,00	-715.491.739,04	24.149.539,04	-10.565.869,98
* Sonstige Auszahlungen	-29.216.085,11	-38.051.465,65	-3.845.465,65	-34.206.000,00	-34.386.307,05	180.307,05	-877.544,64
** Auszahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.036.158.895,28	-1.159.617.466,37	-36.325.966,37	-1.123.291.500,00	-1.129.058.231,30	5.766.731,30	-29.048.105,86
*** Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	96.198.648,90	-81.255.466,37	-36.325.966,37	-44.929.500,00	4.598.668,10	-49.528.168,10	-29.048.105,86
* Investitionszuwendungen	44.905.726,84	37.965.700,00		37.965.700,00	44.740.064,89	-6.774.364,89	
* Einzahlungen aus Veräußerung Sachanlagen	2.020.310,42	1.621.100,00		1.621.100,00	1.135.839,51	485.260,49	
* Einzahlungen a.Veräußerung Finanzanlagen		16.994.500,00		16.994.500,00	15.002.856,00	1.991.644,00	
* Einzahlungen Beiträgen + ähnl. Entgelte	16.747.735,38	5.105.500,00		5.105.500,00	957.787,16	4.147.712,84	
* Sonstige Investitionseinzahlungen	4.294.875,18	12.663.300,00		12.663.300,00	11.833.315,50	829.984,50	
** Einzahlung. a. Investitionstätigkeit	67.968.647,82	74.350.100,00		74.350.100,00	73.669.863,06	680.236,94	
* Auszahlungen für Grundstücke + Gebäude	-617.091,55	-16.432.781,17	-9.072.781,17	-7.360.000,00	-1.370.291,05	-5.989.708,95	-12.197.129,24
* Auszahlungen für Baumaßnahmen	-33.572.102,28	-129.891.897,72	-63.554.997,72	-66.336.900,00	-38.033.823,79	-28.303.076,21	-67.628.482,47
* Auszahlungen für bewegl. Anlagevermögen	-18.950.828,97	-50.929.252,95	-30.672.652,95	-20.256.600,00	-14.658.540,51	-5.598.059,49	-28.903.112,56
* Auszahlungen für Finanzanlagen	-13.512,27	-41.744.470,65	-16.732.170,65	-25.012.300,00	-17.488.128,84	-7.524.171,16	-19.244.041,81
* Auszahlungen für aktivierbare Zuwendung.	-12.874.365,38	-41.674.569,87	-32.329.269,87	-9.345.300,00	-18.735.002,13	9.389.702,13	-17.095.451,94
* Sonstige Investitionsauszahlungen	-18.121.224,24	-123.803.112,83	-89.238.412,83	-34.564.700,00	-30.872.215,49	-3.692.484,51	-76.010.951,20
** Auszahlung. a. Investitionstätigkeit	-84.149.124,69	-404.476.085,19	-241.600.285,19	-162.875.800,00	-121.158.001,81	-41.717.798,19	-221.079.169,22
*** Saldo aus Investitionstätigkeit	-16.180.476,87	-330.125.985,19	-241.600.285,19	-88.525.700,00	-47.488.138,75	-41.037.561,25	-221.079.169,22
**** Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	80.018.172,03	-411.381.451,56	-277.926.251,56	-133.455.200,00	-42.889.470,65	-90.565.729,35	-250.127.275,08
* Aufnahme von Krediten für Investitionen	71.622.872,47	100.240.100,00		100.240.100,00	62.714.043,35	37.526.056,65	
* Aufnahme v. Krediten z. Liquiditätssich.	558.000.150,00	162.129.500,00		162.129.500,00	175.000.000,00	-12.870.500,00	
* Tilgung von Krediten für Investitionen	-35.664.579,34	-35.892.200,00		-35.892.200,00	-58.619.640,99	22.727.440,99	
* Tilgung v. Krediten z. Liquiditätssich.	-658.000.150,00	-120.000.000,00		-120.000.000,00	-150.000.000,00	30.000.000,00	
** Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-64.041.706,87	106.477.400,00		106.477.400,00	29.094.402,36	77.382.997,64	
***** Änderung Finanzmittelbestand	**15.976.465,16**	**-304.904.051,56**	**-277.926.251,56**	**-26.977.800,00**	**-13.795.068,29**	**-13.182.731,71**	**-250.127.275,08**
TVORT Anfangsbestand Finanzmittel	10.639.526,42				24.825.022,87	-24.825.022,87	
* Anfangsbestand an Finanzmitteln	10.639.526,42				24.825.022,87	-24.825.022,87	
* Bestand an fremden Finanzmitteln	-3.424.822,51				20.319.619,16	-20.319.619,16	
* Technische Finanzpositionen	1.633.853,80				-12.587.905,63	12.587.905,63	
****** Liquide Mittel	**24.825.022,87**	**-304.904.051,56**	**-277.926.251,56**	**-26.977.800,00**	**18.761.668,11**	**-45.739.468,11**	**-250.127.275,08**

Anlage 6
Übersicht Stiftungsvermögen zum 31.12.2023

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	**197.597.530,94**	32.445.925,18	16.371.835,15	3.583.110,92	10.081.336,05	18.193.227,74	0,00	64.133.855,97	0,00
1.3 Finanzanlagen									
1.3.1 Ausleihungen	**25.664.111,27**	7.871.294,69	2.147.412,87	241.846,51	3.533.202,94	2.137.345,00	242.080,98	6.669.508,21	17.886,90
1.3.2 Wertpapiere des Anlagevermögens	**10.000.000,00**	5.211.230,00	1.425.240,00	201.740,00	2.609.360,00	0,00	216.190,00	0,00	11.960,00
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	**2.194.041,97**	294.979,93	60.360,05	4.259,00	58.054,00	147.522,62	4.564,00	1.446.936,22	252,00
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	**11.264.212,67**	1.385.156,15	609.307,52	41.771,47	1.174.968,94	1.786.657,62	62.305,69	4.822.320,37	12.832,48
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Aktiva	**246.778.752,72**	**47.208.585,95**	**20.614.155,59**	**4.072.727,90**	**17.456.921,93**	**22.266.713,97**	**525.140,67**	**77.129.515,65**	**42.931,38**
1. Eigenkapital									
1.1 Grundstockvermögen	**220.056.382,60**	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	**4.546.921,88**	709.802,59	-101.944,03	19.238,47	3.269.698,72	1.690.394,40	51.235,87	1.482.487,29	7.156,38
2. Rückstellungen	**161.385,99**	0,00	0,00	0,00	20.000,00	36.000,00	0,00	85.000,00	0,00
3. Verbindlichkeiten	**126.550,94**	14,90	4.467,25	0,00	45.178,29	13.779,66	0,00	27.763,84	0,00
4. Passive Rechnungsabgrenzung	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Passiva	**246.778.752,72**	**47.208.585,95**	**20.614.155,59**	**4.072.727,90**	**17.456.921,93**	**22.266.713,97**	**525.140,67**	**77.129.515,65**	**42.931,38**

Anlage 6
Übersicht Stiftungsvermögen zum 31.12.2023

Stiftungsvermögen	Graf von Nellessen EUR	Kinder-und Jugendfonds EUR	Mies-van-der-Rohe EUR	Musik, Wiss. und Kunst EUR	Poth EUR	Salvatorkirche EUR	Stiftung Bischhoff 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	26.168.529,79	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	1.331.131,23	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	102.430,00	0,00	27.430,00	15.920,00	59.150,00	10.370,00	0,00	6.170,00	102.810,00	0,00
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	2.162,00	162.099,97	579,00	336,00	1.249,00	219,00	8.169,18	130,00	2.170,00	0,00
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	45.729,08	605.685,18	9.504,14	8.903,79	19.508,17	5.881,80	573.821,65	5.617,78	69.092,61	25.148,23
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	**361.453,87**	**28.267.446,17**	**71.175,97**	**343.145,62**	**153.820,27**	**32.002,98**	**27.862.899,44**	**21.147,82**	**323.819,31**	**25.148,23**
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	25.000,00
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	54.236,51	-706.426,04	5.233,69	4.796,16	9.992,20	1.802,34	-1.984.542,65	2.691,82	30.919,93	148,23
2. Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.385,99	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten	0,00	65,03	0,00	0,00	0,00	0,00	35.281,97	0,00	0,00	0,00
4. Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Passiva	**361.453,87**	**28.267.446,17**	**71.175,97**	**343.145,62**	**153.820,27**	**32.002,98**	**27.862.899,44**	**21.147,82**	**323.819,31**	**25.148,23**

Haushaltsübersichten

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungs-ermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres:	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2025	2026	2027	2028	Folgejahre
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
1	2	3	4	5	6
2022	7.323				
2023	10.555	1.420			
2024	44.170	12.239	0		
2025		46.762	27.978	13.768	0
Summe	**62.048**	**60.421**	**27.978**	**13.768**	**0**

Zuwendungen an Fraktionen
(Geldleistungen)

Nr.	Fraktion		Haushaltsansatz			Jahresrechnung	Erläuterungen
			Haushaltsjahr 2026 €	Haushaltsjahr 2025 €	Haushaltsjahr 2024 €	Ergebnis 2023 €	
1	2		3	4	5	6	7
1.	Grüne Fraktion im Rat der Stadt	a)	31.900	31.900	31.900	31.900	Gemäß den vom Rat der Stadt beschlossenen Richtlinien über die Zuwendungen zum Geschäftsbedarf der Ratsfraktionen erhalten die Fraktionen:
		b)					
		c)					
		d)	3.100	3.100	3.100	3.100	a) als Geldleistung für die Abdeckung der sonstigen erstattungsfähigen Kosten
		Summe	**35.000**	**35.000**	**35.000**	**35.000**	
2.	CDU-Fraktion im Rat der Stadt	a)	24.000	24.000	24.000	24.000	aa) je Ratsfraktion einen Sockelbetrag in Höhe von 347,68 €/Monat
		b)					
		c)					
		d)	2.200	2.200	2.200	2.200	bb) je Bezirksvertretungsfraktion einen Sockelbetrag in Höhe von 15,34 €/Monat und
		Summe	**26.200**	**26.200**	**26.200**	**26.200**	
3.	SPD-Fraktion im Rat der Stadt	a)	20.000	20.000	20.000	20.000	cc) je Ratsmitglied einen Pro-Kopf-Betrag in Höhe von 109,93 €/Monat
		b)					
		c)					
		d)	1.700	1.700	1.700	1.700	b) Referentenkosten –werden derzeit nicht gewährt-
		Summe	**21.700**	**21.700**	**21.700**	**21.700**	
							c) Rechts- und Beratungskosten –werden derzeit nicht gewährt-
4.	Fraktion DIE Zukunft im Rat der Stadt	a)	9.500	9.500	9.500	9.500	
		b)					
		c)					d) für Klausurtagungen einen Betrag von 153,00 € je Ratsmitglied/Jahr
		d)	700	700	700	700	
		Summe	**10.200**	**10.200**	**10.200**	**10.200**	

Zuwendungen an Fraktionen
(Geldleistungen)

Nr.	Fraktion		Haushaltsansatz			Jahresrechnung	Erläuterungen
			Haushaltsjahr 2026 €	Haushaltsjahr 2025 €	Haushaltsjahr 2024 €	Ergebnis 2023 €	
1	2		3	4	5	6	7
5.	Fraktion Die Linke im Rat der Stadt	a)	8.200	8.200	8.200	8.200	Gemäß den vom Rat der Stadt beschlossenen Richtlinien über die Zuwendungen zum Geschäftsbedarf der Ratsfraktionen erhalten die Fraktionen:
		b)					
		c)					
		d)	500	500	500	500	
		Summe	**8.700**	**8.700**	**8.700**	**8.700**	a) als Geldleistung für die Abdeckung der sonstigen erstattungsfähigen Kosten
6.	FDP-Fraktion im Rat der Stadt	a)	8.200	8.200	8.200	8.200	aa) je Ratsfraktion einen Sockelbetrag in Höhe von 347,68 €/Monat
		b)					
		c)					
		d)	500	500	500	500	bb) je Bezirksvertretungsfraktion einen Sockelbetrag in Höhe von 15,34 €/Monat und
		Summe	**8.700**	**8.700**	**8.700**	**8.700**	
							cc) je Ratsmitglied einen Pro-Kopf-Betrag in Höhe von 109,93 €/Monat
7.	Ratsgruppe AfD	a)	5.500	5.500	5.500	5.500	
		b)					
		c)					b) Referentenkosten –werden derzeit nicht gewährt-
		d)	400	400	400	400	
		Summe	**5.900**	**5.900**	**5.900**	**5.900**	c) Rechts- und Beratungskosten –werden derzeit nicht gewährt-
							d) für Klausurtagungen einen Betrag von 153,00 € je Ratsmitglied/Jahr
	Gesamtsumme	**Nr. 1 - 7**	**116.400**	**116.400**	**116.400**	**116.400**	

Zuwendungen an Fraktionen
(Geldwerte Leistungen)

Fraktion: GRÜNE

Zweckbestimmung	Geldwert					Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2026 €	mehr(+) weniger(-) €	Haushaltsjahr 2025 €	mehr(+) weniger(-) €	Haushaltsjahr 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)	258.000	0	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	9.200	0	9.200	27,20	9.172,80	
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	5.500	0	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)	4.700	0	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						

Zuwendungen an Fraktionen
(Geldwerte Leistungen)

Fraktion: CDU

Zweckbestimmung	Geldwert					Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2026 €	mehr(+) weniger(-) €	Haushaltsjahr 2025 €	mehr(+) weniger(-) €	Haushaltsjahr 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)	240.000	0	240.000	6.988,50	233.011,50	
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	47.000	0	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	14.500		14.500	97,12	14.402,88	
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	700		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)	4.800		4.800	-88,34	4.888,34	
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften						
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	900		900	776,61	123,39	
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage						
6. Sonstiges						

Zuwendungen an Fraktionen
(Geldwerte Leistungen)

Fraktion: SPD

Zweckbestimmung	Geldwert					Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2026 €	mehr(+) weniger(-) €	Haushaltsjahr 2025 €	mehr(+) weniger(-) €	Haushaltsjahr 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)	228.000	0	228.000	5.217,77	222.782,23	
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	46.000	0	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	10.200		10.200	7,68	10.192,32	
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	5.600		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		5.000	-130,10	5.130,10	
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften						
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	1.300		1.300	785,61	514,39	
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage						
6. Sonstiges						

Zuwendungen an Fraktionen
(Geldwerte Leistungen)

Fraktion: DIE Zukunft

Zweckbestimmung	Geldwert					Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2026 €	mehr(+) weniger(-) €	Haushaltsjahr 2025 €	mehr(+) weniger(-) €	Haushaltsjahr 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	3.160,80	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	2.500		2.500	44,32	2.455,68	
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	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)	1.800		1.800	145,47	1.654,53	
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften						
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	0		0	-101,83	101,83	
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage						
6. Sonstiges						

Zuwendungen an Fraktionen
(Geldwerte Leistungen)

Fraktion: LINKE

Zweckbestimmung	Geldwert					Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2026 €	mehr(+) weniger(-) €	Haushaltsjahr 2025 €	mehr(+) weniger(-) €	Haushaltsjahr 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	3.800		3.800	80,96	3.719,04	
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	4.100		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)	2.500		2.500	55,67	2.444,33	
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften						
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	350		350	283,61	66,39	
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage						
6. Sonstiges						

Zuwendungen an Fraktionen
(Geldwerte Leistungen)

Fraktion: FDP

Zweckbestimmung	Geldwert					Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2026 €	mehr(+) weniger(-) €	Haushaltsjahr 2025 €	mehr(+) weniger(-) €	Haushaltsjahr 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	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	5.000		5.000	63,68	4.936,32	
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	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)	2.600		2.600	85,94	2.514,06	
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften						
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	700		700	473,22	226,78	
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage						
6. Sonstiges						

Zuwendungen an Fraktionen
(Geldwerte Leistungen)

Fraktion: Ratsgruppe AfD

Zweckbestimmung	Geldwert					Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2026 €	mehr(+) weniger(-) €	Haushaltsjahr 2025 €	mehr(+) weniger(-) €	Haushaltsjahr 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)	51.000	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	1.900		1.900	91,36	1.808,64	
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	700		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)	800		800	186,15	613,85	
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften						
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	0		0	0	0	
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage						
6. Sonstiges						

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Stand: 05.03.2025

Art	Stand am Ende des Vorvorjahres 2023 TEUR	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2025 TEUR	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2025 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)	8	5	2 [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	481.741	498.546	583.476 [2*]
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	26.601	25.184	23.767 [3*]
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung			
3.1 vom öffentlichen Bereich			
3.2 vom privaten Kreditmarkt	335.006	370.356	456.594 [4*]
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	323	323	323
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	24.298	24.298	24.298
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	15.886	15.886	15.886
7. sonstigen Verbindlichkeiten	90.527	90.527	90.527
8. Erhaltene Anzahlungen	117.987	117.987	117.987
9. Summe aller Verbindlichkeiten	1.092.376	1.143.111	1.312.859
nachrichtichtlich anzugeben: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten (z.B. Bürgschaften u.a.):	25.821	25.250	24.888 [5*]

1* Bestand Vorjahr abzgl. geplanter jährlicher Tilgung i.H.v. 3
2* Bestand Vorjahr zzgl. Kreditbedarf 2025 (113.513) abzgl. geplanter Tilgung 2025 ohne 2.5.2 (30.000 - 1.417 = 28.583)
3* Bestand Vorjahr zzgl. geplanter Tilgung 2025 (1.417)
4* Bestand Vorjahr zzgl. geplanter Veränderung Liquiditätskredit (-86.238)
5* Bürgschaften Vorjahr abzgl. angenommener Verringerung (562) inkl. 2.200 Patronatserklärung ASB.

Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung des Eigenkapitals

Bilanzposten nach § 42 Abs. 4 Nr. 1 KomHVO (Werte in Mio. Euro)	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Haushaltsjahr 2025	Planjahre 2026	2027	2028
Allgemeine Rücklage	**796,2**	**759,4**	**731,8**	**713,8**	**714,3**	**717,6**	**713,0**	**715,1**	**721,9**	**721,7**	**721,7**	**688,1**	**648,9**	**618,4**
Bilanzkorrekturen § 58 KomHVO	-11,9	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
Wertkorrekturen § 44 III KomHVO	11,3	0,1	-0,7	0,2	0,8	-4,9	-0,9	6,2	-1,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Inanspruchnahme (-)	-36,2	-33,2	-17,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-33,5	-39,2	-30,5	-28,8
Aufstockung (+)	0,0	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
Allgemeine Rücklage neuer Stand	**759,4**	**731,8**	**713,8**	**714,3**	**717,6**	**713,0**	**715,1**	**721,9**	**721,7**	**721,7**	**688,1**	**648,9**	**618,4**	**589,6**
Sonderrücklage	**0,0**	**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**
Inanspruchnahme (-)	0,0	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
Aufstockung (+)	0,0	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
Sonderrücklage neuer Stand	**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**
Ausgleichsrücklage	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**4,5**	**4,5**	**14,4**	**18,5**	**81,9**	**92,0**	**41,4**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Inanspruchnahme (-)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-50,6	-41,4	0,0	0,0	0,0
Aufstockung (+)	0,0	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
Ausgleichsrücklage neuer Stand	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**4,5**	**4,5**	**14,4**	**18,5**	**81,9**	**92,0**	**41,4**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Verlustvortrag	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Jahresergebnis (+ = Gewinn)	**-36,2**	**-33,2**	**-17,1**	**4,5**	**2,4**	**29,8**	**12,1**	**63,1**	**10,1**	**-50,6**	**-74,9**	**-39,2**	**-30,5**	**-28,8**
prozentualer Anteil an der allg. Rücklage des Vorjahres	**-4,55**	**-4,38**	**-2,34**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-4,65**	**-5,69**	**-4,71**	**-4,66**
Eigenkapital bisheriger Stand	**796,2**	**759,4**	**731,8**	**713,8**	**718,8**	**722,0**	**747,2**	**758,5**	**828,5**	**837,6**	**787,0**	**712,0**	**672,8**	**642,3**
Eigenkapital neuer Stand	**759,4**	**731,8**	**713,8**	**718,8**	**722,0**	**747,2**	**758,5**	**828,5**	**837,6**	**787,0**	**712,0**	**672,8**	**642,3**	**613,5**
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**

(Abweichungen in den Dezimalstellen sind rundungsbedingt)

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

	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Folgejahre
Gesamtsumme	0 €	91.817.400 €	104.548.500 €	87.175.400 €	151.483.900 €

Ausschuss	Fachbereich	Produkt	Maßnahme	PSP-Element	Kostenart	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Folgejahre
Ausschuss für Schule und Weiterbildung	FB 45	030101	Einrichtung f. OGS-Maßnahmen - KGS Auf der Hörn	5-030101-800-00600-810-1	78350000	0 €	177.000 €	0 €	0 €	0 €
Ausschuss für Schule und Weiterbildung	FB 45	030101	Bau OGS-Maßnahmen - KGS Am Römerhof	5-030101-900-00100-990-7	78650000	0 €	3.818.000 €	3.818.000 €	0 €	1.909.600 €
Ausschuss für Schule und Weiterbildung	FB 45	030101	Bau OGS-Maßnahmen - KGS Auf der Hörn	5-030101-900-00100-990-7	78650000	0 €	2.160.000 €	2.160.000 €	0 €	1.080.000 €
Ausschuss für Schule und Weiterbildung	FB 45	030101	Bau OGS-Maßnahmen - GGS Am Höfling	5-030101-900-00100-990-7	78650000	0 €	762.600 €	508.400 €	0 €	0 €
Ausschuss für Schule und Weiterbildung	FB 45	030101	Bau OGS-Maßnahmen - GGS Richterich	5-030101-900-00100-990-7	78650000	0 €	3.366.500 €	4.208.200 €	0 €	841.600 €
Ausschuss für Schule und Weiterbildung	FB 45	030101	Ersatzbau Mehrzweckraum GS Beeckstr	5-030101-900-00100-992-2	78650000	0 €	1.891.600 €	1.891.100 €	0 €	0 €
Ausschuss für Schule und Weiterbildung	FB 45	030104	Sanierung Aula Einhard-Gymnasium	5-030104-900-00100-991-4	78650000	0 €	0 €	3.000.000 €	0 €	3.185.600 €
Ausschuss für Schule und Weiterbildung	FB 45	030101	Bau OGS-Maßnahmen	5-030101-900-00100-990-7	68110000	0 €	-3.000.000 €	-1.024.700 €	0 €	0 €
Ausschuss für Soziales, Integration und Demographie	FB 56	100804	Sanierung Robert-Koch-Str- 5 -15	5-100804-900-00200-300-1	78650000	0 €	3.500.000 €	3.500.000 €	0 €	0 €
Ausschuss für Soziales, Integration und Demographie	FB 56	100803	Engelbertstr., Sanierung u. Herrichtung	5-100803-900-00200-300-1	78650000	0 €	0 €	6.150.000 €	0 €	0 €
Ausschuss für Soziales, Integration und Demographie	FB 56	100804	Beginenstraße Herrichtung Förderschule	5-100804-900-00200-300-2	78650000	0 €	0 €	0 €	4.445.000 €	0 €
Ausschuss für Soziales, Integration und Demographie	FB 56	100804	Lombardenstr., Sanierung u. Herrichtung	5-100804-900-00200-300-3	78650000	0 €	3.200.000 €	0 €	0 €	0 €
Ausschuss für Umwelt und Klimaschutz	FB 36	130104	Umbau und Erweiiterung Betriebshof (Forst)	5-130104-900-04200-300-1	78650000	0 €	1.260.000 €	0 €	0 €	0 €
Ausschuss für Umwelt und Klimaschutz	FB 37	021501	Neubau Feuerw. Süd BF und Gerätehaus FF	5-021501-900-11300-990-3	78650000	0 €	0 €	0 €	0 €	23.100.000 €
Ausschuss für Umwelt und Klimaschutz	FB 37	021501	Sanierung/Erweiterung Gerätehaus FF Mitte	5-021501-900-11300-990-4	78650000	0 €	1.780.000 €	4.800.000 €	2.329.000 €	0 €
Ausschuss für Umwelt und Klimaschutz	FB 37	021501	Neubau Gerätehaus FF Walheim	5-021501-900-11700-990-1	78310000	0 €	25.000 €	25.000 €	0 €	0 €
Ausschuss für Umwelt und Klimaschutz	FB 37	021501	Neubau Gerätehaus FF Walheim	5-021501-900-11700-990-1	78320000	0 €	23.000 €	23.000 €	0 €	0 €
Ausschuss für Umwelt und Klimaschutz	FB 37	021501	Neubau Gerätehaus FF Walheim	5-021501-900-11700-990-1	78650000	0 €	3.107.500 €	3.107.500 €	0 €	0 €
Ausschuss für Umwelt und Klimaschutz	FB 37	021501	Sanierung/Neubau Gerätehaus CBRN-Zug/luK	5-021501-900-11800-990-1	78650000	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Ausschuss für Umwelt und Klimaschutz	FB 37	021501	Sanierung Feuerwache Nord	5-021501-900-11900-990-2	78310000	0 €	0 €	0 €	0 €	200.000 €
Ausschuss für Umwelt und Klimaschutz	FB 37	021501	Sanierung Feuerwache Nord	5-021501-900-11900-990-2	78320000	0 €	0 €	0 €	0 €	60.000 €
Ausschuss für Umwelt und Klimaschutz	FB 37	021501	Sanierung Feuerwache Nord	5-021501-900-11900-990-2	78650000	0 €	0 €	0 €	0 €	3.500.000 €
Ausschuss für Umwelt und Klimaschutz	FB 37	021501	NB Feuerwache Burtscheid	5-021501-900-12100-900-1	78310000	0 €	0 €	0 €	0 €	250.000 €
Ausschuss für Umwelt und Klimaschutz	FB 37	021501	NB Feuerwache Burtscheid	5-021501-900-12100-900-1	78320000	0 €	0 €	0 €	0 €	250.000 €
Ausschuss für Umwelt und Klimaschutz	FB 37	021501	NB Feuerwache Burtscheid	5-021501-900-12100-900-1	78650000	0 €	0 €	4.860.000 €	19.260.000 €	9.630.200 €
Ausschuss für Umwelt und Klimaschutz	FB 37	021501	Umbau/Erweiterung Gerätehaus FF Brand	5-021501-900-13200-990-1	78650000	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Ausschuss für Umwelt und Klimaschutz	FB 37	021501	Neubau Gerätehaus FF Laurensberg	5-021501-900-13300-990-1	78650000	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Ausschuss für Umwelt und Klimaschutz	FB 37	021501	3. BA Hauptwache Stolberger Straße	5-021501-900-14200-990-1	78650000	0 €	0 €	4.000.000 €	8.000.000 €	3.839.500 €
Ausschuss für Umwelt und Klimaschutz	FB 37	021501	Sanierung/Erweiterung Gerätehaus FF Eilendorf	5-021501-900-14400-990-1	78650000	0 €	1.189.000 €	0 €	0 €	0 €
Ausschuss für Umwelt und Klimaschutz	FB 37	021503	Sanierung KatS - Standort Monschauer Str.	5-021503-900-05100-990-1	78650000	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Ausschuss für Umwelt und Klimaschutz	FB 37	021701	Neubau Feuerw. Süd BF und Gerätehaus FF	5-021701-900-03000-990-2	78650000	0 €	0 €	0 €	0 €	11.900.000 €
Ausschuss für Umwelt und Klimaschutz	FB 37	021701	Sanierung Feuerwache Nord	5-021701-900-04100-990-2	78310000	0 €	0 €	0 €	0 €	200.000 €
Ausschuss für Umwelt und Klimaschutz	FB 37	021701	Sanierung Feuerwache Nord	5-021701-900-04100-990-2	78320000	0 €	0 €	0 €	0 €	60.000 €
Ausschuss für Umwelt und Klimaschutz	FB 37	021701	Sanierung Feuerwache Nord	5-021701-900-04100-990-2	78650000	0 €	0 €	0 €	0 €	925.000 €
Ausschuss für Umwelt und Klimaschutz	FB 37	021701	Neuerrichtung Rettungswache AC-Burtscheid	5-021701-900-04800-990-1	78650000	0 €	0 €	540.000 €	2.140.000 €	1.070.100 €
Ausschuss für Umwelt und Klimaschutz	FB 37	021701	Neubau Rettungswache Monschauer	5-021701-900-04900-990-1	78650000	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Ausschuss für Umwelt und Klimaschutz	FB 37	021701	3. BA Hauptwache Stolberger Straße	5-021701-900-05100-300-1	78650000	0 €	0 €	4.000.000 €	8.000.000 €	3.839.500 €
Ausschuss für Umwelt und Klimaschutz	FB 37	021701	Sanierung/Erweiterung Gerätehaus FF Haaren	N.N.	78650000	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Ausschuss für Umwelt und Klimaschutz	FB 37	021701	Sanierung/Erweiterung Gerätehaus FF Verlautenheide	N.N.	78650000	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Ausschuss für Umwelt und Klimaschutz	FB 37	021501	Sanierung/Erweiterung Gerätehaus FF Eilendorf	5-021501-900-14400-990-1	78310000	0 €	20.000 €	0 €	0 €	0 €
Ausschuss für Umwelt und Klimaschutz	FB 37	021501	3. BA Hauptwache Stolberger Straße	5-021501-900-14200-990-1	78310000	0 €	0 €	0 €	221.500 €	0 €
Ausschuss für Umwelt und Klimaschutz	FB 37	021701	3. BA Hauptwache Stolberger Straße	5-021701-900-05100-300-1	78310000	0 €	0 €	0 €	221.500 €	0 €
Ausschuss für Umwelt- und Klimaschutz	FB 36	130101	Burggrafenstraße Grünfläche	5-130101-000-01900-300-1	78530000	0 €	0 €	100.000 €	200.000 €	0 €
Ausschuss für Umwelt- und Klimaschutz	FB 36	130101	Spielplatz Bergdrisch	5-130101-000-03600-300-1	78310000	0 €	0 €	120.000 €	0 €	0 €
Ausschuss für Umwelt- und Klimaschutz	FB 36	130101	Spielplatz Bergdrisch	5-130101-000-03600-300-1	78350000	0 €	0 €	30.000 €	0 €	0 €

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

Ausschuss	Fachbereich	Produkt	Maßnahme	PSP-Element	Kostenart	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Folgejahre
Ausschuss für Umwelt- und Klimaschutz	FB 36	130101	Spielplatz Bergdrisch	5-130101-000-03600-300-1	78530000	0 €	0 €	110.000 €	0 €	0 €
Ausschuss für Umwelt- und Klimaschutz	FB 37	021501	Beschaffung Hubrettungsfahrzeuge	5-021501-900-00100-900-1	78310000	0 €	0 €	0 €	1.240.000 €	0 €
Ausschuss für Umwelt- und Klimaschutz	FB 37	021501	Beschaffung Löschgruppenfahrzeuge FF	5-021501-900-00500-900-1	78310000	0 €	0 €	0 €	630.000 €	0 €
Ausschuss für Umwelt- und Klimaschutz	FB 37	021501	Beschaffung Mannschaftstransportwagen	5-021501-900-00600-900-1	78310000	0 €	0 €	345.000 €	350.000 €	0 €
Ausschuss für Umwelt- und Klimaschutz	FB 37	021501	Ersatzbesch. v. Tanklöschfahrzeugen FF	5-021501-900-01400-900-1	78310000	0 €	0 €	0 €	610.000 €	0 €
Ausschuss für Umwelt- und Klimaschutz	FB 37	021501	Beschaffung Einsatzleitwagen	5-021501-900-03900-900-1	78310000	0 €	0 €	0 €	460.000 €	0 €
Ausschuss für Umwelt- und Klimaschutz	FB 37	021501	Beschaffung eines Wechselladerfahrzeug	5-021501-900-06000-900-1	78310000	0 €	0 €	0 €	1.015.000 €	0 €
Ausschuss für Umwelt- und Klimaschutz	FB 37	021501	Beschaffung Fahrschul-LKW	5-021501-900-09600-900-2	78310000	0 €	0 €	0 €	270.000 €	0 €
Ausschuss für Umwelt- und Klimaschutz	FB 37	021501	Ersatzbeschaffung Kommandowagen	5-021501-900-12200-900-1	78310000	0 €	0 €	0 €	175.000 €	0 €
Ausschuss für Umwelt- und Klimaschutz	FB 37	021501	Gerätewagen Einsatzstellenhygiene	5-021501-900-14700-900-2	78310000	0 €	0 €	0 €	500.000 €	0 €
Ausschuss für Umwelt- und Klimaschutz	FB 37	021501	Beschaffung Teleskoplader	5-021501-900-15300-900-1	78310000	0 €	0 €	0 €	369.000 €	0 €
Ausschuss für Umwelt- und Klimaschutz	FB 37	021503	Ersatzbeschaffung GW-Versorgung	5-021503-900-00500-900-2	78310000	0 €	0 €	0 €	270.000 €	0 €
Ausschuss für Umwelt- und Klimaschutz	FB 37	021503	Beschaffung Kommandowagen	5-021503-900-05200-900-1	78310000	0 €	0 €	240.000 €	0 €	0 €
Kinder- und Jugendausschuss	FB 54	060101	Kita Franzstraße (ggfls + Turnhallen)	5-060101-900-00100-992-4	78650000	0 €	3.360.000 €	3.840.000 €	0 €	3.975.600 €
Kinder- und Jugendausschuss	FB 45	060201	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 68	120102	Brücke Indetal B 051 - Instandsetzung	5-120102-400-02900-600-1	78520000	0 €	180.000 €	0 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 60	110102	Kanalerneuerung (Stawag) -	5-110102-900-00100-300-1	78520000	0 €	5.800.000 €	5.600.000 €	0 €	5.950.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 60	110102	Kanalerneuerung (Stawag) -	5-110102-900-00100-300-1	78520000	0 €	0 €	3.000.000 €	820.000 €	4.500.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Grüner Weg, Umbau	5-120102-000-00300-300-1	78350000	0 €	100.000 €	80.000 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Grüner Weg, Umbau	5-120102-000-00300-300-1	78520000	0 €	3.000.000 €	2.700.000 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Grüner Weg, Umbau	5-120102-000-00300-300-1	68110000	0 €	-1.860.000 €	-1.668.000 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Theaterstr. Borng - Wilhelmstr. (ISK)	5-120102-000-00700-300-1	78520000	0 €	0 €	0 €	0 €	5.000.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Theaterstr. Borng - Wilhelmstr. (ISK)	5-120102-000-00700-300-1	68110000	0 €	0 €	0 €	0 €	-3.500.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	K4-Grauenhoferweg, Umb. Lintertstr._BAB	5-120102-000-01000-300-1	78350000	0 €	0 €	0 €	0 €	40.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	K4-Grauenhoferweg, Umb. Lintertstr._BAB	5-120102-000-01000-300-1	78520000	0 €	0 €	0 €	0 €	480.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	K4-Grauenhoferweg, Umb. Lintertstr._BAB	5-120102-000-01000-300-1	68110000	0 €	0 €	0 €	0 €	-364.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	B264 Lütticher Str. Brüsseler Ring/Schanz	5-120102-000-01100-300-1	78350000	0 €	200.000 €	0 €	0 €	100.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	B264 Lütticher Str. Brüsseler Ring/Schanz	5-120102-000-01100-300-1	78520000	0 €	2.800.000 €	0 €	0 €	1.900.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	B264 Lütticher Str. Brüsseler Ring/Schanz	5-120102-000-01100-300-1	68110000	0 €	-2.100.000 €	0 €	0 €	-1.400.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Beeckstraße _ Wespienstraße	5-120102-000-05800-300-1	78350000	0 €	0 €	0 €	0 €	30.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Beeckstraße _ Wespienstraße	5-120102-000-05800-300-1	78520000	0 €	0 €	0 €	0 €	270.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Beeckstraße _ Wespienstraße	5-120102-000-05800-300-1	68110000	0 €	0 €	0 €	0 €	-240.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Salierallee	5-120102-000-07300-300-1	78350000	0 €	0 €	150.000 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Salierallee	5-120102-000-07300-300-1	78520000	0 €	0 €	1.850.000 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Kapellenplatz	5-120102-000-07700-300-1	78350000	0 €	180.000 €	0 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Kapellenplatz	5-120102-000-07700-300-1	78520000	0 €	1.275.000 €	0 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Kapellenplatz	5-120102-000-07700-300-1	78530000	0 €	800.000 €	0 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Alexianergraben, Umbau	5-120102-000-08100-300-1	78350000	0 €	0 €	20.000 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Alexianergraben, Umbau	5-120102-000-08100-300-1	78520000	0 €	0 €	180.000 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Couvenstraße	5-120102-000-08900-300-1	78350000	0 €	0 €	0 €	0 €	20.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Couvenstraße	5-120102-000-08900-300-1	78520000	0 €	0 €	0 €	0 €	180.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Dammstraße	5-120102-000-09000-300-1	78350000	0 €	50.000 €	0 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Dammstraße	5-120102-000-09000-300-1	78520000	0 €	600.000 €	0 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Burggrafenstraße/Wiesental	5-120102-000-09500-300-1	78350000	0 €	0 €	0 €	0 €	30.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Burggrafenstraße/Wiesental	5-120102-000-09500-300-1	78520000	0 €	0 €	0 €	0 €	250.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Wüllnerstraße	5-120102-000-09600-300-1	78350000	0 €	0 €	0 €	0 €	300.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Wüllnerstraße	5-120102-000-09600-300-1	78520000	0 €	0 €	0 €	0 €	2.500.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Wüllnerstraße	5-120102-000-09600-300-1	68110000	0 €	0 €	0 €	0 €	-1.960.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Radweg Breslauer Straße	5-120102-000-10100-300-1	78350000	0 €	0 €	180.000 €	0 €	0 €

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

Ausschuss	Fachbereich	Produkt	Maßnahme	PSP-Element	Kostenart	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Folgejahre
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Radweg Breslauer Straße	5-120102-000-10100-300-1	78520000	0 €	0 €	1.000.000 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	1. Rote-Haag-Weg	5-120102-000-10400-300-1	78350000	0 €	0 €	20.000 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	1. Rote-Haag-Weg	5-120102-000-10400-300-1	78520000	0 €	0 €	180.000 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Vaalser Str./Schanz	5-120102-000-10500-300-1	78350000	0 €	20.000 €	0 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Vaalser Str./Schanz	5-120102-000-10500-300-1	78520000	0 €	180.000 €	0 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Goffartstraße, Erneuerung	5-120102-000-10900-300-1	78350000	0 €	30.000 €	0 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Goffartstraße, Erneuerung	5-120102-000-10900-300-1	78520000	0 €	270.000 €	0 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Radweg am Viadukt Kurbrunnen-/Bachstraße	5-120102-000-11600-300-1	78520000	0 €	0 €	0 €	0 €	510.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Radvorrangroute Beverau (ISEK Beverau)	5-120102-000-11900-300-1	78520000	0 €	0 €	0 €	0 €	150.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Pastorplatz	5-120102-000-12300-300-1	78350000	0 €	16.000 €	0 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Pastorplatz	5-120102-000-12300-300-1	78520000	0 €	152.000 €	0 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	ISEK Beverau, verkehrliche Maßnahmen	5-120102-000-12400-300-1	78520000	0 €	0 €	0 €	0 €	325.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Hohenstaufenallee	5-120102-000-12800-300-1	78350000	0 €	300.000 €	0 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Hohenstaufenallee	5-120102-000-12800-300-1	78520000	0 €	2.700.000 €	0 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Hohenstaufenallee 2. BA	5-120102-000-12800-300-2	78350000	0 €	0 €	280.000 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Hohenstaufenallee 2. BA	5-120102-000-12800-300-2	78520000	0 €	0 €	2.520.000 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Krefelder Straße - Rolandstraße	5-120102-000-13000-300-1	78520000	0 €	900.000 €	0 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Kettelerstraße/Don-Bosco-Straße	5-120102-000-13100-300-1	78520000	0 €	1.400.000 €	0 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Kupferstraße	5-120102-000-13500-300-1	78520000	0 €	0 €	1.500.000 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Louis-Beißel-Straße	5-120102-000-13900-300-1	78350000	0 €	165.000 €	0 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Louis-Beißel-Straße	5-120102-000-13900-300-1	78520000	0 €	1.600.000 €	0 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Maria-Theresia-Allee Knoten Schillerstraße	5-120102-000-14000-300-1	78350000	0 €	14.000 €	0 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Maria-Theresia-Allee Knoten Schillerstraße	5-120102-000-14000-300-1	78520000	0 €	242.300 €	0 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Krakaustraße	5-120102-000-14400-300-1	78520000	0 €	1.000.000 €	500.000 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Münsterstraße, Erneuerung	5-120102-100-00400-300-1	78350000	0 €	0 €	125.000 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Münsterstraße, Erneuerung	5-120102-100-00400-300-1	78520000	0 €	0 €	1.250.000 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Rollefstraße/ Trierer Straße, Erschließung	5-120102-100-01700-300-1	78350000	0 €	30.000 €	0 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Rollefstraße/ Trierer Straße, Erschließung	5-120102-100-01700-300-1	78520000	0 €	420.000 €	0 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Karl-Kuck-Straße, Erschließung	5-120102-100-01800-300-1	78520000	0 €	0 €	0 €	0 €	590.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Gewerbepark Brand	5-120102-100-02300-300-1	78520000	0 €	250.000 €	0 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Breitbendenstraße, Erschl.	5-120102-200-00100-300-1	78350000	0 €	0 €	0 €	0 €	30.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Breitbendenstraße, Erschl.	5-120102-200-00100-300-1	78520000	0 €	0 €	0 €	0 €	400.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Kaubendenstraße/Kellershaustraße	5-120102-200-00200-300-1	78350000	0 €	108.000 €	0 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Kaubendenstraße/Kellershaustraße	5-120102-200-00200-300-1	78520000	0 €	461.500 €	0 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Ersatzneubau Brücke Wolfsbenden	5-120102-200-01700-600-1	78520000	0 €	17.500 €	2.900.000 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Hubert-Spickernagel-Straße Vennbahnweg	5-120102-200-02200-300-1	78520000	0 €	0 €	0 €	0 €	366.200 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Burghöhenweg/Eichenstraße, Erschl.	5-120102-300-01100-300-1	78520000	0 €	510.000 €	0 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Haaren Ortsmitte (Stadthäuser), Erschl.	5-120102-300-01300-300-1	78350000	0 €	0 €	0 €	0 €	40.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Haaren Ortsmitte (Stadthäuser), Erschl.	5-120102-300-01300-300-1	78520000	0 €	0 €	0 €	0 €	430.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Alt-Haarener Straße	5-120102-300-01800-300-1	78520000	0 €	500.000 €	1.500.000 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Ortseingang Jülicher Straße	5-120102-300-03200-300-1	78520000	0 €	1.200.000 €	600.000 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	B258 Schleidener Str.. Umb. Ortslage	5-120102-400-00200-300-1	78350000	0 €	0 €	150.000 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	B258 Schleidener Str.. Umb. Ortslage	5-120102-400-00200-300-1	78520000	0 €	0 €	2.100.000 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	B258 Schleidener Str.. Umb. Ortslage	5-120102-400-00200-300-1	68110000	0 €	0 €	-1.575.000 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Kornelimünster-West, Erschließung	5-120102-400-00500-300-1	78350000	0 €	40.000 €	0 €	0 €	40.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Kornelimünster-West, Erschließung	5-120102-400-00500-300-1	78520000	0 €	400.000 €	0 €	0 €	700.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Brücke B034 Weg zum Steinbruch	5-120102-400-02200-600-1	78520000	0 €	220.000 €	0 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Vaals Grenze, Erschließung	5-120102-500-00700-300-1	78350000	0 €	0 €	0 €	0 €	36.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Vaals Grenze, Erschließung	5-120102-500-00700-300-1	78520000	0 €	0 €	0 €	0 €	540.000 €

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

Ausschuss	Fachbereich	Produkt	Maßnahme	PSP-Element	Kostenart	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Folgejahre
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Rathausstraße Ackerstraße, Erschließung	5-120102-500-01700-300-1	78520000	0 €	750.000 €	0 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Am Venskyhäuschen, Hers. Gehweg	5-120102-500-01900-300-1	78520000	0 €	100.000 €	0 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	L231n Ortsumgehung Richterich	5-120102-600-00100-300-1	78520000	0 €	4.500.000 €	0 €	0 €	3.600.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Richtericher Dell, Erschließung	5-120102-600-00400-300-1	78520000	0 €	0 €	0 €	0 €	5.450.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Süsterfeldstraße	5-120102-800-02100-300-1	78350000	0 €	90.000 €	0 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Süsterfeldstraße	5-120102-800-02100-300-1	78520000	0 €	800.000 €	0 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Madrider R., Neuenhofstr._Eisenbahnw. U.	5-120102-900-00300-300-1	78350000	0 €	0 €	0 €	0 €	200.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Madrider R., Neuenhofstr._Eisenbahnw. U.	5-120102-900-00300-300-1	78520000	0 €	0 €	0 €	0 €	1.800.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Madrider R., Neuenhofstr._Eisenbahnw. U.	5-120102-900-00300-300-1	68110000	0 €	0 €	0 €	0 €	-1.400.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Büchel	5-120102-900-00700-300-1	78350000	0 €	0 €	90.000 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Büchel	5-120102-900-00700-300-1	78520000	0 €	0 €	910.000 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Büchel	5-120102-900-00700-300-1	68110000	0 €	0 €	-800.000 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Heinrichsallee, Erneuerung	5-120102-900-01500-300-1	78350000	0 €	0 €	0 €	0 €	300.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Heinrichsallee, Erneuerung	5-120102-900-01500-300-1	78520000	0 €	0 €	0 €	0 €	5.000.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Heinrichsallee, Erneuerung	5-120102-900-01500-300-1	68110000	0 €	0 €	0 €	0 €	-3.710.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Kasinostraße, Umbau	5-120102-900-03100-300-1	78350000	0 €	0 €	0 €	0 €	80.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Kasinostraße, Umbau	5-120102-900-03100-300-1	78520000	0 €	0 €	0 €	0 €	1.200.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Kasinostraße, Umbau	5-120102-900-03100-300-1	68110000	0 €	0 €	0 €	0 €	-996.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Südausgang Hauptbahnhof	5-120102-900-06300-300-1	78520000	0 €	0 €	0 €	0 €	5.100.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Haltepunkt Eilendorf	5-120102-900-06500-300-1	78520000	0 €	0 €	0 €	500.000 €	2.500.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Radschnellweg Aachen - Heerlen	5-120102-900-06900-300-1	78520000	0 €	450.000 €	300.000 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Erschließung Stichweg am Prager Ring	5-120102-900-08400-300-1	78350000	0 €	0 €	0 €	0 €	20.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Erschließung Stichweg am Prager Ring	5-120102-900-08400-300-1	78520000	0 €	0 €	0 €	0 €	280.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Radvorrangroute Berensberg	5-120102-900-11300-300-1	78520000	0 €	2.000.000 €	2.000.000 €	1.000.000 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Umbau Radverteilerring Grabenring	5-120102-900-11600-300-1	78520000	0 €	200.000 €	1.500.000 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Bäche sichtbar machen (Fortführung bis	5-120102-900-10200-300-2	78520000	0 €	1.500.000 €	1.500.000 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Kapuzinergraben	5-120102-000-00900-300-2	78520000	0 €	0 €	0 €	5.800.000 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Jülicher Straße	5-120102-000-14900-300-1	78520000	0 €	0 €	3.000.000 €	5.000.000 €	7.000.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Krakaustraße	5-120102-000-14400-300-1	68110000	0 €	-720.000 €	0 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Radwegverbindung Schwarzer Weg Nordbahnhof	5-120102-000-14600-300-1	78520000	0 €	500.000 €	0 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Kleinmaßnahmen Mobilitätskonzept Forst	5-120102-000-15000-300-1	78350000	0 €	25.000 €	25.000 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Brücke Kamperstraße A009 - Instandsetzung	5-120102-000-14700-600-1	78520000	0 €	1.000.000 €	0 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Brücke Münsterstraße B066 - Ersatzneubau	5-120102-100-02600-600-1	78520000	0 €	600.000 €	0 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Albert-Einstein-Str., Umbau & Erneuerung	5-120102-400-00100-300-1	78520000	0 €	1.590.000 €	0 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Albert-Einstein-Str., Umbau & Erneuerung	5-120102-400-00100-300-1	78350000	0 €	60.000 €	0 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Vennbahnstraße	5-120102-400-03000-300-1	78520000	0 €	0 €	500.000 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Karl-Friedrich-Straße, Umbau	5-120102-800-01500-300-1	78520000	0 €	0 €	1.000.000 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Verbesserung Geh- u. Radwege im Bereich UKA	5-120102-900-11800-300-1	78520000	0 €	260.000 €	0 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120102	Verbesserung Geh- u. Radwege im Bereich UKA	5-120102-900-11800-300-1	78350000	0 €	20.000 €	0 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	120201	Radservicestationen	5-120201-900-12900-900-1	78310000	0 €	40.000 €	15.000 €	0 €	0 €
Personal- und Verwaltungsausschuss	FB 11	010604	Sanierung Turm Hackländerstraße	5-010604-900-00100-992-2	68110000	0 €	-1.205.000 €	-465.000 €	-465.000 €	0 €
Personal- und Verwaltungsausschuss	BA 6	011906	Barrierefreie Erschl. Schloss Schönau	5-011906-600-01000-990-1	78650000	0 €	1.248.900 €	0 €	0 €	0 €
Personal- und Verwaltungsausschuss	FB 11	010604	Umbau BA Laurensberg inkl. Rahmenplanung	5-010604-500-00100-300-1	78650000	0 €	1.820.000 €	0 €	0 €	0 €
Personal- und Verwaltungsausschuss	FB 11	010604	Sanierung Turm Hackländerstraße	5-010604-900-00100-992-2	78650000	0 €	2.600.000 €	1.000.000 €	1.000.000 €	0 €
Personal- und Verwaltungsausschuss	FB 11	010604	Betonsanierung Tiefgarage Lagerhausstr	5-010604-900-00100-992-3	78650000	0 €	3.500.000 €	3.500.000 €	3.500.000 €	0 €
Personal- und Verwaltungsausschuss	FB 11	010604	Energetische Sanierung Welthaus	5-010604-900-00100-992-6	78650000	0 €	126.000 €	250.000 €	0 €	0 €
Planungsausschuss	FB 62	090301	Beschaffung einer Drohne	5-090301-900-00300-900-1	78310000	0 €	30.000 €	0 €	0 €	0 €
Planungsausschuss	FB 60	100301	Sportpark Soers NB Multifunktionshalle	5-100301-900-00500-900-1	78510000	0 €	0 €	0 €	20.000.000 €	20.000.000 €
Planungsausschuss	FB 60	100301	Sportpark Soers NB Multifunktionshalle	5-100301-900-00500-900-1	68100000	0 €	0 €	0 €	-6.000.000 €	-6.000.000 €

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

Ausschuss	Fachbereich	Produkt	Maßnahme	PSP-Element	Kostenart	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Folgejahre
Sportausschuss	FB 52	080101	Ausstattung Turnhalle Innenstadt	5-080101-000-00300-900-1	78350000	0 €	0 €	280.000 €	0 €	0 €
Sportausschuss	FB 52	080101	Neubau TH Franzstraße	5-080101-000-00500-900-5	78650000	0 €	3.640.000 €	4.160.000 €	3.524.400 €	0 €
Sportausschuss	FB 52	080101	Sanierung Turnhalle Minoritenstraße	5-080101-000-00400-990-2	78650000	0 €	8.000.000 €	1.500.000 €	0 €	0 €
Wohnungs- und Liegenschaftsausschuss	FB 23	011301	Hitfelder Bach - Verrohrungen	5-011301-000-00100-300-5	78520000	0 €	15.000 €	0 €	0 €	0 €
Wohnungs- und Liegenschaftsausschuss	FB 23	011301	Abriss Karl-Kuck-Straße (Nebenanlagen)	5-011301-100-00200-100-3	78510000	0 €	150.000 €	0 €	0 €	0 €
Wohnungs- und Liegenschaftsausschuss	FB 23	011301	Abriss Gebäude Friedenstraße 8	5-011301-300-00100-100-1	78510000	0 €	351.000 €	0 €	0 €	0 €
Wohnungs- und Liegenschaftsausschuss	FB 23	011303	Gut Hanbruch Hofentwässerung	5-011303-500-00100-300-2	78520000	0 €	400.000 €	0 €	0 €	0 €
Wohnungs- und Liegenschaftsausschuss	FB 23	011303	Belvedere Teilabriss und Wiederaufbau	5-011303-500-00100-300-6	78510000	0 €	2.000.000 €	0 €	0 €	0 €
Wohnungs- und Liegenschaftsausschuss	FB 23	011303	Seffenter Weg 60-78	5-011303-900-01300-300-1	78510000	0 €	1.500.000 €	6.500.000 €	0 €	23.000.000 €
Wohnungs- und Liegenschaftsausschuss	FB 23	011305	Rathausstraße, Sportplatz - Geländesanierung	5-011305-500-00100-100-1	78510000	0 €	500.000 €	500.000 €	0 €	0 €
Wohnungs- und Liegenschaftsausschuss	FB 23	011305	Verlegung Kleingartenanlage Eifelbahn	5-011305-000-00100-300-2	78530000	0 €	275.000 €	0 €	0 €	0 €
Wohnungs- und Liegenschaftsausschuss	FB 23	011305	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	-3.000	4.293.900	4.290.900	0	4.290.900	0	4.290.900
01	0102	Verwaltungsführung	-338.900	6.026.200	5.687.300	0	5.687.300	0	5.687.300
01	0103	Gleichstellung v. Mann u.Frau	-1.000	300.700	299.700	0	299.700	0	299.700
01	0104	Beschäftigtenvertretung	-500	975.200	974.700	0	974.700	0	974.700
01	0105	Örtliche Rechnungsprüfung	-210.300	1.400.800	1.190.500	0	1.190.500	0	1.190.500
01	0106	Zentrale Dienste	-1.954.900	4.515.100	2.560.200	-168.700	2.391.500	0	2.391.500
01	0107	Kommunikation und Stadtmarketing	-5.600	3.100.300	3.094.700	0	3.094.700	0	3.094.700
01	0108	Personalmanagement	-20.505.100	81.453.200	60.948.100	0	60.948.100	0	60.948.100
01	0109	Finanzmanagement und Rechnungswesen	-20.456.400	7.847.400	-12.609.000	11.378.000	-1.231.000	0	-1.231.000
01	0110	Organisations- und IT-Management	-3.173.500	26.345.200	23.171.700	0	23.171.700	0	23.171.700
01	0111	Recht	-1.657.300	4.218.900	2.561.600	0	2.561.600	0	2.561.600
01	0113	Immobilienmanagement	-22.033.800	19.237.700	-2.796.100	-1.000	-2.797.100	0	-2.797.100
01	0114	Gebäudemanagement	-1.339.300	55.990.800	54.651.500	-8.366.700	46.284.800	0	46.284.800
01	0118	Stadtmarketing	0	700	700	0	700	0	700
01	0119	Bezirksämter	-29.900	3.883.400	3.853.500	0	3.853.500	0	3.853.500
01	0120	Beteiligungscontrolling	-11.889.500	6.644.600	-5.244.900	-2.358.600	-7.603.500	0	-7.603.500

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	-1.573.300	6.609.600	5.036.300	0	5.036.300	0	5.036.300
02	0202	Gewerbewesen	-538.100	1.333.400	795.300	0	795.300	0	795.300
02	0207	Verkehrsangelegenheiten	-11.765.600	8.436.100	-3.329.500	0	-3.329.500	0	-3.329.500
02	0210	Bürgerservice	-6.662.700	4.912.800	-1.749.900	0	-1.749.900	0	-1.749.900
02	0211	Personenstandswesen	-582.100	1.526.200	944.100	0	944.100	0	944.100
02	0213	Statistik	-1.000	327.200	326.200	0	326.200	0	326.200
02	0214	Wahlen	-515.900	2.730.200	2.214.300	0	2.214.300	0	2.214.300
02	0215	Gefahrenabwehr	-12.380.000	45.568.100	33.188.100	0	33.188.100	0	33.188.100
02	0216	Gefahrenvorbeugung	-3.000	58.100	55.100	0	55.100	0	55.100
02	0217	Rettungsdienst	-25.544.500	26.907.500	1.363.000	0	1.363.000	0	1.363.000
02	0218	Leitstelle	-8.935.300	1.109.300	-7.826.000	0	-7.826.000	0	-7.826.000
03	0301	Bereitst. schulischer Einrichtungen	-16.219.800	40.332.100	24.112.300	0	24.112.300	0	24.112.300
03	0302	Zentrale L.f.Schüler u.a Schulleben Bet.	0	6.062.200	6.062.200	0	6.062.200	0	6.062.200
03	0303	Zentrale schulbez. Leist. d Schulträgers	-2.967.100	6.765.600	3.798.500	0	3.798.500	0	3.798.500
04	0401	Kulturbetrieb	-1.020.300	26.028.100	25.007.800	-4.700	25.003.100	0	25.003.100
04	0404	Volkshochschule	-325.700	5.745.700	5.420.000	0	5.420.000	0	5.420.000

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	-330.300	24.874.200	24.543.900	0	24.543.900	0	24.543.900
05	0501	Leistungen des Sozialgesetzbuches	-60.561.400	68.093.700	7.532.300	0	7.532.300	0	7.532.300
05	0502	Leistungen sonst. gesetzl. Vorschriften	-15.659.600	23.038.700	7.379.100	0	7.379.100	0	7.379.100
05	0504	Sozialversicherungsangelegenheiten	0	262.000	262.000	0	262.000	0	262.000
05	0505	Sonstige soziale Hilfen	-2.607.000	5.141.700	2.534.700	0	2.534.700	0	2.534.700
06	0601	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	-95.613.300	151.340.400	55.727.100	0	55.727.100	0	55.727.100
06	0602	Kinder- und Jugendarbeit	-1.588.100	11.432.000	9.843.900	0	9.843.900	0	9.843.900
06	0603	Hilfe f. junge Menschen u.ihre Familien	-16.829.000	91.484.700	74.655.700	0	74.655.700	0	74.655.700
08	0801	Gedeckte und ungedeckte Sportstätten	-563.100	1.882.400	1.319.300	0	1.319.300	0	1.319.300
08	0802	Allgemeine Förderung des Sports	-12.000	851.000	839.000	0	839.000	0	839.000
08	0803	Schwimmsportstätten	-1.236.400	4.044.100	2.807.700	0	2.807.700	0	2.807.700
09	0901	Räuml.Plan.,Entwickl.einschl.Umsetzung	-99.200	6.685.500	6.586.300	0	6.586.300	0	6.586.300
09	0903	Geoinformationsdienste, -management u.a.	-13.700	1.199.500	1.185.800	0	1.185.800	0	1.185.800
09	0904	Bodenordnung,Bewertung,Ortsbaurecht	-10.300	1.051.500	1.041.200	0	1.041.200	0	1.041.200
10	1001	Maßnahmen der Bauaufsicht	-3.694.300	3.884.300	190.000	0	190.000	0	190.000
10	1002	Bauverwaltung	-115.300	2.338.900	2.223.600	0	2.223.600	0	2.223.600

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	-54.000	1.292.400	1.238.400	0	1.238.400	0	1.238.400
10	1004	Wohnungswesen	-217.300	3.519.300	3.302.000	0	3.302.000	0	3.302.000
10	1008	Hilfen bei Wohnproblemen	-5.435.000	36.410.000	30.975.000	0	30.975.000	0	30.975.000
10	1009	Sonderbehördliche Aufgaben	-358.200	1.178.200	820.000	0	820.000	0	820.000
11	1101	Entwässerung und Abwasserbeseitigung	-69.255.900	49.715.300	-19.540.600	4.034.700	-15.505.900	0	-15.505.900
11	1102	Abfallwirtschaft	-31.361.000	30.023.600	-1.337.400	0	-1.337.400	0	-1.337.400
11	1103	Brunnenversorgung und Bachverrohrung	-1.800	203.600	201.800	0	201.800	0	201.800
12	1201	Öffentliche Verkehrsflächen	-5.286.500	35.128.000	29.841.500	-593.100	29.248.400	0	29.248.400
12	1202	Verkehrliche Planung und Entwicklung	-15.991.800	23.607.000	7.615.200	0	7.615.200	0	7.615.200
12	1203	Straßenreinigung und Winterdienst	-9.387.700	10.499.100	1.111.400	0	1.111.400	0	1.111.400
13	1301	Natur- und Landschaftspflege	-3.057.100	32.450.200	29.393.100	0	29.393.100	0	29.393.100
13	1302	Tierpark	0	146.000	146.000	0	146.000	0	146.000
13	1303	Friedhöfe	-7.110.500	10.879.900	3.769.400	-126.800	3.642.600	0	3.642.600
14	1401	Umweltschutz	-554.000	9.394.500	8.840.500	0	8.840.500	0	8.840.500
14	1403	Besondere Dienstleistungen	-74.400	335.400	261.000	0	261.000	0	261.000
15	1501	Wirtschaftsförderung	-278.700	2.550.900	2.272.200	0	2.272.200	0	2.272.200

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
15	1502	Wirtschaft und Arbeit	-2.053.200	5.180.900	3.127.700	0	3.127.700	0	3.127.700
15	1503	Tourismus	-100.200	6.596.500	6.496.300	-609.500	5.886.800	0	5.886.800
16	1601	Steuern, allg.Zuweisungen u.allg.Umlagen	-696.080.700	236.970.700	-459.110.000	-8.200.000	-467.310.000	0	-467.310.000
16	1602	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-7.500.000	309.500	-7.190.500	11.828.200	4.637.700	0	4.637.700
17	1710	Ausbildung	-45.700	26.500	-19.200	-14.200	-33.400	0	-33.400
17	1720	Kunst_Kultur	-3.300	4.500	1.200	-1.500	-300	0	-300
17	1730	Gesundheit_Soziales	-3.786.600	1.812.300	-1.974.300	-821.500	-2.795.800	0	-2.795.800
17	1740	Familienstiftung	-776.600	1.001.700	225.100	-216.900	8.200	0	8.200

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	4.174.100	4.174.100	0	3.000	3.000	4.177.100	0	0	0	0
01	0102	Verwaltungsführung	-313.600	5.476.800	5.163.200	0	42.300	42.300	5.205.500	0	0	0	0
01	0103	Gleichstellung v. Mann u.Frau	0	254.000	254.000	0	1.000	1.000	255.000	0	0	0	0
01	0104	Beschäftigtenvertretung	0	906.200	906.200	0	500	500	906.700	0	0	0	0
01	0105	Örtliche Rechnungsprüfung	-209.600	1.179.900	970.300	0	700	700	971.000	0	0	0	0
01	0106	Zentrale Dienste	-2.070.200	3.745.400	1.675.200	-1.916.800	16.086.700	14.169.900	15.845.100	0	0	0	5.500.000
01	0107	Kommunikation und Stadtmarketing	0	3.073.500	3.073.500	0	15.000	15.000	3.088.500	0	0	0	0
01	0108	Personalmanagement	-7.272.000	65.415.400	58.143.400	-10.100	600.700	590.600	58.734.000	0	0	0	0
01	0109	Finanzmanagement und Rechnungswesen	-20.345.700	18.356.300	-1.989.400	0	6.500	6.500	-1.982.900	-106.237.900	20.000.000	-86.237.900	0
01	0110	Organisations- und IT-Management	-1.288.100	23.147.900	21.859.800	0	3.874.500	3.874.500	25.734.300	0	0	0	0
01	0111	Recht	-1.655.800	4.116.400	2.460.600	0	2.500	2.500	2.463.100	0	0	0	0
01	0113	Immobilienmanagement	-8.224.100	4.925.800	-3.298.300	-8.646.500	38.908.700	30.262.200	26.963.900	0	0	0	0
01	0114	Gebäudemanagement	-9.706.000	55.560.800	45.854.800	-3.000.000	1.100.000	-1.900.000	43.954.800	0	0	0	0
01	0119	Bezirksämter	-17.300	3.623.400	3.606.100	0	10.300	10.300	3.616.400	0	0	0	0
01	0120	Beteiligungscontrolling	-14.247.600	6.556.500	-7.691.100	-79.900	340.500	260.600	-7.430.500	-500.000	0	-500.000	0
02	0201	allgemeine Sicherheit und Ordnung	-1.418.400	6.109.800	4.691.400	0	336.400	336.400	5.027.800	0	0	0	0
02	0202	Gewerbewesen	-566.200	1.219.800	653.600	0	1.000	1.000	654.600	0	0	0	0
02	0207	Verkehrsangelegenheiten	-11.529.000	7.636.000	-3.893.000	0	137.100	137.100	-3.755.900	0	0	0	0
02	0210	Bürgerservice	-6.657.800	4.689.700	-1.968.100	0	8.000	8.000	-1.960.100	0	0	0	0
02	0211	Personenstandswesen	-580.800	1.392.900	812.100	0	13.300	13.300	825.400	0	0	0	0
02	0213	Statistik	-1.000	327.200	326.200	0	0	0	326.200	0	0	0	0
02	0214	Wahlen	-450.000	2.639.300	2.189.300	0	67.000	67.000	2.256.300	0	0	0	0
02	0215	Gefahrenabwehr	-10.276.800	35.361.000	25.084.200	-710.000	5.867.400	5.157.400	30.241.600	0	0	0	11.600.400
02	0216	Gefahrenvorbeugung	-3.000	54.800	51.800	0	0	0	51.800	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	-25.490.400	23.784.500	-1.705.900	-110.000	2.020.300	1.910.300	204.400	0	0	0	8.754.600
02	0218	Leitstelle	-8.926.800	1.020.000	-7.906.800	0	277.500	277.500	-7.629.300	0	0	0	0
03	0301	Bereitst. schulischer Einrichtungen	-15.982.300	38.115.200	22.132.900	-3.340.300	24.991.200	21.650.900	43.783.800	0	0	0	1.333.000
03	0302	Zentrale L.f.Schüler u.a Schulleben Bet.	0	6.058.100	6.058.100	0	0	0	6.058.100	0	0	0	0
03	0303	Zentrale schulbez. Leist. d Schulträgers	-2.783.800	6.105.400	3.321.600	-41.000	493.700	452.700	3.774.300	0	0	0	0
04	0401	Kulturbetrieb	-1.025.000	25.529.500	24.504.500	-61.200	705.000	643.800	25.148.300	0	0	0	0
04	0404	Volkshochschule	-325.700	5.615.000	5.289.300	0	0	0	5.289.300	0	0	0	0
04	0409	Theater und Musik	-330.300	24.742.900	24.412.600	0	0	0	24.412.600	0	0	0	0
05	0501	Leistungen des Sozialgesetzbuches	-60.553.800	67.585.400	7.031.600	0	77.100	77.100	7.108.700	0	0	0	0
05	0502	Leistungen sonst. gesetzl. Vorschriften	-15.584.500	22.790.600	7.206.100	0	0	0	7.206.100	0	0	0	0
05	0504	Sozialversicherungsangelegenheiten	0	207.800	207.800	0	0	0	207.800	0	0	0	0
05	0505	Sonstige soziale Hilfen	-2.519.200	5.061.100	2.541.900	-32.600	63.600	31.000	2.572.900	0	0	0	0
06	0601	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	-94.254.400	149.337.800	55.083.400	-3.040.000	6.900.700	3.860.700	58.944.100	0	0	0	0
06	0602	Kinder- und Jugendarbeit	-1.554.500	11.247.900	9.693.400	0	51.400	51.400	9.744.800	0	0	0	0
06	0603	Hilfe f. junge Menschen u.ihre Familien	-15.867.000	90.241.600	74.374.600	0	11.000	11.000	74.385.600	0	0	0	0
08	0801	Gedeckte und ungedeckte Sportstätten	-59.200	866.200	807.000	-54.000	2.344.500	2.290.500	3.097.500	0	0	0	1.944.000
08	0802	Allgemeine Förderung des Sports	-12.000	789.600	777.600	0	415.000	415.000	1.192.600	0	0	0	0
08	0803	Schwimmsportstätten	-1.212.700	3.929.700	2.717.000	-297.000	1.893.500	1.596.500	4.313.500	0	0	0	0
09	0901	Räuml.Plan.,Entwickl.einschl.Umsetzung	-90.500	6.514.000	6.423.500	0	250.500	250.500	6.674.000	0	0	0	0
09	0903	Geoinformationsdienste, -management u.a.	-4.700	1.106.600	1.101.900	0	61.900	61.900	1.163.800	0	0	0	0
09	0904	Bodenordnung,Bewertung,Ortsbaurecht	-10.100	976.400	966.300	0	200	200	966.500	0	0	0	0
09	0905	Grundstückswertermittlung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	1001	Maßnahmen der Bauaufsicht	-3.690.000	3.686.300	-3.700	0	2.000	2.000	-1.700	0	0	0	0
10	1002	Bauverwaltung	-22.500	2.046.800	2.024.300	-700.000	138.600	-561.400	1.462.900	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	-51.300	1.194.200	1.142.900	0	422.700	422.700	1.565.600	0	0	0	0
10	1004	Wohnungswesen	-183.000	3.350.100	3.167.100	0	1.900	1.900	3.169.000	0	0	0	0
10	1008	Hilfen bei Wohnproblemen	-5.217.400	36.007.500	30.790.100	0	476.700	476.700	31.266.800	0	0	0	600.000
10	1009	Sonderbehördliche Aufgaben	-355.000	1.167.800	812.800	-2.000	3.000	1.000	813.800	0	0	0	0
11	1101	Entwässerung und Abwasserbeseitigung	-67.867.100	44.012.500	-23.854.600	0	20.818.000	20.818.000	-3.036.600	0	6.000.000	6.000.000	0
11	1102	Abfallwirtschaft	-28.005.400	30.023.600	2.018.200	0	0	0	2.018.200	0	0	0	0
11	1103	Brunnenversorgung und Bachverrohrung	0	147.800	147.800	0	375.000	375.000	522.800	0	0	0	0
12	1201	Öffentliche Verkehrsflächen	-2.017.800	20.977.200	18.959.400	-4.931.400	26.658.700	21.727.300	40.686.700	0	0	0	57.299.300
12	1202	Verkehrliche Planung und Entwicklung	-12.671.300	22.154.500	9.483.200	-817.700	2.909.500	2.091.800	11.575.000	0	0	0	1.476.000
12	1203	Straßenreinigung und Winterdienst	-7.890.500	10.499.100	2.608.600	0	0	0	2.608.600	0	0	0	0
13	1301	Natur- und Landschaftspflege	-1.510.200	29.951.500	28.441.300	-802.700	2.725.800	1.923.100	30.364.400	0	0	0	0
13	1302	Tierpark	0	146.000	146.000	0	0	0	146.000	0	0	0	0
13	1303	Friedhöfe	-7.471.700	11.113.900	3.642.200	0	0	0	3.642.200	0	0	0	0
14	1401	Umweltschutz	-527.600	9.152.600	8.625.000	-3.200	94.700	91.500	8.716.500	0	0	0	0
14	1403	Besondere Dienstleistungen	-74.400	335.200	260.800	0	0	0	260.800	0	0	0	0
15	1501	Wirtschaftsförderung	-228.200	2.425.000	2.196.800	-14.386.000	15.940.200	1.554.200	3.751.000	0	0	0	0
15	1502	Wirtschaft und Arbeit	-1.918.100	4.919.800	3.001.700	-8.418.400	9.268.100	849.700	3.851.400	0	0	0	0
15	1503	Tourismus	-813.900	6.724.900	5.911.000	-508.100	0	-508.100	5.402.900	0	0	0	0
16	1601	Steuern, allg.Zuweisungen u.allg.Umlagen	-695.908.900	228.710.400	-467.198.500	-21.217.400	0	-21.217.400	-488.415.900	0	0	0	0
16	1602	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-912.300	12.758.400	11.846.100	-12.411.000	12.400.000	-11.000	11.835.100	-119.830.700	30.317.900	-89.512.800	0
17	1710	Ausbildung	-59.900	26.500	-33.400	-275.600	504.900	229.300	195.900	0	0	0	0
17	1720	Kunst_Kultur	-4.800	4.500	-300	-32.300	58.700	26.400	26.100	0	0	0	0
17	1730	Gesundheit_Soziales	-4.089.600	760.700	-3.328.900	-23.661.600	27.997.500	4.335.900	1.007.000	0	0	0	0
17	1740	Familienstiftung	-993.500	990.500	-3.000	-4.906.900	6.937.000	2.030.100	2.027.100	0	0	0	0

Liquiditätsplanung 2025

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 -370.356.201,89
01.01.25	-3.000.000,00							-3.000.000,00	01.01.25	-370.519.957,42
02.01.25	0,00			-1.510,87	4.500.000,00		450.000,00	4.948.489,13	02.01.25	-382.119.059,82
03.01.25	0,00				2.800.000,00			2.800.000,00	03.01.25	-381.345.069,64
04.01.25	0,00					-800.000,00		-800.000,00	04.01.25	-381.343.689,64
05.01.25	0,00							0,00	05.01.25	-381.343.060,64
06.01.25	0,00							0,00	06.01.25	-377.976.357,05
07.01.25	-279.522,75					-420.000,00		-699.522,75	07.01.25	-378.407.310,32
08.01.25	0,00							0,00	08.01.25	-381.030.136,64
09.01.25	0,00					-750.000,00		-750.000,00	09.01.25	-380.849.171,21
10.01.25	0,00		-3.425.000,00		-1.500.000,00	-500.000,00		-5.425.000,00	10.01.25	-383.324.492,76
11.01.25	0,00							0,00	11.01.25	-383.321.670,43
12.01.25	0,00							0,00	12.01.25	-383.319.788,92
13.01.25	0,00			-300.157,26		-800.000,00		-1.100.157,26	13.01.25	-383.641.310,58
14.01.25	0,00				-417.000,00		-16.934.341,67	-17.351.341,67	14.01.25	-403.128.328,40
15.01.25	0,00					-1.000.000,00		-1.000.000,00	15.01.25	-401.086.845,66
16.01.25	0,00							0,00	16.01.25	-401.028.309,17
17.01.25	-754.795,37					-300.000,00		-1.054.795,37	17.01.25	-403.714.257,75
18.01.25	0,00							0,00	18.01.25	-403.712.070,58
19.01.25	0,00							0,00	19.01.25	-403.702.425,91
20.01.25	0,00			-194.926,88			-250.000,00	-444.926,88	20.01.25	-403.115.960,91
21.01.25	0,00						360.000,00	360.000,00	21.01.25	-403.367.244,13
22.01.25	0,00				5.290.071,72			5.290.071,72	22.01.25	-400.410.609,70
23.01.25	0,00					-400.000,00	-697.945,05	-1.097.945,05	23.01.25	-398.736.167,26
24.01.25	0,00					-400.000,00		-400.000,00	24.01.25	-399.060.251,01
25.01.25	0,00							0,00	25.01.25	-399.056.523,01
26.01.25	0,00							0,00	26.01.25	-399.055.868,99
27.01.25	0,00					-500.000,00		-500.000,00	27.01.25	-399.857.396,01
28.01.25	0,00		-7.523.000,00			-500.000,00		-8.023.000,00	28.01.25	-407.741.736,97
29.01.25	0,00							0,00	29.01.25	-408.980.548,21
30.01.25	0,00		-5.474.000,00		-4.585.000,00		25.600.887,11	15.541.887,11	30.01.25	-398.871.639,99
31.01.25	-4.000.000,00		-15.000.000,00		-1.500.000,00			-20.500.000,00	31.01.25	-417.718.286,60

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 -417.718.286,60
01.02.25	-3.000.000,00							-3.000.000,00	01.02.25	-417.865.715,45
02.02.25	0,00							0,00	02.02.25	-417.864.185,37
03.02.25	0,00			-421.960,00	4.500.000,00	-800.000,00		3.278.040,00	03.02.25	-411.123.555,30
04.02.25	0,00						-250.000,00	-250.000,00	04.02.25	-408.329.804,73
05.02.25	0,00						-350.000,00	-350.000,00	05.02.25	-410.822.909,57
06.02.25	0,00					-300.000,00	-360.000,00	-660.000,00	06.02.25	-410.396.297,39
07.02.25	0,00						-600.000,00	-600.000,00	07.02.25	-403.161.990,58
08.02.25	0,00							0,00	08.02.25	-403.161.990,58
09.02.25	0,00							0,00	09.02.25	-403.161.990,58
10.02.25	778.860,48		-3.762.000,00			-800.000,00		-3.783.139,52	10.02.25	-407.942.210,50
11.02.25	0,00							0,00	11.02.25	-413.511.100,47
12.02.25	0,00							0,00	12.02.25	-412.696.624,85
13.02.25	11.951.562,64			-539.829,16			450.000,00	11.861.733,48	13.02.25	-401.233.931,82
14.02.25	0,00			-121.930,70			-16.934.341,67	-17.056.272,37	14.02.25	-417.079.289,09
15.02.25	0,00							0,00	15.02.25	-417.079.289,09
16.02.25	0,00							0,00	16.02.25	-417.079.289,09
17.02.25	0,00	65.999.439,24		-2.207.431,12		-800.000,00		62.992.008,12	17.02.25	-353.291.332,93
18.02.25	0,00						-697.945,05	-697.945,05	18.02.25	-353.989.277,98
19.02.25	0,00			-160.645,00	6.224.812,14			6.064.167,14	19.02.25	-347.925.110,84
20.02.25	-83.835,31					-1.000.000,00	2.430.000,00	1.346.164,69	20.02.25	-346.578.946,15
21.02.25	293.384,50							293.384,50	21.02.25	-346.285.561,65
22.02.25	0,00							0,00	22.02.25	-346.285.561,65
23.02.25	0,00							0,00	23.02.25	-346.285.561,65
24.02.25	0,00			-438.410,43		-800.000,00		-1.238.410,43	24.02.25	-347.523.972,08
25.02.25	0,00		-7.523.000,00					-7.523.000,00	25.02.25	-355.046.972,08
26.02.25	0,00					-300.000,00		-300.000,00	26.02.25	-355.346.972,08
27.02.25	0,00		-7.900.000,00		-4.584.000,00	-500.000,00		-12.984.000,00	27.02.25	-368.330.972,08
28.02.25	-4.000.000,00		-13.083.000,00		-1.900.000,00	-500.000,00	-6.947.777,57	-26.430.777,57	28.02.25	-394.761.749,65

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 -394.761.749,65
01.03.25	-3.000.000,00							-3.000.000,00	01.03.25	-397.761.749,65
02.03.25	0,00							0,00	02.03.25	-397.761.749,65
03.03.25	0,00				4.500.000,00	-300.000,00		4.200.000,00	03.03.25	-393.561.749,65
04.03.25	0,00				-1.900.000,00			-1.900.000,00	04.03.25	-395.461.749,65
05.03.25	0,00					-800.000,00	1.846.000,00	1.046.000,00	05.03.25	-394.415.749,65
06.03.25	0,00						-350.000,00	-350.000,00	06.03.25	-394.765.749,65
07.03.25	0,00			-352.024,46		450.000,00		97.975,54	07.03.25	-394.667.774,11
08.03.25	0,00							0,00	08.03.25	-394.667.774,11
09.03.25	0,00							0,00	09.03.25	-394.667.774,11
10.03.25	21.476.049,00		-3.100.000,00		-1.000.000,00		450.000,00	17.826.049,00	10.03.25	-376.841.725,11
11.03.25	0,00						-250.000,00	-250.000,00	11.03.25	-377.091.725,11
12.03.25	0,00			-282.875,34	-1.500.000,00			-1.782.875,34	12.03.25	-378.874.600,45
13.03.25	0,00					-750.000,00		-750.000,00	13.03.25	-379.624.600,45
14.03.25	0,00				380.000,00	-500.000,00	-16.934.341,67	-17.054.341,67	14.03.25	-396.678.942,12
15.03.25	0,00							0,00	15.03.25	-396.678.942,12
16.03.25	0,00							0,00	16.03.25	-396.678.942,12
17.03.25	0,00				4.923.105,84		360.000,00	5.283.105,84	17.03.25	-391.395.836,28
18.03.25	645.879,15				-417.000,00		-700.000,00	-471.120,85	18.03.25	-391.866.957,13
19.03.25	0,00				-600.000,00	-1.000.000,00	-697.945,05	-2.297.945,05	19.03.25	-394.164.902,18
20.03.25	0,00				-630.000,00			-630.000,00	20.03.25	-394.794.902,18
21.03.25	0,00					-300.000,00	-1.000.000,00	-1.300.000,00	21.03.25	-396.094.902,18
22.03.25	0,00							0,00	22.03.25	-396.094.902,18
23.03.25	0,00							0,00	23.03.25	-396.094.902,18
24.03.25	0,00					-400.000,00		-400.000,00	24.03.25	-396.494.902,18
25.03.25	0,00				500.000,00	-400.000,00		100.000,00	25.03.25	-396.394.902,18
26.03.25	0,00		-8.301.000,00			-500.000,00		-8.801.000,00	26.03.25	-405.195.902,18
27.03.25	0,00					-500.000,00		-500.000,00	27.03.25	-405.695.902,18
28.03.25	0,00		-9.000.000,00		-4.014.000,00		46.889.607,75	33.875.607,75	28.03.25	-371.820.294,43
29.03.25	0,00							0,00	29.03.25	-371.820.294,43
30.03.25	0,00							0,00	30.03.25	-371.820.294,43
31.03.25	5.000.000,00		-13.083.000,00	-330.602,07	-1.700.000,00			-10.113.602,07	31.03.25	-381.933.896,50

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 -381.933.896,50
01.04.25	-3.000.000,00			-137.569,54			450.000,00	-2.687.569,54	01.04.25	-384.621.466,04
02.04.25	0,00				4.500.000,00	-800.000,00		3.700.000,00	02.04.25	-380.921.466,04
03.04.25	0,00						-1.800.000,00	-1.800.000,00	03.04.25	-382.721.466,04
04.04.25	0,00					-800.000,00		-800.000,00	04.04.25	-383.521.466,04
05.04.25	0,00							0,00	05.04.25	-383.521.466,04
06.04.25	0,00							0,00	06.04.25	-383.521.466,04
07.04.25	0,00					700.000,00		700.000,00	07.04.25	-382.821.466,04
08.04.25	0,00						450.000,00	450.000,00	08.04.25	-382.371.466,04
09.04.25	0,00			-483.155,68				-483.155,68	09.04.25	-382.854.621,72
10.04.25	0,00		-4.719.401,87			-800.000,00		-5.519.401,87	10.04.25	-388.374.023,59
11.04.25	0,00				-1.500.000,00		-350.000,00	-1.850.000,00	11.04.25	-390.224.023,59
12.04.25	0,00							0,00	12.04.25	-390.224.023,59
13.04.25	0,00							0,00	13.04.25	-390.224.023,59
14.04.25	0,00			-311.000,00	5.394.714,00	-550.000,00	-16.934.341,67	-12.400.627,67	14.04.25	-402.624.651,25
15.04.25	0,00					-1.000.000,00	-250.000,00	-1.250.000,00	15.04.25	-403.874.651,25
16.04.25	0,00				-417.000,00		360.000,00	-57.000,00	16.04.25	-403.931.651,25
17.04.25	0,00					-800.000,00	-697.945,05	-1.497.945,05	17.04.25	-405.429.596,30
18.04.25	0,00							0,00	18.04.25	-405.429.596,30
19.04.25	0,00							0,00	19.04.25	-405.429.596,30
20.04.25	0,00							0,00	20.04.25	-405.429.596,30
21.04.25	0,00							0,00	21.04.25	-405.429.596,30
22.04.25	0,00			-372.445,77			-1.000.000,00	-1.372.445,77	22.04.25	-406.802.042,07
23.04.25	0,00					-400.000,00		-400.000,00	23.04.25	-407.202.042,07
24.04.25	0,00					-400.000,00		-400.000,00	24.04.25	-407.602.042,07
25.04.25	0,00		-7.035.000,00				2.410.000,00	-4.625.000,00	25.04.25	-412.227.042,07
26.04.25	0,00							0,00	26.04.25	-412.227.042,07
27.04.25	0,00							0,00	27.04.25	-412.227.042,07
28.04.25	0,00			-151.071,36		-500.000,00		-651.071,36	28.04.25	-412.878.113,43
29.04.25	0,00		-7.000.000,00		-4.654.000,00	-500.000,00	43.600.842,20	31.446.842,20	29.04.25	-381.431.271,23
30.04.25	-4.000.000,00		-12.745.000,00	-127.067,79	-2.221.000,00			-19.093.067,79	30.04.25	-400.524.339,02

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 -400.524.339,02
01.05.25	-3.000.000,00							-3.000.000,00	01.05.25	-403.524.339,02
02.05.25	0,00				4.500.000,00	-800.000,00	450.000,00	4.150.000,00	02.05.25	-399.374.339,02
03.05.25	0,00							0,00	03.05.25	-399.374.339,02
04.05.25	0,00							0,00	04.05.25	-399.374.339,02
05.05.25	0,00				-1.500.000,00		-350.000,00	-1.850.000,00	05.05.25	-401.224.339,02
06.05.25	0,00							0,00	06.05.25	-401.224.339,02
07.05.25	0,00							0,00	07.05.25	-401.224.339,02
08.05.25	0,00						-697.945,05	-697.945,05	08.05.25	-401.922.284,07
09.05.25	0,00					700.000,00		700.000,00	09.05.25	-401.222.284,07
10.05.25	0,00							0,00	10.05.25	-401.222.284,07
11.05.25	0,00							0,00	11.05.25	-401.222.284,07
12.05.25	0,00		-3.523.000,00		-600.000,00		1.120.000,00	-3.003.000,00	12.05.25	-404.225.284,07
13.05.25	0,00				-417.000,00			-417.000,00	13.05.25	-404.642.284,07
14.05.25	0,00				4.736.140,98	-800.000,00	-16.934.341,67	-12.998.200,69	14.05.25	-417.640.484,76
15.05.25	0,00	65.284.000,00		-973.140,34			-250.000,00	64.060.859,66	15.05.25	-353.579.625,10
16.05.25	0,00						360.000,00	360.000,00	16.05.25	-353.219.625,10
17.05.25	0,00							0,00	17.05.25	-353.219.625,10
18.05.25	0,00							0,00	18.05.25	-353.219.625,10
19.05.25	0,00							0,00	19.05.25	-353.219.625,10
20.05.25	0,00			-224.683,67			-1.000.000,00	-1.224.683,67	20.05.25	-354.444.308,77
21.05.25	0,00					-1.000.000,00		-1.000.000,00	21.05.25	-355.444.308,77
22.05.25	0,00				575.000,00		-2.400.000,00	-1.825.000,00	22.05.25	-357.269.308,77
23.05.25	0,00				-700.000,00		-6.947.777,57	-7.647.777,57	23.05.25	-364.917.086,34
24.05.25	0,00							0,00	24.05.25	-364.917.086,34
25.05.25	0,00							0,00	25.05.25	-364.917.086,34
26.05.25	0,00		-7.040.000,00			-800.000,00		-7.840.000,00	26.05.25	-372.757.086,34
27.05.25	0,00							0,00	27.05.25	-372.757.086,34
28.05.25	0,00		-7.000.000,00		-4.100.000,00	-500.000,00		-11.600.000,00	28.05.25	-384.357.086,34
29.05.25	0,00							0,00	29.05.25	-384.357.086,34
30.05.25	0,00		-12.807.000,00	-1.288.202,94	-2.100.000,00	-500.000,00		-16.695.202,94	30.05.25	-401.052.289,28
31.05.25	-4.000.000,00							-4.000.000,00	31.05.25	-405.052.289,28

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 -405.052.289,28
01.06.25	-3.000.000,00							-3.000.000,00	01.06.25	-408.052.289,28
02.06.25	0,00			-2.001.742,16	4.036.000,00		-350.000,00	1.684.257,84	02.06.25	-406.368.031,44
03.06.25	0,00				-1.900.000,00		-330.000,00	-2.230.000,00	03.06.25	-408.598.031,44
04.06.25	0,00						450.000,00	450.000,00	04.06.25	-408.148.031,44
05.06.25	0,00							0,00	05.06.25	-408.148.031,44
06.06.25	0,00					-800.000,00	-250.000,00	-1.050.000,00	06.06.25	-409.198.031,44
07.06.25	0,00							0,00	07.06.25	-409.198.031,44
08.06.25	0,00							0,00	08.06.25	-409.198.031,44
09.06.25	0,00							0,00	09.06.25	-409.198.031,44
10.06.25	0,00		-3.540.000,00	-367.173,27		700.000,00	360.000,00	-2.847.173,27	10.06.25	-412.045.204,71
11.06.25	0,00			-491.581,92			-1.000.000,00	-1.491.581,92	11.06.25	-413.536.786,63
12.06.25	0,00						-1.000.000,00	-1.000.000,00	12.06.25	-414.536.786,63
13.06.25	0,00					-800.000,00	-16.934.341,67	-17.734.341,67	13.06.25	-432.271.128,30
14.06.25	0,00							0,00	14.06.25	-432.271.128,30
15.06.25	0,00							0,00	15.06.25	-432.271.128,30
16.06.25	0,00			-383.775,00	-1.500.000,00	-1.000.000,00		-2.883.775,00	16.06.25	-435.154.903,30
17.06.25	0,00				-417.000,00			-417.000,00	17.06.25	-435.571.903,30
18.06.25	0,00				6.108.241,52			6.108.241,52	18.06.25	-429.463.661,78
19.06.25	0,00							0,00	19.06.25	-429.463.661,78
20.06.25	0,00						2.410.000,00	2.410.000,00	20.06.25	-427.053.661,78
21.06.25	0,00							0,00	21.06.25	-427.053.661,78
22.06.25	0,00							0,00	22.06.25	-427.053.661,78
23.06.25	0,00				575.000,00	-400.000,00		175.000,00	23.06.25	-426.878.661,78
24.06.25	0,00					-400.000,00	-697.945,05	-1.097.945,05	24.06.25	-427.976.606,83
25.06.25	0,00		-7.155.000,00			-500.000,00		-7.655.000,00	25.06.25	-435.631.606,83
26.06.25	0,00					-500.000,00	6.000.000,00	5.500.000,00	26.06.25	-430.131.606,83
27.06.25	0,00		-6.825.000,00		-4.000.000,00		47.089.607,75	36.264.607,75	27.06.25	-393.866.999,08
28.06.25	0,00							0,00	28.06.25	-393.866.999,08
29.06.25	0,00							0,00	29.06.25	-393.866.999,08
30.06.25	3.000.000,00		-13.083.000,00	-6.557.989,88	-1.700.000,00			-18.340.989,88	30.06.25	-412.207.988,96

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 -412.207.988,96
01.07.25	-3.000.000,00	17.746.000,00		-1.510,87	4.500.000,00		450.000,00	19.694.489,13	01.07.25	-392.513.499,83
02.07.25	0,00					-800.000,00	-6.900.000,00	-7.700.000,00	02.07.25	-400.213.499,83
03.07.25	0,00					700.000,00	-350.000,00	350.000,00	03.07.25	-399.863.499,83
04.07.25	0,00				-1.500.000,00		1.846.000,00	346.000,00	04.07.25	-399.517.499,83
05.07.25	0,00							0,00	05.07.25	-399.517.499,83
06.07.25	0,00							0,00	06.07.25	-399.517.499,83
07.07.25	0,00					-800.000,00	-1.500.000,00	-2.300.000,00	07.07.25	-401.817.499,83
08.07.25	0,00				-600.000,00		-697.945,05	-1.297.945,05	08.07.25	-403.115.444,88
09.07.25	0,00					-800.000,00		-800.000,00	09.07.25	-403.915.444,88
10.07.25	0,00		-3.605.590,22		-500.000,00		-250.000,00	-4.355.590,22	10.07.25	-408.271.035,10
11.07.25	0,00							0,00	11.07.25	-408.271.035,10
12.07.25	0,00							0,00	12.07.25	-408.271.035,10
13.07.25	0,00							0,00	13.07.25	-408.271.035,10
14.07.25	0,00			-292.642,55	-417.000,00		-16.934.341,67	-17.643.984,22	14.07.25	-425.915.019,31
15.07.25	0,00							0,00	15.07.25	-425.915.019,31
16.07.25	0,00					-1.000.000,00	-250.000,00	-1.250.000,00	16.07.25	-427.165.019,31
17.07.25	0,00				5.353.690,04		360.000,00	5.713.690,04	17.07.25	-421.451.329,27
18.07.25	0,00					-800.000,00	-1.600.000,00	-2.400.000,00	18.07.25	-423.851.329,27
19.07.25	0,00							0,00	19.07.25	-423.851.329,27
20.07.25	0,00							0,00	20.07.25	-423.851.329,27
21.07.25	0,00			-193.309,19			-1.000.000,00	-1.193.309,19	21.07.25	-425.044.638,46
22.07.25	0,00				-700.000,00		360.000,00	-340.000,00	22.07.25	-425.384.638,46
23.07.25	0,00					-400.000,00		-400.000,00	23.07.25	-425.784.638,46
24.07.25	0,00				500.000,00	-400.000,00		100.000,00	24.07.25	-425.684.638,46
25.07.25	0,00							0,00	25.07.25	-425.684.638,46
26.07.25	0,00							0,00	26.07.25	-425.684.638,46
27.07.25	0,00							0,00	27.07.25	-425.684.638,46
28.07.25	0,00		-7.028.000,00					-7.028.000,00	28.07.25	-432.712.638,46
29.07.25	0,00							0,00	29.07.25	-432.712.638,46
30.07.25	0,00		-7.250.000,00		-4.118.000,00	-500.000,00	42.972.596,83	31.104.596,83	30.07.25	-401.608.041,63
31.07.25	5.000.000,00		-13.083.000,00		-1.700.000,00	-500.000,00		-10.283.000,00	31.07.25	-411.891.041,63

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 -411.891.041,63
01.08.25	-3.000.000,00			-421.960,00	4.500.000,00		450.000,00	1.528.040,00	01.08.25	-410.363.001,63
02.08.25	0,00							0,00	02.08.25	-410.363.001,63
03.08.25	0,00							0,00	03.08.25	-410.363.001,63
04.08.25	0,00						-350.000,00	-350.000,00	04.08.25	-410.713.001,63
05.08.25	0,00					-800.000,00	-600.000,00	-1.400.000,00	05.08.25	-412.113.001,63
06.08.25	0,00							0,00	06.08.25	-412.113.001,63
07.08.25	0,00							0,00	07.08.25	-412.113.001,63
08.08.25	0,00					700.000,00		700.000,00	08.08.25	-411.413.001,63
09.08.25	0,00							0,00	09.08.25	-411.413.001,63
10.08.25	0,00							0,00	10.08.25	-411.413.001,63
11.08.25	0,00		-3.657.000,00					-3.657.000,00	11.08.25	-415.070.001,63
12.08.25	0,00							0,00	12.08.25	-415.070.001,63
13.08.25	0,00							0,00	13.08.25	-415.070.001,63
14.08.25	0,00					-600.000,00	-16.934.341,67	-17.534.341,67	14.08.25	-432.604.343,30
15.08.25	0,00	66.951.000,00		-1.904.247,94		-1.000.000,00	-1.000.000,00	63.046.752,06	15.08.25	-369.557.591,24
16.08.25	0,00							0,00	16.08.25	-369.557.591,24
17.08.25	0,00							0,00	17.08.25	-369.557.591,24
18.08.25	0,00			-407.833,80	-1.500.000,00		360.000,00	-1.547.833,80	18.08.25	-371.105.425,04
19.08.25	0,00			-159.090,00			-697.945,05	-857.035,05	19.08.25	-371.962.460,09
20.08.25	0,00				-417.000,00	800.000,00		383.000,00	20.08.25	-371.579.460,09
21.08.25	0,00							0,00	21.08.25	-371.579.460,09
22.08.25	0,00				5.296.105,40		-6.947.777,57	-1.651.672,17	22.08.25	-373.231.132,26
23.08.25	0,00							0,00	23.08.25	-373.231.132,26
24.08.25	0,00							0,00	24.08.25	-373.231.132,26
25.08.25	0,00			-436.611,31				-436.611,31	25.08.25	-373.667.743,57
26.08.25	0,00		-7.128.000,00				2.500.000,00	-4.628.000,00	26.08.25	-378.295.743,57
27.08.25	0,00							0,00	27.08.25	-378.295.743,57
28.08.25	0,00		-7.250.000,00		-1.700.000,00	-500.000,00		-9.450.000,00	28.08.25	-387.745.743,57
29.08.25	0,00		-13.083.000,00		-4.500.000,00	-500.000,00		-18.083.000,00	29.08.25	-405.828.743,57
30.08.25	0,00							0,00	30.08.25	-405.828.743,57
31.08.25	-4.000.000,00							-4.000.000,00	31.08.25	-409.828.743,57

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 -409.828.743,57
01.09.25	-3.000.000,00				4.500.000,00	-800.000,00	1.250.000,00	1.950.000,00	01.09.25	-407.878.743,57
02.09.25	0,00						-10.234.000,00	-10.234.000,00	02.09.25	-418.112.743,57
03.09.25	0,00					700.000,00		700.000,00	03.09.25	-417.412.743,57
04.09.25	0,00						360.000,00	360.000,00	04.09.25	-417.052.743,57
05.09.25	0,00					-800.000,00	-350.000,00	-1.150.000,00	05.09.25	-418.202.743,57
06.09.25	0,00							0,00	06.09.25	-418.202.743,57
07.09.25	0,00							0,00	07.09.25	-418.202.743,57
08.09.25	0,00			-352.024,46	-1.900.000,00			-2.252.024,46	08.09.25	-420.454.768,03
09.09.25	0,00						450.000,00	450.000,00	09.09.25	-420.004.768,03
10.09.25	0,00		-3.470.402,47		-1.000.000,00			-4.470.402,47	10.09.25	-424.475.170,50
11.09.25	0,00				-600.000,00			-600.000,00	11.09.25	-425.075.170,50
12.09.25	0,00			-283.825,09	-1.500.000,00		-16.934.341,67	-18.718.166,76	12.09.25	-443.793.337,26
13.09.25	0,00							0,00	13.09.25	-443.793.337,26
14.09.25	0,00							0,00	14.09.25	-443.793.337,26
15.09.25	0,00				6.031.766,16			6.031.766,16	15.09.25	-437.761.571,10
16.09.25	0,00				-417.000,00	-1.000.000,00	-250.000,00	-1.667.000,00	16.09.25	-439.428.571,10
17.09.25	0,00				-630.000,00		-330.000,00	-960.000,00	17.09.25	-440.388.571,10
18.09.25	0,00					-800.000,00	-697.945,05	-1.497.945,05	18.09.25	-441.886.516,15
19.09.25	0,00				-700.000,00		-700.000,00	-1.400.000,00	19.09.25	-443.286.516,15
20.09.25	0,00							0,00	20.09.25	-443.286.516,15
21.09.25	0,00							0,00	21.09.25	-443.286.516,15
22.09.25	0,00						-1.000.000,00	-1.000.000,00	22.09.25	-444.286.516,15
23.09.25	0,00				500.000,00			500.000,00	23.09.25	-443.786.516,15
24.09.25	0,00					-400.000,00		-400.000,00	24.09.25	-444.186.516,15
25.09.25	0,00		-7.177.000,00			-400.000,00		-7.577.000,00	25.09.25	-451.763.516,15
26.09.25	0,00						-1.500.000,00	-1.500.000,00	26.09.25	-453.263.516,15
27.09.25	0,00							0,00	27.09.25	-453.263.516,15
28.09.25	0,00							0,00	28.09.25	-453.263.516,15
29.09.25	0,00		-7.000.000,00		-1.700.000,00	-500.000,00	46.889.607,75	37.689.607,75	29.09.25	-415.573.908,40
30.09.25	-4.000.000,00		-13.083.000,00	-330.602,07	-4.118.000,00	-500.000,00		-22.031.602,07	30.09.25	-437.605.510,47

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 -437.605.510,47
01.10.25	-3.000.000,00			-137.331,24	4.500.000,00		-1.600.000,00	-237.331,24	01.10.25	-437.842.841,71
02.10.25	0,00					-800.000,00	450.000,00	-350.000,00	02.10.25	-438.192.841,71
03.10.25	0,00							0,00	03.10.25	-438.192.841,71
04.10.25	0,00							0,00	04.10.25	-438.192.841,71
05.10.25	0,00							0,00	05.10.25	-438.192.841,71
06.10.25	0,00				-1.500.000,00	-420.000,00		-1.920.000,00	06.10.25	-440.112.841,71
07.10.25	0,00						-350.000,00	-350.000,00	07.10.25	-440.462.841,71
08.10.25	0,00				-600.000,00	-750.000,00		-1.350.000,00	08.10.25	-441.812.841,71
09.10.25	0,00			-484.873,17		-500.000,00		-984.873,17	09.10.25	-442.797.714,88
10.10.25	0,00		-3.648.000,00		-500.000,00	-800.000,00		-4.948.000,00	10.10.25	-447.745.714,88
11.10.25	0,00							0,00	11.10.25	-447.745.714,88
12.10.25	0,00							0,00	12.10.25	-447.745.714,88
13.10.25	0,00							0,00	13.10.25	-447.745.714,88
14.10.25	0,00				-700.000,00		-16.934.341,67	-17.634.341,67	14.10.25	-465.380.056,54
15.10.25	0,00				-417.000,00		-250.000,00	-667.000,00	15.10.25	-466.047.056,54
16.10.25	0,00				500.000,00	-1.000.000,00	360.000,00	-140.000,00	16.10.25	-466.187.056,54
17.10.25	0,00				4.975.410,19	-800.000,00	1.864.000,00	6.039.410,19	17.10.25	-460.147.646,35
18.10.25	0,00							0,00	18.10.25	-460.147.646,35
19.10.25	0,00							0,00	19.10.25	-460.147.646,35
20.10.25	0,00			-373.206,68			-1.000.000,00	-1.373.206,68	20.10.25	-461.520.853,03
21.10.25	0,00					-800.000,00	-697.945,05	-1.497.945,05	21.10.25	-463.018.798,08
22.10.25	0,00							0,00	22.10.25	-463.018.798,08
23.10.25	0,00							0,00	23.10.25	-463.018.798,08
24.10.25	0,00						2.500.000,00	2.500.000,00	24.10.25	-460.518.798,08
25.10.25	0,00							0,00	25.10.25	-460.518.798,08
26.10.25	0,00							0,00	26.10.25	-460.518.798,08
27.10.25	0,00		-7.198.000,00					-7.198.000,00	27.10.25	-467.716.798,08
28.10.25	0,00			-151.071,36				-151.071,36	28.10.25	-467.867.869,44
29.10.25	0,00							0,00	29.10.25	-467.867.869,44
30.10.25	0,00		-7.000.000,00	-127.067,79	-4.000.000,00	-500.000,00	42.629.202,18	31.002.134,39	30.10.25	-436.865.735,05
31.10.25	8.000.000,00	15.000.000,00	-14.083.000,00		-1.700.000,00	-500.000,00		6.717.000,00	31.10.25	-430.148.735,05

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 -430.148.735,05
01.11.25	-3.000.000,00							-3.000.000,00	01.11.25	-433.148.735,05
02.11.25	0,00							0,00	02.11.25	-433.148.735,05
03.11.25	0,00			-1.220.223,32	4.400.000,00		-600.000,00	2.579.776,68	03.11.25	-430.568.958,37
04.11.25	0,00						-330.000,00	-330.000,00	04.11.25	-430.898.958,37
05.11.25	0,00					-800.000,00	-350.000,00	-1.150.000,00	05.11.25	-432.048.958,37
06.11.25	0,00				-1.500.000,00			-1.500.000,00	06.11.25	-433.548.958,37
07.11.25	0,00					-400.000,00		-400.000,00	07.11.25	-433.948.958,37
08.11.25	0,00							0,00	08.11.25	-433.948.958,37
09.11.25	0,00							0,00	09.11.25	-433.948.958,37
10.11.25	0,00		-3.669.000,00		-600.000,00		450.000,00	-3.819.000,00	10.11.25	-437.767.958,37
11.11.25	0,00						360.000,00	360.000,00	11.11.25	-437.407.958,37
12.11.25	0,00						-250.000,00	-250.000,00	12.11.25	-437.657.958,37
13.11.25	0,00				-417.000,00	-300.000,00		-717.000,00	13.11.25	-438.374.958,37
14.11.25	0,00			-120.312,58	-700.000,00		-16.934.341,67	-17.754.654,25	14.11.25	-456.129.612,62
15.11.25	0,00							0,00	15.11.25	-456.129.612,62
16.11.25	0,00							0,00	16.11.25	-456.129.612,62
17.11.25	0,00	66.666.000,00		-849.997,53			-1.000.000,00	64.816.002,47	17.11.25	-391.313.610,15
18.11.25	0,00						-2.000.000,00	-2.000.000,00	18.11.25	-393.313.610,15
19.11.25	0,00					-1.000.000,00	-697.945,05	-1.697.945,05	19.11.25	-395.011.555,20
20.11.25	0,00			-227.317,23	6.132.331,61	-300.000,00		5.605.014,38	20.11.25	-389.406.540,82
21.11.25	0,00				500.000,00		-6.947.781,38	-6.447.781,38	21.11.25	-395.854.322,20
22.11.25	0,00							0,00	22.11.25	-395.854.322,20
23.11.25	0,00							0,00	23.11.25	-395.854.322,20
24.11.25	0,00					-400.000,00		-400.000,00	24.11.25	-396.254.322,20
25.11.25	0,00		-12.140.000,00			-400.000,00		-12.540.000,00	25.11.25	-408.794.322,20
26.11.25	0,00						-2.500.000,00	-2.500.000,00	26.11.25	-411.294.322,20
27.11.25	0,00		-10.500.000,00		-4.000.000,00	-500.000,00		-15.000.000,00	27.11.25	-426.294.322,20
28.11.25	0,00		-17.500.000,00	-680.503,36	-1.700.000,00	-500.000,00		-20.380.503,36	28.11.25	-446.674.825,56
29.11.25	0,00							0,00	29.11.25	-446.674.825,56
30.11.25	0,00							0,00	30.11.25	-446.674.825,56

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 -446.674.825,56
01.12.25	-3.000.000,00			-2.318.459,08	4.500.000,00		-1.600.000,00	-2.418.459,08	01.12.25	-449.093.284,64
02.12.25	0,00			-259.951,25	-1.500.000,00		-350.000,00	-2.109.951,25	02.12.25	-451.203.235,89
03.12.25	0,00						-2.500.000,00	-2.500.000,00	03.12.25	-453.703.235,89
04.12.25	0,00				-600.000,00	-800.000,00	-697.945,05	-2.097.945,05	04.12.25	-455.801.180,94
05.12.25	0,00				-700.000,00			-700.000,00	05.12.25	-456.501.180,94
06.12.25	0,00							0,00	06.12.25	-456.501.180,94
07.12.25	0,00							0,00	07.12.25	-456.501.180,94
08.12.25	0,00					700.000,00	450.000,00	1.150.000,00	08.12.25	-455.351.180,94
09.12.25	0,00				-630.000,00		-250.000,00	-880.000,00	09.12.25	-456.231.180,94
10.12.25	0,00		-6.971.000,00	-367.915,93		-800.000,00	360.000,00	-7.778.915,93	10.12.25	-464.010.096,87
11.12.25	0,00			-493.820,30	-417.000,00		-1.000.000,00	-1.910.820,30	11.12.25	-465.920.917,17
12.12.25	0,00				-1.500.000,00	-1.000.000,00	-16.934.341,67	-19.434.341,67	12.12.25	-485.355.258,84
13.12.25	0,00							0,00	13.12.25	-485.355.258,84
14.12.25	0,00							0,00	14.12.25	-485.355.258,84
15.12.25	0,00			-382.678,13			-700.000,00	-1.082.678,13	15.12.25	-486.437.936,97
16.12.25	0,00				500.000,00		-250.000,00	250.000,00	16.12.25	-486.187.936,97
17.12.25	0,00						360.000,00	360.000,00	17.12.25	-485.827.936,97
18.12.25	0,00				4.748.040,46		-697.945,05	4.050.095,41	18.12.25	-481.777.841,56
19.12.25	0,00							0,00	19.12.25	-481.777.841,56
20.12.25	0,00						-2.600.000,00	-2.600.000,00	20.12.25	-484.377.841,56
21.12.25	0,00						-11.800.000,00	-11.800.000,00	21.12.25	-496.177.841,56
22.12.25	0,00		-7.256.000,00				68.986.570,73	61.730.570,73	22.12.25	-434.447.270,83
23.12.25	0,00						11.700.000,00	11.700.000,00	23.12.25	-422.747.270,83
24.12.25	0,00						2.500.000,00	2.500.000,00	24.12.25	-420.247.270,83
25.12.25	0,00							0,00	25.12.25	-420.247.270,83
26.12.25	0,00							0,00	26.12.25	-420.247.270,83
27.12.25	0,00							0,00	27.12.25	-420.247.270,83
28.12.25	0,00						33.000,00	33.000,00	28.12.25	-420.214.270,83
29.12.25	0,00		-7.000.000,00		-1.700.000,00		22.000.000,00	13.300.000,00	29.12.25	-406.914.270,83
30.12.25	0,00		-16.000.000,00	-6.283.113,33	-4.118.000,00	-500.000,00	-22.000.000,00	-48.901.113,33	30.12.25	-455.815.384,16
31.12.25	0,00			-778.827,59				-778.827,59	31.12.25	-456.594.211,75

		Gesamtergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	-500.954.189	-518.903.700	-519.935.900	-548.399.300	-568.071.500	-586.543.900
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-306.000.622	-302.293.900	-306.265.900	-318.130.200	-327.289.600	-335.563.600
03	+	Sonstige Transfererträge	-8.455.949	-5.393.700	-5.778.000	-5.819.200	-6.016.900	-5.932.900
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-154.490.835	-171.900.900	-184.360.000	-186.244.000	-187.943.000	-189.922.300
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-28.003.370	-28.474.400	-29.438.200	-30.471.100	-31.809.800	-32.420.700
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-132.495.515	-146.714.600	-140.004.200	-142.679.700	-145.405.200	-146.431.800
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-57.838.458	-48.805.600	-44.554.400	-42.634.500	-42.639.800	-42.669.800
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	-23.684	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-1.188.262.621**	**-1.222.486.800**	**-1.230.336.600**	**-1.274.378.000**	**-1.309.175.800**	**-1.339.485.000**
11	-	Personalaufwendungen	252.112.925	284.727.700	282.406.700	292.644.700	295.509.900	302.680.400
12	-	Versorgungsaufwendungen	49.680.166	50.285.700	54.362.900	55.065.900	55.351.500	56.148.500
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	117.476.584	142.132.300	141.279.600	132.259.800	132.572.000	130.000.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	30.337.187	32.857.100	35.386.100	37.357.800	38.463.600	38.941.400
15	-	Transferaufwendungen	706.971.366	717.301.900	748.816.500	765.184.400	782.491.700	800.033.800
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	55.383.256	42.167.800	45.275.100	44.921.200	45.663.200	46.697.600
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.211.961.484**	**1.269.472.500**	**1.307.526.900**	**1.327.433.800**	**1.350.051.900**	**1.374.501.700**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**23.698.863**	**46.985.700**	**77.190.300**	**53.055.800**	**40.876.100**	**35.016.700**

		Gesamtergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
19	+	Finanzerträge	-18.866.955	-20.635.200	-22.718.000	-23.719.900	-22.858.400	-20.934.000
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	18.289.241	24.265.700	28.475.700	30.851.700	33.530.600	35.709.500
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-577.713**	**3.630.500**	**5.757.700**	**7.131.800**	**10.672.200**	**14.775.500**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**23.121.150**	**50.616.200**	**82.948.000**	**60.187.600**	**51.548.300**	**49.792.200**
23	+	Außerordentliche Erträge	-38.395.721	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	5.178.090	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**-33.217.631**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-10.096.481**	**50.616.200**	**82.948.000**	**60.187.600**	**51.548.300**	**49.792.200**
27	-	globaler Minderaufwand	0	0	-8.000.000	-21.000.000	-21.000.000	-21.000.000
28	**=**	**Jahresergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)**	**-10.096.481**	**50.616.200**	**74.948.000**	**39.187.600**	**30.548.300**	**28.792.200**
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	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	-490.838.911	-518.903.700	-519.935.900	-548.399.300	-568.071.500	-586.543.900
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-278.065.230	-277.736.700	-277.493.300	-292.810.900	-300.898.300	-309.896.100
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	-5.603.870	-4.662.000	-5.022.500	-5.048.500	-5.074.500	-5.100.500
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-147.944.996	-165.877.000	-177.663.000	-184.325.500	-186.019.400	-187.970.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-15.980.569	-16.030.200	-16.710.000	-17.972.100	-19.631.800	-20.242.700
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-152.317.291	-140.361.200	-139.170.200	-141.868.200	-144.593.700	-145.620.300
07	+ Sonstige Einzahlungen	-28.918.573	-28.102.400	-27.191.400	-27.274.800	-27.388.500	-27.394.500
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-13.987.460	-20.845.600	-22.718.000	-23.719.900	-22.858.400	-20.934.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.133.656.899**	**-1.172.518.800**	**-1.185.904.300**	**-1.241.419.200**	**-1.274.536.100**	**-1.303.702.500**
10	- Personalauszahlungen	223.820.578	248.798.500	263.199.600	269.834.400	273.111.100	277.292.800
11	- Versorgungsauszahlungen	35.609.068	37.684.500	40.862.900	41.565.900	41.851.500	42.648.500
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	104.838.274	121.601.900	120.395.700	113.731.100	113.357.500	111.394.800
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	14.912.266	24.265.700	28.475.700	30.851.700	33.530.600	35.709.500
14	- Transferauszahlungen	715.491.739	722.828.700	741.936.900	758.184.300	775.276.000	792.755.000
15	- Sonstige Auszahlungen	34.386.307	37.626.300	39.984.700	39.653.200	40.544.600	41.585.800
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.129.058.231**	**1.192.805.600**	**1.234.855.500**	**1.253.820.600**	**1.277.671.300**	**1.301.386.400**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)**	**-4.598.668**	**20.286.800**	**48.951.200**	**12.401.400**	**3.135.200**	**-2.316.100**

	Gesamtfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-44.740.065	-40.733.800	-63.450.700	-52.325.500	-47.369.800	-29.281.700
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-1.135.840	-3.468.100	-2.293.800	-2.291.300	-2.293.800	-2.291.300
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	-15.002.856	-10.000.700	-5.200.000	0	-7.600.000	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	-957.787	-1.705.500	-1.754.500	-1.754.500	-1.704.500	-1.704.500
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	-11.833.316	-4.658.600	-41.714.700	-21.243.600	-15.788.600	-5.680.700
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-73.669.863**	**-60.566.700**	**-114.413.700**	**-77.614.900**	**-74.756.700**	**-38.958.200**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	1.370.291	29.404.800	18.837.500	6.310.000	6.330.000	6.330.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	38.033.824	72.980.200	71.199.400	67.357.100	63.162.900	46.115.200
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	14.658.541	20.115.100	23.331.600	26.445.800	15.901.000	16.316.100
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	17.488.129	14.563.400	17.775.700	5.000.000	7.600.000	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	18.735.002	10.784.300	30.463.000	21.258.700	18.969.100	1.329.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	30.872.215	63.599.700	74.106.000	27.172.100	26.640.100	11.438.800
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**121.158.002**	**211.447.500**	**235.713.200**	**153.543.700**	**138.603.100**	**81.529.100**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeiten (= Zeile 23 und 30)**	**47.488.139**	**150.880.800**	**121.299.500**	**75.928.800**	**63.846.400**	**42.570.900**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeile 17 und 31)**	**42.889.471**	**171.167.600**	**170.250.700**	**88.330.200**	**66.981.600**	**40.254.800**

		Gesamtfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme u. durch Rückflüsse v. Krediten für Investitionen u. diesen wirtsch. gleichkommenden Rechtsverhältnissen	-62.714.043	-166.694.800	-120.330.700	-84.284.800	-84.785.100	-62.083.200
34	+	Einzahlungen aus der Aufnahme u. durch Rückflüsse v. Krediten zur Liquiditätssicherung	-175.000.000	-140.608.900	-106.237.900	-56.769.700	-97.500.500	-42.046.500
35	-	Auszahlungen für der Tilgung u. Gewährung v. Krediten für Investitionen u. diesen wirtsch. gleichkommenden Rechtsverhältnissen	58.619.641	41.136.100	36.317.900	32.724.300	45.304.000	43.874.900
36	-	Auszahlungen für der Tilgung u. Gewährung v. Krediten zur Liquiditätssicherung	150.000.000	95.000.000	20.000.000	20.000.000	70.000.000	20.000.000
37	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Zeile 33 bis 36)**	**-29.094.402**	**-171.167.600**	**-170.250.700**	**-88.330.200**	**-66.981.600**	**-40.254.800**
38	**=**	**Änderung des Bestands an eigenen Finanzmitteln (= Zeile 32 und 37)**	**13.795.068**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0
40	**=**	**Liquide Mittel (= Zeile 38 und 39)**	**13.795.068**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Übersicht Produkte und Fachbereichszugehörigkeit

Produkt	Dezernat	Fachbereich	Fachausschuss
Produktbereich 01 - Innere Verwaltung			
010101 - Rat und Ausschüsse	Dezernat I - Oberbürgermeisterin	FB 01 - Bürger*innendialog und Verwaltungsleitung	Hauptausschuss
010102 - Bezirksvertretungen	Dezernat I - Oberbürgermeisterin	FB 01 - Bürger*innendialog und Verwaltungsleitung	Hauptausschuss
010103 - Fraktionen und Gruppen	Dezernat I - Oberbürgermeisterin	FB 01 - Bürger*innendialog und Verwaltungsleitung	Hauptausschuss
010104 - Integrationsrat	Dezernat VI - Wohnen, Soziales und Wirtschaft	FB 56 - Wohnen, Soziales und Integration	Hauptausschuss
010202 - Datenschutz&-sicherheit Stadtverw Aachen	Dezernat I - Oberbürgermeisterin	FB 14 - Rechnungsprüfung	Hauptausschuss
010203 - Repräsentation und Protokoll	Dezernat I - Oberbürgermeisterin	FB 01 - Bürger*innendialog und Verwaltungsleitung	Hauptausschuss
010204 - Dezernate	Dezernat I - Oberbürgermeisterin	FB 01 - Bürger*innendialog und Verwaltungsleitung	Hauptausschuss
010205 - Strategie und Bürger*innendialog	Dezernat I - Oberbürgermeisterin	FB 01 - Bürger*innendialog und Verwaltungsleitung	Hauptausschuss
010301 - Gleichstellung in der Verwaltung	Dezernat I - Oberbürgermeisterin	GSB - Gleichstellungsbeauftragte	Hauptausschuss
010302 - Förderung d Gleichstellung Bürger/-innen	Dezernat I - Oberbürgermeisterin	GSB - Gleichstellungsbeauftragte	Hauptausschuss
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 - Oberbürgermeisterin	FB 14 - Rechnungsprüfung	Hauptausschuss
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	Finanzausschuss
010701 - Kommunikation und Stadtmarketing	Dezernat I - Oberbürgermeisterin	FB 13 - Kommunikation und Stadtmarketing	Hauptausschuss
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 - Gefahrgutbeauftragter	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	Finanzausschuss
010903 - Steuerl.Betreu.Gesamtverw./kostenr.Einr.	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	Finanzausschuss
010904 - Vermögens- und Schuldenverwaltung	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	Finanzausschuss
010905 - Geschäftsbuchhaltung	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 22 - Steuern und Kasse	Finanzausschuss
010906 - Zahlungsabwicklung	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 22 - Steuern und Kasse	Finanzausschuss
010907 - Vollstreckung	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 22 - Steuern und Kasse	Finanzausschuss
010908 - Steuern und sonstige Abgaben	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 22 - Steuern und Kasse	Finanzausschuss
010909 - NKF, EDV-ERP-System	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	Dez II - Finanzen und Recht	Finanzausschuss
011001 - IT-Management	Dezernat V - Personal, Feuerwehr und Sport	FB 15 - Digitale Verwaltung und IT-Steuerung	Ausschuss für Wissenschaft und 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	Finanzausschuss
011901 - Bezirk 1 Brand	Dezernat I - Oberbürgermeisterin	BA 1 - Bezirk 1 Brand	Personal- und Verwaltungsausschuss *
011902 - Bezirk 2 Eilendorf	Dezernat I - Oberbürgermeisterin	BA 2 - Bezirk 2 Eilendorf	Personal- und Verwaltungsausschuss *
011903 - Bezirk 3 Haaren	Dezernat I - Oberbürgermeisterin	BA 3 - Bezirk 3 Haaren	Personal- und Verwaltungsausschuss *
011904 - Bezirk 4 Kornelimünster/Walheim	Dezernat I - Oberbürgermeisterin	BA 4 - Bezirk 4 Kornelimünster/Walheim	Personal- und Verwaltungsausschuss *
011905 - Bezirk 5 Laurensberg	Dezernat I - Oberbürgermeisterin	BA 5 - Bezirk 5 Laurensberg	Personal- und Verwaltungsausschuss *
011906 - Bezirk 6 Richterich	Dezernat I - Oberbürgermeisterin	BA 6 - Bezirk 6 Richterich	Personal- und Verwaltungsausschuss *
012001 - Beteiligungscontrolling	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	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 - Oberbürgermeisterin	FB 34 - Standesamt	Personal- und Verwaltungsausschuss
021301 - Statistische Erhebungen und Auswertungen	Dezernat I - Oberbürgermeisterin	FB 01 - Bürger*innendialog und Verwaltungsleitung	Ausschuss für Arbeit, Wirtschaft und Regionalentwicklung
021401 - Wahlen	Dezernat I - Oberbürgermeisterin	FB 01 - Bürger*innendialog und Verwaltungsleitung	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	Finanzausschuss
040401 - Volkshochschule	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	Finanzausschuss
040901 - Theater und Musik	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	Finanzausschuss
Produktbereich 05 - Soziale Hilfen			
050101 - Sonstige soziale Leistungen	Dezernat VI - Wohnen, Soziales und Wirtschaft	FB 56 - Wohnen, Soziales und Integration	Ausschuss für Soziales, Integration und Demographie
050105 - Delegation StädteRegion	Dezernat VI - Wohnen, Soziales und Wirtschaft	FB 56 - Wohnen, Soziales und Integration	Ausschuss für Soziales, Integration 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, Integration 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, Integration und Demographie
050501 - Kom. Integrationszentrum, Nadelfabrik & Depot	Dezernat VI - Wohnen, Soziales und Wirtschaft	FB 56 - Wohnen, Soziales und Integration	Ausschuss für Soziales, Integration 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, Integration und Demographie
100804 - Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&Einri	Dezernat VI - Wohnen, Soziales und Wirtschaft	FB 56 - Wohnen, Soziales und Integration	Ausschuss für Soziales, Integration 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	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	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	Finanzausschuss
130201 - Tierpark	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	Finanzausschuss
130301 - Nutzungsrecht Grabstätten & Bestattungen	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	Finanzausschuss
130302 - Gräber d. Opfer v. Krieg/Gewaltherrsch.	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	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, Digitalisierung und Europa	Ausschuss für Arbeit, Wirtschaft 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, Digitalisierung und Europa	Ausschuss für Wissenschaft und Digitalisierung
150201 - Beschäftigungs- und Projektförderung	Dezernat VI - Wohnen, Soziales und Wirtschaft	FB 02 - Wirtschaft, Wissenschaft, Digitalisierung und Europa	Ausschuss für Arbeit, Wirtschaft und Regionalentwicklung
150202 - Standortentwickl./Gewerbeflächenmanagem.	Dezernat VI - Wohnen, Soziales und Wirtschaft	FB 02 - Wirtschaft, Wissenschaft, Digitalisierung und Europa	Ausschuss für Arbeit, Wirtschaft und Regionalentwicklung
150302 - Kongresse - Eurogress	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	Finanzausschuss
150303 - Quellen und Kurbetrieb	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	Finanzausschuss
Produktbereich 16 - Allgemeine Finanzwirtschaft			
160101 - Allgemeine Zuweisungen und Umlagen	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	Finanzausschuss
160102 - Gemeindesteuern, Steueranteile	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 22 - Steuern und Kasse	Finanzausschuss
160201 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	Finanzausschuss
Produktbereich 17 - Stiftungen			
171001 - Ludwig Mies van der Rohe	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	Finanzausschuss
171002 - Ausbildungsfonds	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	Finanzausschuss
172001 - Fonds für Musik, Wissenschaft	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	Finanzausschuss
172002 - Stiftung zugunsten der Salvatorkirche	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	Finanzausschuss
173001 - Stiftung Poth	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	Finanzausschuss
173002 - Elisabethspitalfonds	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	Finanzausschuss
173003 - Alten- und Siechenfonds	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	Finanzausschuss
173004 - Kinder- und Jugendfonds	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	Finanzausschuss
173005 - Armenfonds	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	Finanzausschuss
173006 - Stiftung van Gils	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	Finanzausschuss
173008 - Cockerill- und Liebermann	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	Finanzausschuss
173009 - Stiftung Dassen	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	Finanzausschuss
173010 - Stiftung Hannelore und Gunther Weyer	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	Finanzausschuss
174001 - Stiftung Bischoff	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	Finanzausschuss
174002 - Stiftung Houben	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	Finanzausschuss
174003 - Stiftung Graf von Nellessen	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	Finanzausschuss
174004 - Stiftung Broudlet-Startz	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	Finanzausschuss
174005 - Stiftung Vonachten	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	Finanzausschuss

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

12.1 Teilergebnisplan / Teilfinanzplan Produktbereich

Haushaltsplan 2025
Stadt Aachen

Produktbereichsblatt
01 Innere Verwaltung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-20.298.645	-1.743.300	-3.158.200	-1.572.200	-1.503.500	-1.308.100
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-124.191	-124.300	-117.800	-117.800	-117.800	-117.800
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-20.655.014	-21.235.100	-22.362.100	-23.379.500	-24.671.000	-25.259.700
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-29.271.680	-29.106.000	-28.094.700	-29.185.300	-30.232.100	-30.258.100
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-25.808.626	-32.013.700	-29.866.200	-29.866.200	-29.866.200	-29.866.200
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-96.158.156**	**-84.222.400**	**-83.599.000**	**-84.121.000**	**-86.390.600**	**-86.809.900**
11	-	Personalaufwendungen	56.338.376	61.854.500	57.505.500	59.213.200	59.546.700	61.431.100
12	-	Versorgungsaufwendungen	49.581.123	50.285.700	54.362.900	55.065.900	55.351.500	56.148.500
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.661.911	30.878.700	31.537.400	29.931.800	30.169.300	29.854.300
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	2.672.851	3.584.300	4.462.700	3.172.400	3.416.300	3.262.000
15	-	Transferaufwendungen	78.320.388	60.052.500	62.921.900	63.739.800	64.122.900	64.245.500
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.170.867	14.515.800	15.443.700	15.449.400	16.139.900	16.467.500
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**228.745.516**	**221.171.500**	**226.234.100**	**226.572.500**	**228.746.600**	**231.408.900**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**132.587.360**	**136.949.100**	**142.635.100**	**142.451.500**	**142.356.000**	**144.599.000**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
19	+	Finanzerträge	-10.260.522	-8.864.700	-11.017.500	-11.757.200	-12.096.100	-10.205.300
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.220.996	9.000.500	11.500.500	12.700.500	13.900.500	15.100.500
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-5.039.526**	**135.800**	**483.000**	**943.300**	**1.804.400**	**4.895.200**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**127.547.833**	**137.084.900**	**143.118.100**	**143.394.800**	**144.160.400**	**149.494.200**
23	+	Außerordentliche Erträge	-13.521.842	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	286	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**-13.521.557**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**114.026.277**	**137.084.900**	**143.118.100**	**143.394.800**	**144.160.400**	**149.494.200**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-9.620.549	-4.892.300	-5.063.900	-5.063.900	-5.063.900	-5.063.900
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.647.864	921.500	1.891.500	191.500	191.500	191.500
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**110.053.591**	**133.114.100**	**139.945.700**	**138.522.400**	**139.288.000**	**144.621.800**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**110.053.591**	**133.114.100**	**139.945.700**	**138.522.400**	**139.288.000**	**144.621.800**

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-18.888.343	-479.100	-595.300	-487.300	-414.100	-414.100
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-128.006	-124.300	-117.800	-117.800	-117.800	-117.800
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-9.310.310	-8.790.900	-10.147.200	-11.393.800	-13.006.300	-13.595.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-27.559.416	-29.183.000	-28.171.700	-29.262.300	-30.309.100	-30.335.100
07	+ Sonstige Einzahlungen	-18.332.145	-15.878.100	-15.300.500	-15.377.800	-15.486.100	-15.486.100
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-10.042.511	-8.864.700	-11.017.500	-11.757.200	-12.096.100	-10.205.300
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-84.260.730**	**-63.320.100**	**-65.350.000**	**-68.396.200**	**-71.429.500**	**-70.153.400**
10	- Personalauszahlungen	45.596.629	50.790.800	51.286.000	52.148.900	52.901.800	53.950.100
11	- Versorgungsauszahlungen	35.482.293	37.684.500	40.862.900	41.565.900	41.851.500	42.648.500
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.234.906	18.530.800	19.191.500	17.735.900	17.973.400	17.658.400
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	4.818.464	9.000.500	11.500.500	12.700.500	13.900.500	15.100.500
14	- Transferauszahlungen	89.666.914	72.552.500	62.921.900	63.739.800	64.122.900	64.245.500
15	- Sonstige Auszahlungen	9.166.223	13.719.800	14.749.600	14.856.100	15.690.600	16.018.200
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**200.965.428**	**202.278.900**	**200.512.400**	**202.747.100**	**206.440.700**	**209.621.200**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**116.704.698**	**138.958.800**	**135.162.400**	**134.350.900**	**135.011.200**	**139.467.800**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.004.193	-1.802.100	-6.656.500	-10.000	-10.000	-10.000
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-336.175	-3.300.100	-2.000.100	-2.000.100	-2.000.100	-2.000.100
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	-2.856	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-901.557	-4.087.100	-4.996.700	-4.996.700	-4.996.700	-4.996.700
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-2.244.781**	**-9.189.300**	**-13.653.300**	**-7.006.800**	**-7.006.800**	**-7.006.800**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	1.370.291	29.324.800	18.777.500	6.250.000	6.250.000	6.250.000
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.812.778	11.584.600	13.011.200	10.665.000	11.048.000	2.232.000
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.459.986	2.091.000	4.685.200	2.260.200	1.378.300	1.043.300
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	7.488.129	14.563.400	7.775.000	5.000.000	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	3.258.460	1.600.000	6.513.500	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	4.319.738	20.262.900	10.230.500	3.139.000	3.139.000	3.139.000
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**25.709.382**	**79.426.700**	**60.992.900**	**27.314.200**	**21.815.300**	**12.664.300**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**23.464.601**	**70.237.400**	**47.339.600**	**20.307.400**	**14.808.500**	**5.657.500**

Produktbereichsblatt
02 Sicherheit und Ordnung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.542.603	-2.746.700	-3.221.700	-3.008.400	-2.905.800	-2.295.800
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-23.676.102	-30.425.800	-35.770.600	-36.270.100	-36.236.100	-36.226.100
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-202.049	-147.600	-118.900	-118.900	-118.900	-118.900
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-16.335.383	-17.533.400	-18.493.200	-18.236.900	-18.512.800	-18.223.800
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-9.510.609	-11.298.000	-10.897.100	-10.897.100	-10.897.100	-10.897.100
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-52.266.746**	**-62.151.500**	**-68.501.500**	**-68.531.400**	**-68.670.700**	**-67.761.700**
11	-	Personalaufwendungen	55.673.700	73.538.800	65.530.500	71.544.900	72.319.900	74.392.100
12	-	Versorgungsaufwendungen	61.883	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.616.827	21.789.900	23.534.700	22.302.700	22.853.700	22.104.700
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	4.284.324	5.033.600	5.201.900	5.348.000	5.112.800	4.837.300
15	-	Transferaufwendungen	24.438	23.900	24.100	23.800	23.900	23.800
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.631.240	4.577.500	5.227.300	4.809.100	4.869.300	4.758.300
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**83.292.413**	**104.963.700**	**99.518.500**	**104.028.500**	**105.179.600**	**106.116.200**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**31.025.667**	**42.812.200**	**31.017.000**	**35.497.100**	**36.508.900**	**38.354.500**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**31.025.667**	**42.812.200**	**31.017.000**	**35.497.100**	**36.508.900**	**38.354.500**
23	+	Außerordentliche Erträge	-4.819	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	271.266	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**266.447**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**31.292.114**	**42.812.200**	**31.017.000**	**35.497.100**	**36.508.900**	**38.354.500**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-12.238.741	-14.966.300	-15.119.300	-15.119.300	-15.119.300	-15.119.300
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.794.243	16.785.200	17.043.400	17.043.400	17.043.400	17.043.400
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**32.847.615**	**44.631.100**	**32.941.100**	**37.421.200**	**38.433.000**	**40.278.600**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**32.847.615**	**44.631.100**	**32.941.100**	**37.421.200**	**38.433.000**	**40.278.600**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-158.375	-30.000	-579.600	-444.100	-394.800	-30.000
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-23.546.389	-30.425.800	-35.770.600	-36.270.100	-36.236.100	-36.226.100
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-158.031	-147.600	-118.900	-118.900	-118.900	-118.900
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-17.742.510	-17.616.700	-18.493.200	-18.236.900	-18.512.800	-18.223.800
07	+	Sonstige Einzahlungen	-9.370.052	-11.338.800	-10.937.900	-10.937.900	-10.937.900	-10.937.900
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-50.975.358**	**-59.558.900**	**-65.900.200**	**-66.007.900**	**-66.200.500**	**-65.536.700**
10	-	Personalauszahlungen	45.318.183	56.534.700	56.803.900	60.889.900	61.664.800	62.239.400
11	-	Versorgungsauszahlungen	56.631	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	20.293.771	20.801.900	22.439.200	21.077.200	21.598.200	21.074.200
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	31.262	23.900	24.100	23.800	23.900	23.800
15	-	Sonstige Auszahlungen	3.970.582	4.314.000	4.967.800	4.549.600	4.609.800	4.498.800
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**69.670.428**	**81.674.500**	**84.235.000**	**86.540.500**	**87.896.700**	**87.836.200**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**18.695.070**	**22.115.600**	**18.334.800**	**20.532.600**	**21.696.200**	**22.299.500**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-977.846	-470.000	-530.000	-530.000	-530.000	-530.000
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-734.418	-167.000	-290.000	-290.000	-290.000	-290.000
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**	**-1.712.264**	**-637.000**	**-820.000**	**-820.000**	**-820.000**	**-820.000**
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	4.426.201	6.596.300	5.280.600	12.462.900	6.917.600	7.519.100
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	75.528	8.160.300	3.447.400	5.550.000	4.934.000	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**4.501.729**	**14.756.600**	**8.728.000**	**18.012.900**	**11.851.600**	**7.519.100**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**2.789.465**	**14.119.600**	**7.908.000**	**17.192.900**	**11.031.600**	**6.699.100**

Produktbereichsblatt
03 Schulträgeraufgaben

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-20.518.732	-12.818.600	-13.504.500	-14.099.900	-14.371.600	-14.686.500
03	+	Sonstige Transfererträge	-118.717	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.832.750	-3.913.700	-5.005.000	-5.105.000	-5.205.000	-5.305.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-15.538	-16.800	-16.800	-16.800	-16.800	-16.800
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-277.771	-232.600	-245.500	-245.500	-245.500	-245.500
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-481.163	-421.300	-415.100	-413.300	-413.300	-413.200
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-25.244.672**	**-17.403.000**	**-19.186.900**	**-19.880.500**	**-20.252.200**	**-20.667.000**
11	-	Personalaufwendungen	13.823.732	14.027.900	15.417.800	15.727.300	15.944.300	16.250.600
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.397.984	12.712.600	15.281.700	13.541.700	13.245.000	13.141.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	490.957	486.400	546.400	498.100	438.500	406.100
15	-	Transferaufwendungen	22.184.005	18.059.500	19.285.800	20.213.600	20.522.500	20.968.200
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.807.319	2.922.600	2.628.200	2.785.400	2.605.100	2.619.900
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**51.703.997**	**48.209.000**	**53.159.900**	**52.766.100**	**52.755.400**	**53.385.800**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**26.459.326**	**30.806.000**	**33.973.000**	**32.885.600**	**32.503.200**	**32.718.800**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**26.459.326**	**30.806.000**	**33.973.000**	**32.885.600**	**32.503.200**	**32.718.800**
23	+	Außerordentliche Erträge	-728.725	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**-728.725**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**25.730.601**	**30.806.000**	**33.973.000**	**32.885.600**	**32.503.200**	**32.718.800**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-94.779	-94.500	-94.500	-94.500	-94.500	-94.500
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	90.421	95.600	95.600	95.600	95.600	95.600
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**25.726.244**	**30.807.100**	**33.974.100**	**32.886.700**	**32.504.300**	**32.719.900**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**25.726.244**	**30.807.100**	**33.974.100**	**32.886.700**	**32.504.300**	**32.719.900**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-12.831.119	-12.421.700	-13.182.300	-13.754.000	-14.085.500	-14.427.000
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.681.861	-3.830.200	-4.921.500	-5.021.500	-5.121.500	-5.221.500
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-21.274	-16.800	-16.800	-16.800	-16.800	-16.800
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-247.619	-232.600	-245.500	-245.500	-245.500	-245.500
07	+	Sonstige Einzahlungen	-495.275	-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**	**-17.277.148**	**-16.901.300**	**-18.766.100**	**-19.437.800**	**-19.869.300**	**-20.310.800**
10	-	Personalauszahlungen	13.526.408	13.685.600	15.233.700	15.499.800	15.716.800	15.989.200
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.837.218	11.794.200	13.214.500	12.626.700	12.602.600	12.618.600
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	17.198.544	18.059.500	19.285.800	20.213.600	20.522.500	20.968.200
15	-	Sonstige Auszahlungen	4.931.121	2.839.100	2.544.700	2.701.900	2.521.600	2.536.400
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**45.493.291**	**46.378.400**	**50.278.700**	**51.042.000**	**51.363.500**	**52.112.400**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**28.216.143**	**29.477.100**	**31.512.600**	**31.604.200**	**31.494.200**	**31.801.600**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.835.913	-1.753.100	-3.381.300	-4.180.100	-1.765.900	-41.000
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-12.917	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	-27.873	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-1.876.702**	**-1.753.100**	**-3.381.300**	**-4.180.100**	**-1.765.900**	**-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	2.005.210	1.297.700	2.802.900	1.078.700	806.100	666.100
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	10.478.657	1.637.100	3.340.300	4.139.100	1.724.900	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	8.790.569	20.806.100	19.341.700	15.006.600	5.408.300	5.354.200
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**21.274.436**	**23.740.900**	**25.484.900**	**20.224.400**	**7.939.300**	**6.020.300**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**19.397.734**	**21.987.800**	**22.103.600**	**16.044.300**	**6.173.400**	**5.979.300**

Produktbereichsblatt
04 Kultur

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-123.404	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	-1.663.160	-1.995.100	-1.676.300	-1.703.300	-1.730.900	-1.748.200
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-3.282.919	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**	**-5.069.482**	**-1.995.100**	**-1.676.300**	**-1.703.300**	**-1.730.900**	**-1.748.200**
11	-	Personalaufwendungen	1.666.397	1.995.100	1.918.400	1.937.700	1.957.200	1.995.000
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	8	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	53.432.514	52.937.400	54.729.600	55.018.400	55.895.900	56.277.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**55.098.919**	**54.932.500**	**56.648.000**	**56.956.100**	**57.853.100**	**58.272.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**50.029.437**	**52.937.400**	**54.971.700**	**55.252.800**	**56.122.200**	**56.523.800**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
19	+	Finanzerträge	-8.004	-1.200	-4.700	-2.900	-1.200	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-8.004**	**-1.200**	**-4.700**	**-2.900**	**-1.200**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**50.021.433**	**52.936.200**	**54.967.000**	**55.249.900**	**56.121.000**	**56.523.800**
23	+	Außerordentliche Erträge	-2.850.380	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**-2.850.380**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**47.171.053**	**52.936.200**	**54.967.000**	**55.249.900**	**56.121.000**	**56.523.800**
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)**	**47.171.053**	**52.936.200**	**54.967.000**	**55.249.900**	**56.121.000**	**56.523.800**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**47.171.053**	**52.936.200**	**54.967.000**	**55.249.900**	**56.121.000**	**56.523.800**

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-1.761.359	-1.995.100	-1.676.300	-1.703.300	-1.730.900	-1.748.200
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-8.970	-1.200	-4.700	-2.900	-1.200	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.770.330**	**-1.996.300**	**-1.681.000**	**-1.706.200**	**-1.732.100**	**-1.748.200**
10	- Personalauszahlungen	1.236.792	1.105.400	1.157.800	1.169.400	1.181.100	1.204.700
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	60.164.700	52.937.400	54.729.600	55.018.400	55.895.900	56.277.000
15	- Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**61.401.492**	**54.042.800**	**55.887.400**	**56.187.800**	**57.077.000**	**57.481.700**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**59.631.162**	**52.046.500**	**54.206.400**	**54.481.600**	**55.344.900**	**55.733.500**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-68.636	0	-61.200	-63.000	-60.300	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-68.636**	**0**	**-61.200**	**-63.000**	**-60.300**	**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	200.371	510.000	705.000	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**200.371**	**510.000**	**705.000**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**131.735**	**510.000**	**643.800**	**-63.000**	**-60.300**	**0**

Produktbereichsblatt
05 Soziale Hilfen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.356.193	-1.664.400	-1.776.500	-1.775.400	-1.776.500	-1.744.000
03	+	Sonstige Transfererträge	-3.767.380	-2.160.600	-2.565.100	-2.565.100	-2.565.100	-2.565.100
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.232	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-906.116	-922.200	-909.100	-919.100	-971.800	-988.500
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-73.011.840	-79.827.200	-73.576.300	-74.894.200	-76.242.000	-77.524.900
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-94.652	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**	**-80.137.413**	**-84.575.400**	**-78.828.000**	**-80.154.800**	**-81.556.400**	**-82.823.500**
11	-	Personalaufwendungen	9.472.940	10.801.600	10.288.300	10.846.500	10.953.300	11.252.600
12	-	Versorgungsaufwendungen	21.491	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.005.732	6.693.100	6.715.100	6.830.200	6.950.300	7.042.500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	31.725	78.200	68.100	66.200	66.300	65.900
15	-	Transferaufwendungen	71.735.570	76.729.000	77.761.900	79.069.800	80.562.500	81.956.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.576.079	1.612.400	1.702.700	1.678.300	1.746.800	1.761.400
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**91.843.536**	**95.914.300**	**96.536.100**	**98.491.000**	**100.279.200**	**102.078.400**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**11.706.124**	**11.338.900**	**17.708.100**	**18.336.200**	**18.722.800**	**19.254.900**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**11.706.124**	**11.338.900**	**17.708.100**	**18.336.200**	**18.722.800**	**19.254.900**
23	+	Außerordentliche Erträge	-2.251.111	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	4.899.846	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**2.648.736**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**14.354.859**	**11.338.900**	**17.708.100**	**18.336.200**	**18.722.800**	**19.254.900**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.610.060	-1.611.400	-1.611.400	-1.611.400	-1.611.400	-1.611.400
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.336	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**12.746.135**	**9.731.000**	**16.100.200**	**16.728.300**	**17.114.900**	**17.647.000**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**12.746.135**	**9.731.000**	**16.100.200**	**16.728.300**	**17.114.900**	**17.647.000**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.538.160	-1.590.900	-1.681.100	-1.681.100	-1.681.100	-1.650.700
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	-3.058.381	-2.160.500	-2.490.000	-2.490.000	-2.490.000	-2.490.000
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-504	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-628.118	-922.200	-909.100	-919.100	-971.800	-988.500
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-79.669.201	-74.658.500	-73.576.300	-74.894.200	-76.242.000	-77.524.900
07	+	Sonstige Einzahlungen	-729	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-85.895.093**	**-79.333.100**	**-78.657.500**	**-79.985.400**	**-81.385.900**	**-82.655.100**
10	-	Personalauszahlungen	8.428.773	9.326.900	9.556.700	9.945.600	10.052.400	10.220.200
11	-	Versorgungsauszahlungen	19.855	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.512.476	6.693.100	6.715.100	6.830.200	6.950.300	7.042.500
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	73.084.876	76.753.800	77.773.200	79.081.100	80.573.800	81.967.300
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.393.933	1.584.900	1.599.900	1.575.500	1.644.000	1.658.600
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**90.439.913**	**94.358.700**	**95.644.900**	**97.432.400**	**99.220.500**	**100.888.600**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.544.819**	**15.025.600**	**16.987.400**	**17.447.000**	**17.834.600**	**18.233.500**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-198	-29.200	-32.600	-32.600	-32.600	-32.600
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**	**-198**	**-29.200**	**-32.600**	**-32.600**	**-32.600**	**-32.600**
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	28.418	145.500	73.100	68.100	68.100	68.100
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.797	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	67.600	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**30.215**	**145.500**	**140.700**	**68.100**	**68.100**	**68.100**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**30.017**	**116.300**	**108.100**	**35.500**	**35.500**	**35.500**

Produktbereichsblatt
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-73.012.304	-74.551.400	-87.297.900	-91.230.200	-92.868.800	-95.323.900
03	+	Sonstige Transfererträge	-4.385.934	-3.076.100	-3.055.900	-3.097.100	-3.294.800	-3.210.800
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-9.300.600	-8.906.500	-10.004.500	-10.004.500	-10.004.500	-10.004.500
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-21.215	-4.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-8.879.308	-14.008.000	-13.584.900	-13.795.600	-13.919.700	-13.946.400
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-250.641	-86.000	-85.600	-85.400	-85.400	-85.400
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-95.850.002**	**-100.632.600**	**-114.030.400**	**-118.214.400**	**-120.174.800**	**-122.572.600**
11	-	Personalaufwendungen	72.035.462	72.912.700	80.501.800	80.761.900	81.985.100	83.540.100
12	-	Versorgungsaufwendungen	8.670	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.624.500	7.321.900	9.531.400	9.094.100	9.051.700	9.286.400
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	247.214	242.700	257.800	238.200	207.500	221.900
15	-	Transferaufwendungen	146.921.225	150.710.100	160.922.000	167.344.000	171.966.700	178.050.100
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.402.513	3.055.500	3.044.100	3.496.800	3.903.400	4.798.000
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**230.239.583**	**234.242.900**	**254.257.100**	**260.935.000**	**267.114.400**	**275.896.500**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**134.389.581**	**133.610.300**	**140.226.700**	**142.720.600**	**146.939.600**	**153.323.900**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	220	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**220**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**134.389.801**	**133.610.300**	**140.226.700**	**142.720.600**	**146.939.600**	**153.323.900**
23	+	Außerordentliche Erträge	-3.137.165	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**-3.137.165**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**131.252.636**	**133.610.300**	**140.226.700**	**142.720.600**	**146.939.600**	**153.323.900**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-469.600	-469.600	-469.600	-469.600	-469.600	-469.600
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.800	31.000	31.000	61.000	31.000	61.000
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**130.806.836**	**133.171.700**	**139.788.100**	**142.312.000**	**146.501.000**	**152.915.300**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**130.806.836**	**133.171.700**	**139.788.100**	**142.312.000**	**146.501.000**	**152.915.300**

Produktbereichsblatt
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-71.217.198	-74.151.600	-86.612.400	-90.526.900	-92.167.600	-94.615.300
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	-2.545.488	-2.493.000	-2.524.000	-2.550.000	-2.576.000	-2.602.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-9.086.528	-8.766.000	-9.864.000	-9.864.000	-9.864.000	-9.864.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-21.165	-4.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-9.070.423	-12.663.000	-12.673.900	-12.907.100	-13.031.200	-13.057.900
07	+ Sonstige Einzahlungen	-275.522	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-92.216.324**	**-98.078.200**	**-111.675.900**	**-115.849.600**	**-117.640.400**	**-120.140.800**
10	- Personalauszahlungen	70.687.012	71.677.700	79.893.800	80.011.300	81.234.500	82.678.300
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.917.739	6.834.300	8.813.700	8.682.600	8.640.200	8.654.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	220	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	141.384.978	149.820.400	160.144.700	166.446.200	170.853.300	176.873.600
15	- Sonstige Auszahlungen	3.029.894	1.989.000	1.975.100	2.427.800	2.834.400	3.729.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**224.019.844**	**230.321.400**	**250.827.300**	**257.567.900**	**263.562.400**	**271.935.400**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**131.803.520**	**132.243.200**	**139.151.400**	**141.718.300**	**145.922.000**	**151.794.600**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-2.059.162	-3.040.000	-3.040.000	-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	-84.801	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-2.143.963**	**-3.040.000**	**-3.040.000**	**-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	786.416	708.500	1.138.400	679.500	584.500	949.900
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.390.060	3.621.400	3.268.000	644.400	769.000	769.000
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	670.777	2.556.700	2.556.700	2.390.000	2.390.000	2.390.000
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**2.847.252**	**6.886.600**	**6.963.100**	**3.713.900**	**3.743.500**	**4.108.900**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**703.290**	**3.846.600**	**3.923.100**	**3.673.900**	**3.703.500**	**4.068.900**

Produktbereichsblatt
08 Sportförderung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-671.337	-575.400	-508.100	-502.500	-456.500	-436.000
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.145.056	-1.234.400	-1.229.000	-1.219.000	-1.219.000	-1.219.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-37.329	-38.900	-38.900	-38.900	-38.900	-38.900
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-8.000	-8.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-34.410	-34.300	-31.500	-34.900	-22.700	-10.500
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-1.896.131**	**-1.891.000**	**-1.811.500**	**-1.799.300**	**-1.741.100**	**-1.708.400**
11	-	Personalaufwendungen	4.230.792	4.311.700	4.463.400	4.552.200	4.612.700	4.716.000
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	455.597	553.900	522.400	521.400	521.400	521.400
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	795.821	887.000	950.200	965.200	939.300	936.300
15	-	Transferaufwendungen	661.673	675.000	757.600	747.600	744.600	744.600
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	146.832	110.800	83.900	83.900	83.900	83.900
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**6.290.715**	**6.538.400**	**6.777.500**	**6.870.300**	**6.901.900**	**7.002.200**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**4.394.583**	**4.647.400**	**4.966.000**	**5.071.000**	**5.160.800**	**5.293.800**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**4.394.583**	**4.647.400**	**4.966.000**	**5.071.000**	**5.160.800**	**5.293.800**
23	+	Außerordentliche Erträge	-114.555	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**-114.555**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**4.280.028**	**4.647.400**	**4.966.000**	**5.071.000**	**5.160.800**	**5.293.800**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-655.213	-661.300	-661.300	-661.300	-661.300	-661.300
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	304.701	306.300	335.600	335.600	335.600	335.600
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**3.929.517**	**4.292.400**	**4.640.300**	**4.745.300**	**4.835.100**	**4.968.100**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**3.929.517**	**4.292.400**	**4.640.300**	**4.745.300**	**4.835.100**	**4.968.100**

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-18.563	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.095.553	-1.234.400	-1.229.000	-1.219.000	-1.219.000	-1.219.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-34.192	-38.900	-38.900	-38.900	-38.900	-38.900
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-8.000	-8.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	-70.787	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.227.094**	**-1.293.300**	**-1.283.900**	**-1.273.900**	**-1.273.900**	**-1.273.900**
10	- Personalauszahlungen	4.033.975	4.077.800	4.338.600	4.397.300	4.457.800	4.537.500
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	360.472	416.900	380.400	380.400	380.400	380.400
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	686.118	700.000	782.600	772.600	769.600	769.600
15	- Sonstige Auszahlungen	160.308	110.800	83.900	83.900	83.900	83.900
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.240.873**	**5.305.500**	**5.585.500**	**5.634.200**	**5.691.700**	**5.771.400**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.013.778**	**4.012.200**	**4.301.600**	**4.360.300**	**4.417.800**	**4.497.500**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	-297.000	-301.000	-598.000	-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	-50.000	0	-50.000	-50.000	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-50.000**	**-297.000**	**-351.000**	**-648.000**	**-4.000**	**-4.000**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	662.294	741.500	2.241.000	1.475.500	693.000	695.500
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	332.000	926.000	60.000	60.000	60.000
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	1.203.637	5.893.400	1.471.000	624.000	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**1.865.930**	**6.981.900**	**4.653.000**	**2.174.500**	**768.000**	**770.500**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**1.815.930**	**6.684.900**	**4.302.000**	**1.526.500**	**764.000**	**766.500**

Produktbereichsblatt
09 Räuml.Plan.,Entwickl.,Geoinformationen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-318.055	-435.700	-75.200	-59.300	-205.400	-164.400
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-11.912	-15.300	-15.300	-15.300	-15.300	-15.300
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.058	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-16.059	-28.000	-28.000	-28.000	-28.000	-28.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-250	0	-200	-200	-200	-200
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-350.333**	**-483.500**	**-123.200**	**-107.300**	**-253.400**	**-212.400**
11	-	Personalaufwendungen	5.924.986	7.109.400	7.783.500	7.938.900	8.040.400	8.232.600
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	987.145	1.357.800	965.300	487.500	332.500	392.500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	50.393	52.500	61.300	75.000	69.900	73.500
15	-	Transferaufwendungen	46.457	72.000	30.000	30.000	30.000	30.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	115.991	98.100	96.400	102.600	100.200	100.200
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**7.124.972**	**8.689.800**	**8.936.500**	**8.634.000**	**8.573.000**	**8.828.800**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**6.774.639**	**8.206.300**	**8.813.300**	**8.526.700**	**8.319.600**	**8.616.400**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**6.774.639**	**8.206.300**	**8.813.300**	**8.526.700**	**8.319.600**	**8.616.400**
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)**	**6.774.639**	**8.206.300**	**8.813.300**	**8.526.700**	**8.319.600**	**8.616.400**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-420.000	-270.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	231	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**6.354.870**	**7.946.300**	**8.773.300**	**8.486.700**	**8.279.600**	**8.576.400**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**6.354.870**	**7.946.300**	**8.773.300**	**8.486.700**	**8.279.600**	**8.576.400**

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.668	-412.700	-57.500	-42.500	-194.500	-154.500
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-11.727	-15.300	-15.300	-15.300	-15.300	-15.300
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.898	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-16.059	-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**	**-34.352**	**-460.500**	**-105.300**	**-90.300**	**-242.300**	**-202.300**
10	- Personalauszahlungen	5.550.422	6.467.600	7.505.300	7.594.100	7.695.600	7.835.700
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	892.017	1.357.800	965.300	487.500	332.500	392.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	46.457	72.000	30.000	30.000	30.000	30.000
15	- Sonstige Auszahlungen	107.050	98.100	96.400	102.600	100.200	100.200
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.595.946**	**7.995.500**	**8.597.000**	**8.214.200**	**8.158.300**	**8.358.400**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.561.594**	**7.535.000**	**8.491.700**	**8.123.900**	**7.916.000**	**8.156.100**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-2.526.525	0	0	0	-175.000	-175.000
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**	**-2.526.525**	**0**	**0**	**0**	**-175.000**	**-175.000**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	33.384	370.000	250.000	250.000	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	60.993	72.600	62.600	177.600	37.600	118.600
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**	**94.377**	**442.600**	**312.600**	**427.600**	**37.600**	**118.600**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-2.432.148**	**442.600**	**312.600**	**427.600**	**-137.400**	**-56.400**

Produktbereichsblatt
10 Bauen und Wohnen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-442.098	-742.400	-731.100	-487.500	-405.200	-370.900
03	+	Sonstige Transfererträge	-36.963	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-10.183.687	-8.033.800	-8.755.900	-9.055.900	-9.055.900	-9.055.900
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-92.353	-50.000	-55.900	-55.900	-55.900	-55.900
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-539.562	-188.500	-109.600	-100.300	-134.900	-97.600
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-1.032.213	-136.600	-221.600	-234.500	-246.200	-258.700
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-12.326.877**	**-9.151.300**	**-9.874.100**	**-9.934.100**	**-9.898.100**	**-9.839.000**
11	-	Personalaufwendungen	15.592.539	18.070.500	18.318.100	18.913.700	19.047.900	19.514.300
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.392.122	25.584.800	17.352.000	17.383.100	17.416.800	17.465.300
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	287.954	297.200	381.700	325.000	329.400	316.100
15	-	Transferaufwendungen	363.249	361.300	519.100	309.500	311.200	313.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.000.268	10.969.500	12.052.200	11.525.000	11.582.800	11.520.500
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**39.636.132**	**55.283.300**	**48.623.100**	**48.456.300**	**48.688.100**	**49.129.200**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**27.309.255**	**46.132.000**	**38.749.000**	**38.522.200**	**38.790.000**	**39.290.200**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
19	+	Finanzerträge	-849	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-849**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**27.308.406**	**46.132.000**	**38.749.000**	**38.522.200**	**38.790.000**	**39.290.200**
23	+	Außerordentliche Erträge	-6.326.504	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**-6.326.504**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**20.981.902**	**46.132.000**	**38.749.000**	**38.522.200**	**38.790.000**	**39.290.200**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-38.980	-26.100	-56.100	-56.100	-56.100	-56.100
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**20.942.922**	**46.105.900**	**38.692.900**	**38.466.100**	**38.733.900**	**39.234.100**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**20.942.922**	**46.105.900**	**38.692.900**	**38.466.100**	**38.733.900**	**39.234.100**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-306.223	-474.900	-411.000	-216.100	-135.700	-110.600
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-9.627.872	-8.024.000	-8.742.700	-9.042.700	-9.042.700	-9.042.700
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-45.920	-50.000	-55.900	-55.900	-55.900	-55.900
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-569.609	-188.500	-109.600	-100.300	-134.900	-97.600
07	+	Sonstige Einzahlungen	-149.749	-120.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-354	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-10.699.726**	**-8.857.400**	**-9.519.200**	**-9.615.000**	**-9.569.200**	**-9.506.800**
10	-	Personalauszahlungen	14.441.299	16.624.900	17.554.400	17.970.400	18.104.600	18.431.200
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.873.715	25.584.800	17.352.000	17.383.100	17.416.800	17.465.300
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	372.565	361.300	519.100	309.500	311.200	313.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	9.985.064	10.944.500	12.027.200	11.500.000	11.557.800	11.495.500
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**39.672.644**	**53.515.500**	**47.452.700**	**47.163.000**	**47.390.400**	**47.705.000**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**28.972.917**	**44.658.100**	**37.933.500**	**37.548.000**	**37.821.200**	**38.198.200**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-404.400	-700.000	-700.000	-700.000	-700.000	-700.000
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-404.400**	**-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	9.022	0	420.000	480.000	240.000	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	191.182	172.300	406.200	211.100	209.000	209.000
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	97.833	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	6.730	643.800	218.700	0	768.800	555.600
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**304.767**	**816.100**	**1.044.900**	**691.100**	**1.217.800**	**764.600**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-99.633**	**114.100**	**342.900**	**-10.900**	**515.800**	**62.600**

Produktbereichsblatt
11 Ver- und Entsorgung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.125.267	-1.117.400	-1.122.000	-1.121.700	-1.121.400	-1.121.600
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-85.704.150	-94.799.900	-98.199.300	-99.266.600	-100.693.600	-102.351.800
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.265.216	-1.180.000	-1.183.000	-1.183.000	-1.183.000	-1.183.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-171.208	-136.500	-114.400	-114.400	-114.400	-114.400
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-88.265.841**	**-97.233.800**	**-100.618.700**	**-101.685.700**	**-103.112.400**	**-104.770.800**
11	-	Personalaufwendungen	628.277	703.100	525.000	529.700	534.900	555.800
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.764.922	10.987.700	11.777.100	11.836.600	11.722.100	11.722.100
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	8.536.045	8.866.100	9.123.100	9.397.300	9.992.300	10.535.700
15	-	Transferaufwendungen	55.218.107	57.599.900	57.892.600	58.153.800	58.676.100	59.459.500
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.992.949	336.600	624.700	614.700	614.700	614.700
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**78.140.300**	**78.493.400**	**79.942.500**	**80.532.100**	**81.540.100**	**82.887.800**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-10.125.541**	**-18.740.400**	**-20.676.200**	**-21.153.600**	**-21.572.300**	**-21.883.000**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
19	+	Finanzerträge	-14.351	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.101.928	3.532.800	4.034.700	4.554.700	5.054.700	5.054.700
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**3.087.577**	**3.532.800**	**4.034.700**	**4.554.700**	**5.054.700**	**5.054.700**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-7.037.964**	**-15.207.600**	**-16.641.500**	**-16.598.900**	**-16.517.600**	**-16.828.300**
23	+	Außerordentliche Erträge	-595.000	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**-595.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**-7.632.964**	**-15.207.600**	**-16.641.500**	**-16.598.900**	**-16.517.600**	**-16.828.300**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-10.954.083	-8.501.600	-9.344.700	-9.453.500	-9.575.700	-9.693.800
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.441.571	1.990.600	2.174.000	2.174.000	2.174.000	2.174.000
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-13.145.477**	**-21.718.600**	**-23.812.200**	**-23.878.400**	**-23.919.300**	**-24.348.100**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**-13.145.477**	**-21.718.600**	**-23.812.200**	**-23.878.400**	**-23.919.300**	**-24.348.100**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-84	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-81.794.021	-90.608.000	-94.689.500	-99.112.400	-100.539.400	-102.197.600
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.196.591	-1.180.000	-1.183.000	-1.183.000	-1.183.000	-1.183.000
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**	**-83.005.047**	**-91.788.000**	**-95.872.500**	**-100.295.400**	**-101.722.400**	**-103.380.600**
10	-	Personalauszahlungen	520.798	489.800	464.800	454.600	459.800	469.000
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.501.905	10.987.700	11.777.100	11.836.600	11.722.100	11.722.100
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.985.098	3.532.800	4.034.700	4.554.700	5.054.700	5.054.700
14	-	Transferauszahlungen	55.565.729	57.599.900	57.892.600	58.153.800	58.676.100	59.459.500
15	-	Sonstige Auszahlungen	11.077	6.600	14.700	14.700	14.700	14.700
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**69.584.607**	**72.616.800**	**74.183.900**	**75.014.400**	**75.927.400**	**76.720.000**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-13.420.440**	**-19.171.200**	**-21.688.600**	**-25.281.000**	**-25.795.000**	**-26.660.600**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-200.540	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**	**-200.540**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.252.151	22.900.000	21.175.000	23.377.500	25.766.000	24.166.000
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	28.888	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**	**15.281.038**	**22.918.000**	**21.193.000**	**23.395.500**	**25.784.000**	**24.184.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**15.080.499**	**22.918.000**	**21.193.000**	**23.395.500**	**25.784.000**	**24.184.000**

Produktbereichsblatt
12 Verkehrsflächen und Anlagen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-8.144.276	-7.055.900	-7.063.000	-5.770.800	-4.562.200	-3.575.800
03	+	Sonstige Transfererträge	-114.904	-123.400	-123.400	-123.400	-123.400	-123.400
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-15.330.475	-17.109.100	-17.884.100	-17.746.200	-17.887.100	-18.053.100
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-447.683	-390.000	-390.000	-390.000	-390.000	-390.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-236.548	-1.918.000	-2.339.000	-2.640.000	-2.515.000	-2.515.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-3.105.217	-4.620.400	-2.866.500	-927.700	-942.100	-985.500
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	-23.684	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-27.402.786**	**-31.216.800**	**-30.666.000**	**-27.598.100**	**-26.419.800**	**-25.642.800**
11	-	Personalaufwendungen	6.379.613	7.606.600	7.887.900	7.848.900	7.792.500	7.737.800
12	-	Versorgungsaufwendungen	3.524	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.697.265	14.548.300	15.533.800	12.895.100	13.274.200	11.819.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	11.614.832	11.904.800	12.823.100	13.225.400	13.802.300	14.162.400
15	-	Transferaufwendungen	22.795.357	29.850.300	32.842.100	30.476.800	29.559.200	29.735.300
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	369.167	210.400	147.200	123.900	116.900	67.900
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**51.859.757**	**64.120.400**	**69.234.100**	**64.570.100**	**64.545.100**	**63.522.400**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**24.456.970**	**32.903.600**	**38.568.100**	**36.972.000**	**38.125.300**	**37.879.600**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
19	+	Finanzerträge	-497.250	-594.700	-593.100	-593.100	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-497.250**	**-594.700**	**-593.100**	**-593.100**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**23.959.720**	**32.308.900**	**37.975.000**	**36.378.900**	**38.125.300**	**37.879.600**
23	+	Außerordentliche Erträge	-595.100	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**-595.100**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**23.364.620**	**32.308.900**	**37.975.000**	**36.378.900**	**38.125.300**	**37.879.600**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-3.526.633	-2.234.200	-3.466.700	-1.738.300	-1.732.200	-1.786.500
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.079.943	10.411.700	11.146.200	11.196.600	11.342.700	11.485.100
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**30.917.930**	**40.486.400**	**45.654.500**	**45.837.200**	**47.735.800**	**47.578.200**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**30.917.930**	**40.486.400**	**45.654.500**	**45.837.200**	**47.735.800**	**47.578.200**

Produktbereichsblatt
12 Verkehrsflächen und Anlagen

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.742.119	-4.242.200	-4.313.900	-2.759.700	-1.522.100	-553.100
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-13.015.789	-15.510.900	-14.934.100	-16.219.100	-16.354.900	-16.492.700
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-440.253	-390.000	-390.000	-390.000	-390.000	-390.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-291.238	-1.918.000	-2.339.000	-2.640.000	-2.515.000	-2.515.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	-5.630	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-498.750	-594.700	-593.100	-593.100	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-17.993.780**	**-22.665.300**	**-22.579.600**	**-22.611.400**	**-20.791.500**	**-19.960.300**
10	- Personalauszahlungen	6.135.440	7.226.500	7.719.300	7.640.500	7.584.100	7.498.300
11	- Versorgungsauszahlungen	3.129	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.170.058	11.635.000	13.070.000	10.741.400	10.404.200	9.034.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	20.223.065	29.705.600	32.697.400	30.332.100	29.414.500	29.590.600
15	- Sonstige Auszahlungen	339.906	207.300	144.100	120.800	113.800	64.800
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**36.871.598**	**48.774.400**	**53.630.800**	**48.834.800**	**47.516.600**	**46.187.700**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**18.877.818**	**26.109.100**	**31.051.200**	**26.223.400**	**26.725.100**	**26.227.400**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-11.395.007	-7.538.600	-4.749.100	-8.693.400	-7.598.000	-4.103.500
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	-462.487	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	-15.000.000	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-11.857.494**	**-8.538.600**	**-5.749.100**	**-24.693.400**	**-8.598.000**	**-5.103.500**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.297.225	36.320.600	24.453.200	28.942.900	24.002.200	15.996.300
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.003.715	4.851.100	4.615.000	5.721.200	3.405.000	3.771.500
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	500.000	500.000	500.000	500.000
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	15.343.424	71.500	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**31.644.364**	**41.243.200**	**29.568.200**	**35.164.100**	**27.907.200**	**20.267.800**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**19.786.870**	**32.704.600**	**23.819.100**	**10.470.700**	**19.309.200**	**15.164.300**

Produktbereichsblatt
13 Natur- und Landschaftspflege

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.148.112	-1.819.900	-1.579.300	-1.446.500	-1.579.000	-1.531.500
03	+	Sonstige Transfererträge	-32.050	-33.600	-33.600	-33.600	-33.600	-33.600
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.059.935	-7.098.600	-7.138.000	-7.203.100	-7.268.200	-7.333.300
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-599.521	-1.068.100	-908.600	-914.100	-908.600	-914.100
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-462.716	-472.000	-483.600	-479.500	-476.200	-476.200
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-236.983	-23.600	-24.500	-27.300	-30.300	-32.800
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-7.539.317**	**-10.515.800**	**-10.167.600**	**-10.104.100**	**-10.295.900**	**-10.321.500**
11	-	Personalaufwendungen	4.754.279	5.102.800	4.970.500	5.004.700	5.068.700	5.202.300
12	-	Versorgungsaufwendungen	3.476	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.298.757	4.050.100	3.178.100	2.451.700	2.668.200	2.276.200
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	553.551	644.000	653.200	734.900	764.000	768.800
15	-	Transferaufwendungen	29.184.828	32.750.400	34.476.500	34.627.300	34.964.200	35.369.400
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-591.218	253.800	197.800	203.600	210.700	212.200
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**36.203.672**	**42.801.100**	**43.476.100**	**43.022.200**	**43.675.800**	**43.828.900**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**28.664.355**	**32.285.300**	**33.308.500**	**32.918.100**	**33.379.900**	**33.507.400**

Produktbereichsblatt
13 Natur- und Landschaftspflege

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
19	+	Finanzerträge	-126.856	-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)**	**-126.856**	**-126.800**	**-126.800**	**-126.800**	**-126.800**	**-126.800**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**28.537.499**	**32.158.500**	**33.181.700**	**32.791.300**	**33.253.100**	**33.380.600**
23	+	Außerordentliche Erträge	-851.000	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**-851.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**27.686.499**	**32.158.500**	**33.181.700**	**32.791.300**	**33.253.100**	**33.380.600**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-2.542.985	-3.108.200	-3.219.200	-3.240.900	-3.262.600	-3.284.300
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.590.900	3.059.300	3.197.000	3.218.700	3.240.400	3.262.100
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**27.734.413**	**32.109.600**	**33.159.500**	**32.769.100**	**33.230.900**	**33.358.400**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**27.734.413**	**32.109.600**	**33.159.500**	**32.769.100**	**33.230.900**	**33.358.400**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-54.966	-54.000	-72.900	-70.000	-70.000	-70.000
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.836.494	-7.098.600	-7.138.000	-7.203.100	-7.268.200	-7.333.300
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-616.224	-1.068.100	-908.600	-914.100	-908.600	-914.100
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-220.774	-472.000	-483.600	-479.500	-476.200	-476.200
07	+	Sonstige Einzahlungen	-211.520	-252.000	-252.000	-252.000	-252.000	-252.000
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-50	-126.800	-126.800	-126.800	-126.800	-126.800
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-6.940.028**	**-9.071.500**	**-8.981.900**	**-9.045.500**	**-9.101.800**	**-9.172.400**
10	-	Personalauszahlungen	4.382.873	4.583.500	4.700.700	4.672.600	4.736.600	4.821.800
11	-	Versorgungsauszahlungen	3.476	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.324.395	1.339.900	1.635.600	1.476.200	1.479.700	1.485.700
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	29.358.643	32.720.800	34.442.900	34.593.700	34.930.600	35.335.800
15	-	Sonstige Auszahlungen	123.814	488.200	432.200	438.000	445.100	446.600
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**35.193.201**	**39.132.400**	**41.211.400**	**41.180.500**	**41.592.000**	**42.089.900**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**28.253.173**	**30.060.900**	**32.229.500**	**32.135.000**	**32.490.200**	**32.917.500**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-749.656	-1.843.200	-795.500	-788.400	-249.600	-48.000
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-52.330	-1.000	-3.700	-1.200	-3.700	-1.200
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	-40.900	-4.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-7.351	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-850.237**	**-1.848.700**	**-802.700**	**-793.100**	**-256.800**	**-52.700**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	80.000	60.000	60.000	80.000	80.000
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.543.533	1.260.100	630.900	1.637.600	602.600	510.800
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.804.595	3.289.200	1.914.900	2.200.000	1.692.100	1.171.100
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	60.000	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	38.138	0	120.000	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**3.446.266**	**4.629.300**	**2.725.800**	**3.897.600**	**2.374.700**	**1.761.900**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**2.596.030**	**2.780.600**	**1.923.100**	**3.104.500**	**2.117.900**	**1.709.200**

Produktbereichsblatt
14 Umweltschutz

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-175.544	-167.900	-287.400	-368.600	-326.200	-230.100
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-99.222	-143.000	-144.000	-144.000	-144.000	-144.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-32.963	-28.000	-21.000	-21.000	-21.000	-21.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-168.982	-206.700	-175.000	-175.000	-175.000	-175.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-22.260	-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**	**-498.971**	**-546.600**	**-628.400**	**-709.600**	**-667.200**	**-571.100**
11	-	Personalaufwendungen	2.813.744	3.416.900	3.767.400	4.028.100	4.058.800	4.146.800
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	825.402	1.864.600	1.655.200	1.428.700	1.340.500	1.388.100
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	34.052	32.300	49.300	48.800	47.500	46.100
15	-	Transferaufwendungen	5.109.651	4.244.000	4.004.500	3.963.000	3.471.300	3.479.900
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	122.751	237.200	253.500	182.100	171.400	168.300
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**8.905.600**	**9.795.000**	**9.729.900**	**9.650.700**	**9.089.500**	**9.229.200**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**8.406.629**	**9.248.400**	**9.101.500**	**8.941.100**	**8.422.300**	**8.658.100**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**8.406.629**	**9.248.400**	**9.101.500**	**8.941.100**	**8.422.300**	**8.658.100**
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)**	**8.406.629**	**9.248.400**	**9.101.500**	**8.941.100**	**8.422.300**	**8.658.100**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.073	0	3.000	3.000	3.000	3.000
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**8.409.701**	**9.248.400**	**9.104.500**	**8.944.100**	**8.425.300**	**8.661.100**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**8.409.701**	**9.248.400**	**9.104.500**	**8.944.100**	**8.425.300**	**8.661.100**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-206.520	-150.500	-261.000	-340.800	-301.400	-207.100
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-66.076	-143.000	-144.000	-144.000	-144.000	-144.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-24.316	-28.000	-21.000	-21.000	-21.000	-21.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-168.982	-206.700	-175.000	-175.000	-175.000	-175.000
07	+	Sonstige Einzahlungen	-160	-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**	**-466.054**	**-529.200**	**-602.000**	**-681.800**	**-642.400**	**-548.100**
10	-	Personalauszahlungen	2.542.321	3.105.000	3.609.600	3.833.200	3.863.900	3.923.000
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	766.759	1.836.600	1.620.200	1.393.700	1.305.500	1.353.100
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	1.507.940	4.244.000	4.004.500	3.963.000	3.471.300	3.479.900
15	-	Sonstige Auszahlungen	127.263	237.200	253.500	182.100	171.400	168.300
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.944.283**	**9.422.800**	**9.487.800**	**9.372.000**	**8.812.100**	**8.924.300**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.478.230**	**8.893.600**	**8.885.800**	**8.690.200**	**8.169.700**	**8.376.200**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-90.784	-2.200	-2.200	-2.200	-1.400	-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**	**-90.784**	**-3.200**	**-3.200**	**-3.200**	**-2.400**	**-2.100**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	39.100	34.100	39.100	39.100	39.100
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	162.313	53.300	60.600	60.600	59.300	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	223.303	4.670.000	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**385.616**	**4.762.400**	**94.700**	**99.700**	**98.400**	**98.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**294.832**	**4.759.200**	**91.500**	**96.500**	**96.000**	**95.900**

Produktbereichsblatt
15 Wirtschaft und Tourismus

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.507.046	-2.759.200	-2.296.200	-2.095.800	-1.007.500	-980.300
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-20.529	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.311	-9.200	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-352.665	-5.000	-5.000	-3.000	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-34.263	-34.200	-30.700	-32.500	-20.900	-4.800
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-1.920.813**	**-2.902.600**	**-2.432.100**	**-2.231.500**	**-1.128.600**	**-1.085.300**
11	-	Personalaufwendungen	2.778.088	3.276.100	3.528.600	3.797.000	3.647.500	3.713.300
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.731.432	2.940.900	2.795.100	2.688.600	2.160.600	2.121.700
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	165.712	175.800	235.100	266.500	280.700	312.500
15	-	Transferaufwendungen	7.062.204	6.605.700	7.187.600	6.571.800	6.344.200	6.338.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	552.490	585.700	581.900	577.800	229.700	236.400
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**12.289.926**	**13.584.200**	**14.328.300**	**13.901.700**	**12.662.700**	**12.721.900**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**10.369.112**	**10.681.600**	**11.896.200**	**11.670.200**	**11.534.100**	**11.636.600**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
19	+	Finanzerträge	-627.729	-652.200	-609.500	-531.500	-524.200	-515.200
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-627.729**	**-652.200**	**-609.500**	**-531.500**	**-524.200**	**-515.200**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**9.741.384**	**10.029.400**	**11.286.700**	**11.138.700**	**11.009.900**	**11.121.400**
23	+	Außerordentliche Erträge	-106.621	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	6.692	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**-99.929**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**9.641.454**	**10.029.400**	**11.286.700**	**11.138.700**	**11.009.900**	**11.121.400**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	46.359	46.800	64.200	64.200	64.200	64.200
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**9.687.813**	**10.076.200**	**11.350.900**	**11.202.900**	**11.074.100**	**11.185.600**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**9.687.813**	**10.076.200**	**11.350.900**	**11.202.900**	**11.074.100**	**11.185.600**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.993.704	-2.643.500	-2.141.300	-1.898.900	-788.200	-707.900
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-53.184	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.362	-9.200	-10.400	-10.400	-10.400	-10.400
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-288.885	-5.000	-5.000	-3.000	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	-3.723	-111.500	-99.000	-105.100	-110.500	-116.500
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-791.240	-652.200	-609.500	-531.500	-524.200	-515.200
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.132.098**	**-3.516.400**	**-2.960.200**	**-2.643.900**	**-1.528.300**	**-1.445.000**
10	-	Personalauszahlungen	2.669.882	3.102.300	3.375.000	3.606.800	3.457.300	3.494.400
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.368.242	2.940.900	2.811.400	2.704.900	2.176.900	2.138.800
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	6.460.839	6.605.700	7.187.600	6.571.800	6.344.200	6.338.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	581.185	697.200	695.700	698.100	355.400	368.900
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**12.080.148**	**13.346.100**	**14.069.700**	**13.581.600**	**12.333.800**	**12.340.100**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**8.948.049**	**9.829.700**	**11.109.500**	**10.937.700**	**10.805.500**	**10.895.100**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-3.451.463	-3.241.500	-22.743.100	-16.231.400	-15.743.900	-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	-326.505	-558.500	-569.400	-580.700	-587.900	-537.600
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-3.777.968**	**-3.800.000**	**-23.312.500**	**-16.812.100**	**-16.331.800**	**-3.614.700**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	9.260.000	1.950.000	1.450.000	3.156.000
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	38.331	78.100	33.100	32.400	32.400	27.000
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	3.448.196	3.593.800	15.915.200	15.915.200	15.915.200	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**3.486.527**	**3.671.900**	**25.208.300**	**17.897.600**	**17.397.600**	**3.183.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-291.441**	**-128.100**	**1.895.800**	**1.085.500**	**1.065.800**	**-431.700**

Produktbereichsblatt
16 Allgemeine Finanzwirtschaft

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	-500.954.189	-518.903.700	-519.935.900	-548.399.300	-568.071.500	-586.543.900
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-173.617.006	-194.095.700	-183.644.800	-194.591.400	-204.200.000	-211.794.700
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	-13.728.994	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**	**-688.300.190**	**-712.999.400**	**-703.580.700**	**-742.990.700**	**-772.271.500**	**-798.338.600**
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.850	17.900	17.900	17.900	17.900	17.900
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	2.424.600	2.424.600	2.424.600
15	-	Transferaufwendungen	213.245.176	225.609.300	234.470.700	243.620.900	254.026.300	261.775.200
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.089.300	2.292.300	2.791.600	2.886.500	2.886.500	2.886.500
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**227.352.326**	**227.919.500**	**237.280.200**	**248.949.900**	**259.355.300**	**267.104.200**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-460.947.864**	**-485.079.900**	**-466.300.500**	**-494.040.800**	**-512.916.200**	**-531.234.400**

Produktbereichsblatt
16 Allgemeine Finanzwirtschaft

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
19	+	Finanzerträge	-6.418.460	-9.314.800	-9.312.300	-9.480.000	-8.886.900	-8.866.300
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	9.966.097	11.732.400	12.940.500	13.596.500	14.575.400	15.554.300
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**3.547.637**	**2.417.600**	**3.628.200**	**4.116.500**	**5.688.500**	**6.688.000**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-457.400.227**	**-482.662.300**	**-462.672.300**	**-489.924.300**	**-507.227.700**	**-524.546.400**
23	+	Außerordentliche Erträge	-7.312.900	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**-7.312.900**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**-464.713.127**	**-482.662.300**	**-462.672.300**	**-489.924.300**	**-507.227.700**	**-524.546.400**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	433.481	340.700	340.400	418.400	418.400	418.400
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-464.279.646**	**-482.321.600**	**-462.331.900**	**-489.505.900**	**-506.809.300**	**-524.128.000**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	-8.000.000	-21.000.000	-21.000.000	-21.000.000
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**-464.279.646**	**-482.321.600**	**-470.331.900**	**-510.505.900**	**-527.809.300**	**-545.128.000**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	-490.838.911	-518.903.700	-519.935.900	-548.399.300	-568.071.500	-586.543.900
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-166.106.187	-181.073.600	-167.573.000	-180.577.500	-189.131.300	-196.943.800
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	-13.500.000	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-1.474.996	-9.314.800	-9.312.300	-9.480.000	-8.886.900	-8.866.300
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-671.920.093**	**-709.292.100**	**-696.821.200**	**-738.456.800**	**-766.089.700**	**-792.354.000**
10	-	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	223	17.900	17.900	17.900	17.900	17.900
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	7.107.442	11.732.400	12.940.500	13.596.500	14.575.400	15.554.300
14	-	Transferauszahlungen	219.067.140	219.650.300	228.510.400	237.660.600	248.066.000	255.814.900
15	-	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**226.174.806**	**231.400.600**	**241.468.800**	**251.275.000**	**262.659.300**	**271.387.100**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-445.745.288**	**-477.891.500**	**-455.352.400**	**-487.181.800**	**-503.430.400**	**-520.966.900**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-20.448.778	-20.706.900	-21.217.400	-21.217.400	-21.217.400	-21.217.400
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	-7.600.000	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-10.213.058	-13.000	-12.411.000	-9.000	-10.009.000	-9.000
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-30.661.835**	**-20.719.900**	**-33.628.400**	**-21.226.400**	**-38.826.400**	**-21.226.400**
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	7.600.000	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	12.400.000	0	10.000.000	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**12.400.000**	**0**	**17.600.000**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-30.661.835**	**-20.719.900**	**-21.228.400**	**-21.226.400**	**-21.226.400**	**-21.226.400**

Produktbereichsblatt
17 Stiftungen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-994	-500	-500	-500	-500	-500
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.983.220	-4.559.400	-4.605.600	-4.605.600	-4.605.600	-4.605.600
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-6.626	-6.100	-6.100	-6.100	-6.100	-6.100
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-44.049	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**	**-5.034.889**	**-4.566.000**	**-4.612.200**	**-4.612.200**	**-4.612.200**	**-4.612.200**
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	999.138	830.100	882.400	848.700	847.800	846.900
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	571.749	572.200	572.200	572.200	572.200	572.200
15	-	Transferaufwendungen	666.525	1.021.600	990.500	1.274.300	1.270.200	1.268.300
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	996.709	389.600	399.900	402.100	401.900	401.900
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**3.234.121**	**2.813.500**	**2.845.000**	**3.097.300**	**3.092.100**	**3.089.300**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-1.800.768**	**-1.752.500**	**-1.767.200**	**-1.514.900**	**-1.520.100**	**-1.522.900**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
19	+	Finanzerträge	-912.934	-1.080.800	-1.054.100	-1.228.400	-1.223.200	-1.220.400
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-912.934**	**-1.080.800**	**-1.054.100**	**-1.228.400**	**-1.223.200**	**-1.220.400**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-2.713.701**	**-2.833.300**	**-2.821.300**	**-2.743.300**	**-2.743.300**	**-2.743.300**
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)**	**-2.713.701**	**-2.833.300**	**-2.821.300**	**-2.743.300**	**-2.743.300**	**-2.743.300**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-433.481	-340.700	-340.400	-418.400	-418.400	-418.400
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.147.182	3.174.000	3.161.700	3.161.700	3.161.700	3.161.700
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	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-994	-500	-500	-500	-500	-500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.676.505	-4.559.400	-4.087.100	-4.087.100	-4.087.100	-4.087.100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-6.626	-6.100	-6.100	-6.100	-6.100	-6.100
07	+ Sonstige Einzahlungen	-3.196	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-1.156.238	-1.291.200	-1.054.100	-1.228.400	-1.223.200	-1.220.400
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-5.843.559**	**-5.857.200**	**-5.147.800**	**-5.322.100**	**-5.316.900**	**-5.314.100**
10	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	784.379	830.100	391.800	356.800	356.800	356.800
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	671.968	1.021.600	990.500	1.274.300	1.270.200	1.268.300
15	- Sonstige Auszahlungen	458.888	389.600	399.900	402.100	401.900	401.900
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.915.235**	**2.241.300**	**1.782.200**	**2.033.200**	**2.028.900**	**2.027.000**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.928.324**	**-3.615.900**	**-3.365.600**	**-3.288.900**	**-3.288.000**	**-3.287.100**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	-8.000	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	-15.000.000	-10.000.700	-5.200.000	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-203.535	0	-23.676.400	-594.200	-134.700	-137.400
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-15.203.535**	**-10.008.700**	**-28.876.400**	**-594.200**	**-134.700**	**-137.400**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	85.731	490.800	1.950.000	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	10.000.000	0	10.000.700	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	25.000	23.547.400	462.500	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**10.085.731**	**515.800**	**35.498.100**	**462.500**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-5.117.805**	**-9.492.900**	**6.621.700**	**-131.700**	**-134.700**	**-137.400**

12.2 Teilergebnisplan / Teilfinanzplan Produktgruppe

Haushaltsplan 2025
Stadt Aachen

Produktgruppenblatt
01 Innere Verwaltung
0101 Politische Gremien

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.900	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-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	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**	**-4.900**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**
11	-	Personalaufwendungen	993.408	1.263.900	1.207.500	1.229.300	1.243.500	1.285.200
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.240	91.000	42.000	42.000	42.000	42.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	11.739	5.600	9.800	9.800	9.300	8.600
15	-	Transferaufwendungen	64.268	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.816.909	2.779.200	2.964.600	2.964.600	2.964.600	2.964.600
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**3.937.564**	**4.209.700**	**4.293.900**	**4.315.700**	**4.329.400**	**4.370.400**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**3.932.664**	**4.206.700**	**4.290.900**	**4.312.700**	**4.326.400**	**4.367.400**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**3.932.664**	**4.206.700**	**4.290.900**	**4.312.700**	**4.326.400**	**4.367.400**
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)**	**3.932.664**	**4.206.700**	**4.290.900**	**4.312.700**	**4.326.400**	**4.367.400**
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)**	**3.932.664**	**4.206.700**	**4.290.900**	**4.312.700**	**4.326.400**	**4.367.400**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**3.932.664**	**4.206.700**	**4.290.900**	**4.312.700**	**4.326.400**	**4.367.400**

Produktgruppenblatt
01 Innere Verwaltung
0101 Politische Gremien

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.900	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**	**-4.900**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	-	Personalauszahlungen	901.751	1.088.500	1.097.500	1.092.400	1.106.600	1.127.100
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	62.918	91.000	42.000	42.000	42.000	42.000
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	36.711	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	2.830.318	2.779.200	2.964.600	2.964.600	2.964.600	2.964.600
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.831.698**	**4.028.700**	**4.174.100**	**4.169.000**	**4.183.200**	**4.203.700**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.826.798**	**4.028.700**	**4.174.100**	**4.169.000**	**4.183.200**	**4.203.700**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	51.135	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
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**	**51.135**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**51.135**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**

Produktgruppenblatt
01 Innere Verwaltung
0102 Verwaltungsführung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-131.939	-84.100	-231.600	-105.100	-31.900	-31.900
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-35.885	-55.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-114.754	-112.400	-62.300	-124.600	-124.600	-124.600
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**	**-282.577**	**-251.500**	**-338.900**	**-274.700**	**-201.500**	**-201.500**
11	-	Personalaufwendungen	4.584.919	5.267.400	4.802.900	5.012.300	4.988.600	5.175.300
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	816.316	519.100	721.900	552.800	555.300	555.300
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	17.686	19.000	28.500	9.400	9.400	8.900
15	-	Transferaufwendungen	105.365	171.800	326.600	176.600	176.600	176.600
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	104.279	145.500	146.300	124.800	124.900	124.900
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**5.628.565**	**6.122.800**	**6.026.200**	**5.875.900**	**5.854.800**	**6.041.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**5.345.987**	**5.871.300**	**5.687.300**	**5.601.200**	**5.653.300**	**5.839.500**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**5.345.987**	**5.871.300**	**5.687.300**	**5.601.200**	**5.653.300**	**5.839.500**
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)**	**5.345.987**	**5.871.300**	**5.687.300**	**5.601.200**	**5.653.300**	**5.839.500**
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)**	**5.345.987**	**5.871.300**	**5.687.300**	**5.601.200**	**5.653.300**	**5.839.500**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**5.345.987**	**5.871.300**	**5.687.300**	**5.601.200**	**5.653.300**	**5.839.500**

Produktgruppenblatt
01 Innere Verwaltung
0102 Verwaltungsführung

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-54.584	-75.100	-206.300	-98.300	-25.100	-25.100
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-40.071	-55.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-83.334	-112.400	-62.300	-124.600	-124.600	-124.600
07	+ Sonstige Einzahlungen	-15.833	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-193.823**	**-242.500**	**-313.600**	**-267.900**	**-194.700**	**-194.700**
10	- Personalauszahlungen	3.905.018	4.241.000	4.282.000	4.363.700	4.340.000	4.426.400
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.580.844	519.100	721.900	552.800	555.300	555.300
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	77.005	171.800	326.600	176.600	176.600	176.600
15	- Sonstige Auszahlungen	102.113	145.500	146.300	124.800	124.900	124.900
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.664.979**	**5.077.400**	**5.476.800**	**5.217.900**	**5.196.800**	**5.283.200**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.471.156**	**4.834.900**	**5.163.200**	**4.950.000**	**5.002.100**	**5.088.500**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	17.333	16.800	42.300	6.800	6.800	6.800
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**	**17.333**	**16.800**	**42.300**	**6.800**	**6.800**	**6.800**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**17.333**	**16.800**	**42.300**	**6.800**	**6.800**	**6.800**

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

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
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**	**0**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
11	-	Personalaufwendungen	272.895	296.500	283.400	320.800	323.900	337.500
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.061	12.200	12.200	12.200	12.200	12.200
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	341	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.042	4.100	4.100	4.100	2.100	4.100
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**290.339**	**313.800**	**300.700**	**338.100**	**339.200**	**354.800**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**290.339**	**312.800**	**299.700**	**337.100**	**338.200**	**353.800**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**290.339**	**312.800**	**299.700**	**337.100**	**338.200**	**353.800**
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)**	**290.339**	**312.800**	**299.700**	**337.100**	**338.200**	**353.800**
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)**	**290.339**	**312.800**	**299.700**	**337.100**	**338.200**	**353.800**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**290.339**	**312.800**	**299.700**	**337.100**	**338.200**	**353.800**

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

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	234.413	222.600	237.700	264.700	267.800	273.300
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.061	12.200	12.200	12.200	12.200	12.200
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	2.848	4.100	4.100	4.100	2.100	4.100
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**251.321**	**238.900**	**254.000**	**281.000**	**282.100**	**289.600**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**251.321**	**238.900**	**254.000**	**281.000**	**282.100**	**289.600**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	341	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**	**341**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**341**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**

Produktgruppenblatt
01 Innere Verwaltung
0104 Beschäftigtenvertretung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	-500	-500	-500	-500
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**	**-500**	**-500**	**-500**	**-500**
11	-	Personalaufwendungen	938.365	969.100	925.600	963.900	975.600	1.004.300
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	89	500	500	500	500	500
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.279	46.000	49.100	39.100	39.100	49.100
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**975.733**	**1.015.600**	**975.200**	**1.003.500**	**1.015.200**	**1.053.900**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**975.733**	**1.015.600**	**974.700**	**1.003.000**	**1.014.700**	**1.053.400**

Produktgruppenblatt
01 Innere Verwaltung
0104 Beschäftigtenvertretung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**975.733**	**1.015.600**	**974.700**	**1.003.000**	**1.014.700**	**1.053.400**
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)**	**975.733**	**1.015.600**	**974.700**	**1.003.000**	**1.014.700**	**1.053.400**
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)**	**975.733**	**1.015.600**	**974.700**	**1.003.000**	**1.014.700**	**1.053.400**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**975.733**	**1.015.600**	**974.700**	**1.003.000**	**1.014.700**	**1.053.400**

Produktgruppenblatt
01 Innere Verwaltung
0104 Beschäftigtenvertretung

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	852.831	834.300	857.100	879.400	891.100	907.300
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	47.715	46.000	49.100	39.100	39.100	49.100
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**900.546**	**880.300**	**906.200**	**918.500**	**930.200**	**956.400**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**900.546**	**880.300**	**906.200**	**918.500**	**930.200**	**956.400**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	89	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**	**89**	**500**	**500**	**500**	**500**	**500**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**89**	**500**	**500**	**500**	**500**	**500**

Produktgruppenblatt
01 Innere Verwaltung
0105 Örtliche Rechnungsprüfung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-700	-700	-700	-700	-700
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-119.218	-205.100	-209.600	-211.800	-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**	**-119.218**	**-205.800**	**-210.300**	**-212.500**	**-210.700**	**-210.700**
11	-	Personalaufwendungen	1.353.036	1.566.500	1.373.600	1.450.400	1.463.500	1.528.600
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.566	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	607	700	700	700	700	700
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.805	19.100	23.600	25.800	24.000	24.000
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.376.015**	**1.589.200**	**1.400.800**	**1.479.800**	**1.491.100**	**1.556.200**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.256.797**	**1.383.400**	**1.190.500**	**1.267.300**	**1.280.400**	**1.345.500**

Produktgruppenblatt
01 Innere Verwaltung
0105 Örtliche Rechnungsprüfung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**1.256.797**	**1.383.400**	**1.190.500**	**1.267.300**	**1.280.400**	**1.345.500**
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)**	**1.256.797**	**1.383.400**	**1.190.500**	**1.267.300**	**1.280.400**	**1.345.500**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-15.987	-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)**	**1.240.810**	**1.363.400**	**1.170.500**	**1.247.300**	**1.260.400**	**1.325.500**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.240.810**	**1.363.400**	**1.170.500**	**1.247.300**	**1.260.400**	**1.325.500**

Produktgruppenblatt
01 Innere Verwaltung
0105 Örtliche Rechnungsprüfung

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-119.052	-205.100	-209.600	-211.800	-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**	**-119.052**	**-205.100**	**-209.600**	**-211.800**	**-210.000**	**-210.000**
10	- Personalauszahlungen	1.123.971	1.196.000	1.153.400	1.177.800	1.190.900	1.215.000
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.011	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	18.235	19.100	23.600	25.800	24.000	24.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.155.217**	**1.218.000**	**1.179.900**	**1.206.500**	**1.217.800**	**1.241.900**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.036.165**	**1.012.900**	**970.300**	**994.700**	**1.007.800**	**1.031.900**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	607	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**	**607**	**700**	**700**	**700**	**700**	**700**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**607**	**700**	**700**	**700**	**700**	**700**

Produktgruppenblatt
01 Innere Verwaltung
0106 Zentrale Dienste

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-578.343	-69.900	-61.000	-58.800	-58.000	-57.300
03	+	Sonstige Transfererträge	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	-1.610.203	-1.540.300	-1.884.900	-1.906.600	-1.928.800	-1.942.400
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**	**-2.188.546**	**-1.619.200**	**-1.954.900**	**-1.974.400**	**-1.995.800**	**-2.008.700**
11	-	Personalaufwendungen	3.556.209	3.838.700	4.064.400	4.125.600	4.177.200	4.264.400
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	239.730	235.300	226.600	218.500	221.600	220.700
15	-	Transferaufwendungen	427.500	127.100	168.700	152.200	135.700	119.500
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.068	35.500	55.400	56.400	48.400	48.400
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**4.249.507**	**4.236.600**	**4.515.100**	**4.552.700**	**4.582.900**	**4.653.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**2.060.962**	**2.617.400**	**2.560.200**	**2.578.300**	**2.587.100**	**2.644.300**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
19	+	Finanzerträge	-182.513	-237.000	-168.700	-152.200	-135.700	-119.500
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-182.513**	**-237.000**	**-168.700**	**-152.200**	**-135.700**	**-119.500**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**1.878.448**	**2.380.400**	**2.391.500**	**2.426.100**	**2.451.400**	**2.524.800**
23	+	Außerordentliche Erträge	-385.900	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	286	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**-385.614**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**1.492.834**	**2.380.400**	**2.391.500**	**2.426.100**	**2.451.400**	**2.524.800**
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)**	**1.492.834**	**2.380.400**	**2.391.500**	**2.426.100**	**2.451.400**	**2.524.800**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.492.834**	**2.380.400**	**2.391.500**	**2.426.100**	**2.451.400**	**2.524.800**

Produktgruppenblatt
01 Innere Verwaltung
0106 Zentrale Dienste

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-1.670.107	-1.540.300	-1.884.900	-1.906.600	-1.928.800	-1.942.400
07	+ Sonstige Einzahlungen	-30.176	-5.700	-7.600	-7.600	-7.600	-7.600
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-264.991	-237.000	-168.700	-152.200	-135.700	-119.500
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.965.274**	**-1.792.000**	**-2.070.200**	**-2.075.400**	**-2.081.100**	**-2.078.500**
10	- Personalauszahlungen	3.134.552	3.268.800	3.513.700	3.554.300	3.601.000	3.666.000
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	41.600	127.100	168.700	152.200	135.700	119.500
15	- Sonstige Auszahlungen	25.851	41.200	63.000	64.000	56.000	56.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.202.003**	**3.437.100**	**3.745.400**	**3.770.500**	**3.792.700**	**3.841.500**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.236.729**	**1.645.100**	**1.675.200**	**1.695.100**	**1.711.600**	**1.763.000**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-784.500	-1.007.200	-1.916.800	-1.916.800	-1.916.800	-1.916.800
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-784.500**	**-1.007.200**	**-1.916.800**	**-1.916.800**	**-1.916.800**	**-1.916.800**
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	7.468	20.900	22.700	7.800	6.900	6.900
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	7.488.129	14.550.000	7.775.000	5.000.000	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	2.828.677	18.612.900	8.289.000	2.039.000	2.039.000	2.039.000
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**10.324.275**	**33.183.800**	**16.086.700**	**7.046.800**	**2.045.900**	**2.045.900**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**9.539.775**	**32.176.600**	**14.169.900**	**5.130.000**	**129.100**	**129.100**

Produktgruppenblatt
01 Innere Verwaltung
0107 Kommunikation und Stadtmarketing

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-42.601	-21.100	-5.600	-5.600	-5.000	-5.000
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	-6.104	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**	**-48.705**	**-21.100**	**-5.600**	**-5.600**	**-5.000**	**-5.000**
11	-	Personalaufwendungen	1.539.544	1.543.600	1.627.400	1.658.900	1.682.700	1.713.900
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	504.590	573.000	437.000	447.000	427.000	427.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	8.250	10.400	9.100	9.100	8.700	9.100
15	-	Transferaufwendungen	940.000	900.000	900.000	900.000	900.000	900.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	82.860	120.800	126.800	126.800	126.800	126.800
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**3.075.243**	**3.147.800**	**3.100.300**	**3.141.800**	**3.145.200**	**3.176.800**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**3.026.537**	**3.126.700**	**3.094.700**	**3.136.200**	**3.140.200**	**3.171.800**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**3.026.537**	**3.126.700**	**3.094.700**	**3.136.200**	**3.140.200**	**3.171.800**
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)**	**3.026.537**	**3.126.700**	**3.094.700**	**3.136.200**	**3.140.200**	**3.171.800**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	390	400	400	400	400	400
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**3.026.927**	**3.127.100**	**3.095.100**	**3.136.600**	**3.140.600**	**3.172.200**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**3.026.927**	**3.127.100**	**3.095.100**	**3.136.600**	**3.140.600**	**3.172.200**

Produktgruppenblatt
01 Innere Verwaltung
0107 Kommunikation und Stadtmarketing

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-40.300	-15.000	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	-6.312	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**	**-46.612**	**-15.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	1.522.468	1.519.300	1.614.700	1.643.100	1.666.900	1.695.600
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	496.803	568.000	432.000	442.000	422.000	422.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	940.000	900.000	900.000	900.000	900.000	900.000
15	- Sonstige Auszahlungen	80.610	120.800	126.800	126.800	126.800	126.800
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.039.881**	**3.108.100**	**3.073.500**	**3.111.900**	**3.115.700**	**3.144.400**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.993.269**	**3.093.100**	**3.073.500**	**3.111.900**	**3.115.700**	**3.144.400**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	1.187	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**	**1.187**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**1.187**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**

Produktgruppenblatt
01 Innere Verwaltung
0108 Personalmanagement

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-17.088	-71.400	-74.500	-71.000	-69.500	-69.600
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-19.597	-35.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-814.818	-1.223.900	-1.414.100	-1.899.100	-2.568.600	-2.597.300
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-8.483.494	-5.749.400	-5.486.400	-5.486.400	-5.486.400	-5.486.400
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-7.626.101	-14.231.100	-13.500.100	-13.500.100	-13.500.100	-13.500.100
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-16.961.097**	**-21.310.800**	**-20.505.100**	**-20.986.600**	**-21.654.600**	**-21.683.400**
11	-	Personalaufwendungen	23.197.072	22.741.700	21.286.600	21.988.500	21.996.800	22.651.300
12	-	Versorgungsaufwendungen	49.580.955	50.285.700	54.362.900	55.065.900	55.351.500	56.148.500
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.033.425	806.400	881.800	685.800	685.800	685.800
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	88.422	84.100	105.700	99.900	100.800	102.600
15	-	Transferaufwendungen	7.466	8.700	8.000	8.000	8.000	8.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.908.835	4.232.500	4.808.200	5.125.200	5.835.800	6.164.400
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**80.816.176**	**78.159.100**	**81.453.200**	**82.973.300**	**83.978.700**	**85.760.600**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**63.855.079**	**56.848.300**	**60.948.100**	**61.986.700**	**62.324.100**	**64.077.200**

Produktgruppenblatt
01 Innere Verwaltung
0108 Personalmanagement

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**63.855.079**	**56.848.300**	**60.948.100**	**61.986.700**	**62.324.100**	**64.077.200**
23	+	Außerordentliche Erträge	-12.625.942	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**-12.625.942**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**51.229.137**	**56.848.300**	**60.948.100**	**61.986.700**	**62.324.100**	**64.077.200**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-20.233	-22.900	-29.100	-29.100	-29.100	-29.100
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.150	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**51.212.054**	**56.825.400**	**60.919.000**	**61.957.600**	**62.295.000**	**64.048.100**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**51.212.054**	**56.825.400**	**60.919.000**	**61.957.600**	**62.295.000**	**64.048.100**

Produktgruppenblatt
01 Innere Verwaltung
0108 Personalmanagement

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.772	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-20.113	-35.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-820.097	-1.223.900	-1.643.400	-2.357.600	-3.348.100	-3.376.800
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-8.284.097	-5.749.400	-5.486.400	-5.486.400	-5.486.400	-5.486.400
07	+ Sonstige Einzahlungen	-28.345	-75.700	-112.200	-189.500	-297.800	-297.800
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-9.155.423**	**-7.084.000**	**-7.272.000**	**-8.063.500**	**-9.162.300**	**-9.191.000**
10	- Personalauszahlungen	17.180.206	18.953.800	19.116.800	19.722.800	20.159.800	20.574.100
11	- Versorgungsauszahlungen	35.482.293	37.684.500	40.862.900	41.565.900	41.851.500	42.648.500
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	384.305	481.400	481.800	435.800	435.800	435.800
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	1.990.428	8.700	8.000	8.000	8.000	8.000
15	- Sonstige Auszahlungen	3.152.675	4.308.200	4.945.900	5.365.700	6.220.300	6.548.900
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**58.189.907**	**61.436.600**	**65.415.400**	**67.098.200**	**68.675.400**	**70.215.300**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**49.034.484**	**54.352.600**	**58.143.400**	**59.034.700**	**59.513.100**	**61.024.300**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-4.124	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-110	-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	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-4.234**	**-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	680.576	439.700	600.700	345.200	345.200	345.200
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**	**680.576**	**439.700**	**600.700**	**345.200**	**345.200**	**345.200**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**676.342**	**429.600**	**590.600**	**335.100**	**335.100**	**335.100**

Produktgruppenblatt
01 Innere Verwaltung
0109 Finanzmanagement und Rechnungswesen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-30.819	-37.200	-33.200	-35.000	-35.100	-35.600
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.101	-600	-600	-600	-600	-600
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-89.781	-92.300	-92.300	-94.500	-94.300	-94.300
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-5.544.008	-5.058.700	-5.219.300	-5.221.800	-5.221.800	-5.219.300
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-16.993.217	-15.701.000	-15.111.000	-15.111.000	-15.111.000	-15.111.000
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-22.658.926**	**-20.889.800**	**-20.456.400**	**-20.462.900**	**-20.462.800**	**-20.460.800**
11	-	Personalaufwendungen	6.970.021	7.854.300	7.085.300	7.196.000	7.265.200	7.535.300
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	193.427	482.700	197.700	204.700	204.700	204.700
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	340.135	344.500	36.600	36.300	36.900	37.300
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	628.925	561.500	527.800	527.800	527.800	527.800
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**8.132.509**	**9.243.000**	**7.847.400**	**7.964.800**	**8.034.600**	**8.305.100**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-14.526.417**	**-11.646.800**	**-12.609.000**	**-12.498.100**	**-12.428.200**	**-12.155.700**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
19	+	Finanzerträge	-289.862	-215.500	-122.500	-122.500	-122.500	-122.500
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.220.996	9.000.500	11.500.500	12.700.500	13.900.500	15.100.500
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**4.931.134**	**8.785.000**	**11.378.000**	**12.578.000**	**13.778.000**	**14.978.000**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-9.595.283**	**-2.861.800**	**-1.231.000**	**79.900**	**1.349.800**	**2.822.300**
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)**	**-9.595.283**	**-2.861.800**	**-1.231.000**	**79.900**	**1.349.800**	**2.822.300**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-9.528.899	-4.685.600	-4.851.000	-4.851.000	-4.851.000	-4.851.000
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.147.217	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-13.976.966**	**-7.547.400**	**-6.082.000**	**-4.771.100**	**-3.501.200**	**-2.028.700**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**-13.976.966**	**-7.547.400**	**-6.082.000**	**-4.771.100**	**-3.501.200**	**-2.028.700**

Produktgruppenblatt
01 Innere Verwaltung
0109 Finanzmanagement und Rechnungswesen

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-1.101	-600	-600	-600	-600	-600
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-177.981	-92.300	-92.300	-94.500	-94.300	-94.300
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.888.745	-5.058.700	-5.219.300	-5.221.800	-5.221.800	-5.219.300
07	+ Sonstige Einzahlungen	-18.358.247	-15.501.000	-14.911.000	-14.911.000	-14.911.000	-14.911.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-262.560	-215.500	-122.500	-122.500	-122.500	-122.500
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-22.688.633**	**-20.868.100**	**-20.345.700**	**-20.350.400**	**-20.350.200**	**-20.347.700**
10	- Personalauszahlungen	5.993.900	6.446.900	6.292.300	6.219.100	6.288.300	6.415.700
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	195.423	482.700	197.700	204.700	204.700	204.700
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	4.818.464	9.000.500	11.500.500	12.700.500	13.900.500	15.100.500
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-33.276	369.500	365.800	365.800	365.800	365.800
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**10.974.510**	**16.299.600**	**18.356.300**	**19.490.100**	**20.759.300**	**22.086.700**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-11.714.123**	**-4.568.500**	**-1.989.400**	**-860.300**	**409.100**	**1.739.000**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	2.506	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**	**2.506**	**6.500**	**6.500**	**6.500**	**6.500**	**6.500**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**2.506**	**6.500**	**6.500**	**6.500**	**6.500**	**6.500**

Produktgruppenblatt
01 Innere Verwaltung
0110 Organisations- und IT-Management

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-228.351	-664.000	-1.977.000	-498.400	-505.700	-306.600
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.726	-3.500	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.324.752	-1.377.500	-1.194.500	-1.194.500	-1.194.500	-1.194.500
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**	**-1.554.830**	**-2.045.000**	**-3.173.500**	**-1.694.900**	**-1.702.200**	**-1.503.100**
11	-	Personalaufwendungen	4.504.726	6.270.400	5.211.500	5.371.800	5.417.900	5.658.300
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.320.205	13.683.000	15.543.500	14.265.000	14.520.000	14.205.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	715.870	956.500	2.402.200	986.200	997.800	787.000
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.169.968	3.013.300	3.188.000	2.888.000	2.879.000	2.866.000
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**19.710.769**	**23.923.200**	**26.345.200**	**23.511.000**	**23.814.700**	**23.516.300**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**18.155.939**	**21.878.200**	**23.171.700**	**21.816.100**	**22.112.500**	**22.013.200**

Produktgruppenblatt
01 Innere Verwaltung
0110 Organisations- und IT-Management

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**18.155.939**	**21.878.200**	**23.171.700**	**21.816.100**	**22.112.500**	**22.013.200**
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)**	**18.155.939**	**21.878.200**	**23.171.700**	**21.816.100**	**22.112.500**	**22.013.200**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-55.431	-163.800	-163.800	-163.800	-163.800	-163.800
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.675	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**18.115.183**	**21.734.400**	**23.027.900**	**21.672.300**	**21.968.700**	**21.869.400**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**18.115.183**	**21.734.400**	**23.027.900**	**21.672.300**	**21.968.700**	**21.869.400**

Produktgruppenblatt
01 Innere Verwaltung
0110 Organisations- und IT-Management

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-11.261	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.726	-3.500	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.416.756	-1.454.500	-1.271.500	-1.271.500	-1.271.500	-1.271.500
07	+ Sonstige Einzahlungen	-17.512	-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**	**-1.447.256**	**-1.472.600**	**-1.288.100**	**-1.288.100**	**-1.288.100**	**-1.288.100**
10	- Personalauszahlungen	3.511.644	4.670.100	4.401.800	4.371.900	4.418.000	4.510.100
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.547.878	13.683.000	15.543.500	14.265.000	14.520.000	14.205.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	2.259.088	3.027.900	3.202.600	2.902.600	2.893.600	2.880.600
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**18.318.611**	**21.381.000**	**23.147.900**	**21.539.500**	**21.831.600**	**21.595.700**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**16.871.355**	**19.908.400**	**21.859.800**	**20.251.400**	**20.543.500**	**20.307.600**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	557.667	1.340.000	3.874.500	1.756.000	875.000	540.000
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**	**557.667**	**1.340.000**	**3.874.500**	**1.756.000**	**875.000**	**540.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**557.667**	**1.340.000**	**3.874.500**	**1.756.000**	**875.000**	**540.000**

Produktgruppenblatt
01 Innere Verwaltung
0111 Recht

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-1.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-203	-200	-200	-200	-200	-200
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-9.886	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-100.577	-1.388.000	-1.408.000	-1.388.000	-1.388.000	-1.388.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	-227.600	-227.600	-227.600	-227.600	-227.600
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-110.666**	**-1.636.800**	**-1.657.300**	**-1.637.300**	**-1.637.300**	**-1.637.300**
11	-	Personalaufwendungen	1.484.609	1.785.000	1.862.900	1.899.900	1.921.300	1.974.700
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	150.000	115.000	115.000	115.000	115.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	54	1.200	1.800	1.900	2.000	2.000
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	271.447	2.354.700	2.239.200	2.239.200	2.239.200	2.239.200
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.756.110**	**4.290.900**	**4.218.900**	**4.256.000**	**4.277.500**	**4.330.900**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.645.445**	**2.654.100**	**2.561.600**	**2.618.700**	**2.640.200**	**2.693.600**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**1.645.445**	**2.654.100**	**2.561.600**	**2.618.700**	**2.640.200**	**2.693.600**
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)**	**1.645.445**	**2.654.100**	**2.561.600**	**2.618.700**	**2.640.200**	**2.693.600**
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)**	**1.645.445**	**2.654.100**	**2.561.600**	**2.618.700**	**2.640.200**	**2.693.600**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.645.445**	**2.654.100**	**2.561.600**	**2.618.700**	**2.640.200**	**2.693.600**

Produktgruppenblatt
01 Innere Verwaltung
0111 Recht

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-158	-200	-200	-200	-200	-200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-10.046	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-84.057	-1.388.000	-1.408.000	-1.388.000	-1.388.000	-1.388.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	-227.600	-227.600	-227.600	-227.600	-227.600
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-94.261**	**-1.635.800**	**-1.655.800**	**-1.635.800**	**-1.635.800**	**-1.635.800**
10	- Personalauszahlungen	1.337.900	1.533.800	1.762.200	1.775.500	1.796.900	1.831.800
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	150.000	115.000	115.000	115.000	115.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	219.214	2.354.700	2.239.200	2.239.200	2.239.200	2.239.200
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.557.114**	**4.038.500**	**4.116.400**	**4.129.700**	**4.151.100**	**4.186.000**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.462.854**	**2.402.700**	**2.460.600**	**2.493.900**	**2.515.300**	**2.550.200**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	2.768	2.500	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**	**2.768**	**2.500**	**2.500**	**2.500**	**2.500**	**2.500**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**2.768**	**2.500**	**2.500**	**2.500**	**2.500**	**2.500**

Produktgruppenblatt
01 Innere Verwaltung
0113 Immobilienmanagement

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-485.369	-386.000	-366.500	-389.200	-389.800	-394.600
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-95.195	-85.000	-85.000	-85.000	-85.000	-85.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-19.568.580	-19.609.400	-20.555.300	-21.083.300	-21.707.300	-22.267.300
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-97.592	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-902.330	-1.853.500	-1.027.000	-1.027.000	-1.027.000	-1.027.000
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-21.149.066**	**-21.933.900**	**-22.033.800**	**-22.584.500**	**-23.209.100**	**-23.773.900**
11	-	Personalaufwendungen	1.998.272	2.637.200	2.692.200	2.836.400	2.873.300	2.936.500
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.689.027	14.521.400	13.559.700	13.580.700	13.580.700	13.580.700
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.219.406	1.894.700	1.606.900	1.768.200	1.998.000	2.056.300
15	-	Transferaufwendungen	403.698	266.700	368.100	418.100	368.100	268.100
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.736.624	886.900	1.010.800	1.025.500	1.025.500	1.025.500
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**17.047.026**	**20.206.900**	**19.237.700**	**19.628.900**	**19.845.600**	**19.867.100**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-4.102.040**	**-1.727.000**	**-2.796.100**	**-2.955.600**	**-3.363.500**	**-3.906.800**

Produktgruppenblatt
01 Innere Verwaltung
0113 Immobilienmanagement

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
19	+	Finanzerträge	-1.000	-2.000	-1.000	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-1.000**	**-2.000**	**-1.000**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-4.103.040**	**-1.729.000**	**-2.797.100**	**-2.955.600**	**-3.363.500**	**-3.906.800**
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)**	**-4.103.040**	**-1.729.000**	**-2.797.100**	**-2.955.600**	**-3.363.500**	**-3.906.800**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	482.433	901.100	1.871.100	171.100	171.100	171.100
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-3.620.608**	**-827.900**	**-926.000**	**-2.784.500**	**-3.192.400**	**-3.735.700**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**-3.620.608**	**-827.900**	**-926.000**	**-2.784.500**	**-3.192.400**	**-3.735.700**

Produktgruppenblatt
01 Innere Verwaltung
0113 Immobilienmanagement

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-98.419	-85.000	-85.000	-85.000	-85.000	-85.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-8.126.389	-7.165.200	-8.111.100	-8.639.100	-9.263.100	-9.823.100
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-98.199	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	-408	-53.000	-27.000	-27.000	-27.000	-27.000
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-1.000	-2.000	-1.000	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-8.324.414**	**-7.305.200**	**-8.224.100**	**-8.751.100**	**-9.375.100**	**-9.935.100**
10	-	Personalauszahlungen	1.818.866	2.426.000	2.620.100	2.747.800	2.784.700	2.835.100
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	910.305	2.503.500	1.618.800	1.639.800	1.639.800	1.639.800
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	423.156	266.700	368.100	418.100	368.100	268.100
15	-	Sonstige Auszahlungen	145.914	186.900	318.800	331.500	331.500	331.500
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.298.241**	**5.383.100**	**4.925.800**	**5.137.200**	**5.124.100**	**5.074.500**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-5.026.173**	**-1.922.100**	**-3.298.300**	**-3.613.900**	**-4.251.000**	**-4.860.600**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.000.069	-1.792.100	-6.646.500	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-336.065	-3.300.000	-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	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-1.336.134**	**-5.092.100**	**-8.646.500**	**-2.000.000**	**-2.000.000**	**-2.000.000**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	1.370.291	29.324.800	18.777.500	6.250.000	6.250.000	6.250.000
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.812.778	11.584.600	13.011.200	10.665.000	11.048.000	2.232.000
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	98.443	233.600	105.000	104.400	104.400	104.400
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	1.600.000	6.513.500	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	64.899	400.000	501.500	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**9.346.411**	**43.143.000**	**38.908.700**	**17.019.400**	**17.402.400**	**8.586.400**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**8.010.277**	**38.050.900**	**30.262.200**	**15.019.400**	**15.402.400**	**6.586.400**

Produktgruppenblatt
01 Innere Verwaltung
0114 Gebäudemanagement

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-1.094.904	-1.379.700	-1.339.300	-1.363.400	-1.388.000	-1.402.900
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-7.422	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**	**-1.102.327**	**-1.379.700**	**-1.339.300**	**-1.363.400**	**-1.388.000**	**-1.402.900**
11	-	Personalaufwendungen	1.115.311	1.379.700	1.276.300	1.289.100	1.302.000	1.328.100
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	54.047.679	54.193.800	54.714.500	55.656.700	56.221.200	56.346.600
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-531	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**55.162.459**	**55.573.500**	**55.990.800**	**56.945.800**	**57.523.200**	**57.674.700**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**54.060.132**	**54.193.800**	**54.651.500**	**55.582.400**	**56.135.200**	**56.271.800**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
19	+	Finanzerträge	-8.471.402	-7.941.800	-8.366.700	-9.109.400	-9.461.000	-9.586.400
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-8.471.402**	**-7.941.800**	**-8.366.700**	**-9.109.400**	**-9.461.000**	**-9.586.400**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**45.588.730**	**46.252.000**	**46.284.800**	**46.473.000**	**46.674.200**	**46.685.400**
23	+	Außerordentliche Erträge	-510.000	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**-510.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**45.078.730**	**46.252.000**	**46.284.800**	**46.473.000**	**46.674.200**	**46.685.400**
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)**	**45.078.730**	**46.252.000**	**46.284.800**	**46.473.000**	**46.674.200**	**46.685.400**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**45.078.730**	**46.252.000**	**46.284.800**	**46.473.000**	**46.674.200**	**46.685.400**

Produktgruppenblatt
01 Innere Verwaltung
0114 Gebäudemanagement

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-1.132.518	-1.379.700	-1.339.300	-1.363.400	-1.388.000	-1.402.900
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-8.208.928	-7.941.800	-8.366.700	-9.109.400	-9.461.000	-9.586.400
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-9.341.445**	**-9.321.500**	**-9.706.000**	**-10.472.800**	**-10.849.000**	**-10.989.300**
10	-	Personalauszahlungen	795.467	844.900	846.300	854.800	863.300	880.600
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	53.873.805	54.193.800	54.714.500	55.656.700	56.221.200	56.346.600
15	-	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**54.669.272**	**55.038.700**	**55.560.800**	**56.511.500**	**57.084.500**	**57.227.200**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**45.327.827**	**45.717.200**	**45.854.800**	**46.038.700**	**46.235.500**	**46.237.900**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	1.426.162	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**1.426.162**	**1.100.000**	**1.100.000**	**1.100.000**	**1.100.000**	**1.100.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**1.426.162**	**-1.900.000**	**-1.900.000**	**-1.900.000**	**-1.900.000**	**-1.900.000**

Produktgruppenblatt
01 Innere Verwaltung
0118 Stadtmarketing

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	52	0	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**	**52**	**0**	**700**	**700**	**700**	**700**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**52**	**0**	**700**	**700**	**700**	**700**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**52**	**0**	**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)**	**52**	**0**	**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)**	**52**	**0**	**700**	**700**	**700**	**700**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**52**	**0**	**700**	**700**	**700**	**700**

Produktgruppenblatt
01 Innere Verwaltung
0118 Stadtmarketing

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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
01 Innere Verwaltung
0119 Bezirksämter

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.709	-14.400	-12.600	-12.900	-12.300	-11.300
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.370	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-16.847	-20.400	-16.800	-16.800	-16.800	-16.800
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-211	-500	-500	-500	-500	-500
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-28.137**	**-35.300**	**-29.900**	**-30.200**	**-29.600**	**-28.600**
11	-	Personalaufwendungen	3.343.178	3.836.600	3.346.100	3.400.700	3.442.100	3.540.500
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.054	22.000	3.700	3.700	3.700	3.700
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	30.470	30.300	32.100	29.700	28.400	26.100
15	-	Transferaufwendungen	283.425	452.500	452.500	452.500	452.500	452.500
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	47.339	48.500	49.000	49.000	49.000	49.000
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**3.734.467**	**4.389.900**	**3.883.400**	**3.935.600**	**3.975.700**	**4.071.800**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**3.706.330**	**4.354.600**	**3.853.500**	**3.905.400**	**3.946.100**	**4.043.200**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**3.706.330**	**4.354.600**	**3.853.500**	**3.905.400**	**3.946.100**	**4.043.200**
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)**	**3.706.330**	**4.354.600**	**3.853.500**	**3.905.400**	**3.946.100**	**4.043.200**
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)**	**3.706.330**	**4.354.600**	**3.853.500**	**3.905.400**	**3.946.100**	**4.043.200**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**3.706.330**	**4.354.600**	**3.853.500**	**3.905.400**	**3.946.100**	**4.043.200**

Produktgruppenblatt
01 Innere Verwaltung
0119 Bezirksämter

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-6.490	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-16.674	-20.400	-16.800	-16.800	-16.800	-16.800
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	-145	-500	-500	-500	-500	-500
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-23.309**	**-20.900**	**-17.300**	**-17.300**	**-17.300**	**-17.300**
10	-	Personalauszahlungen	2.909.515	3.138.500	3.118.200	3.120.300	3.161.700	3.219.300
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	29.359	22.000	3.700	3.700	3.700	3.700
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	226.881	452.500	452.500	452.500	452.500	452.500
15	-	Sonstige Auszahlungen	47.820	48.500	49.000	49.000	49.000	49.000
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.213.574**	**3.661.500**	**3.623.400**	**3.625.500**	**3.666.900**	**3.724.500**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.190.266**	**3.640.600**	**3.606.100**	**3.608.200**	**3.649.600**	**3.707.200**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	39.865	10.300	10.300	10.300	10.300	10.300
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	150.000	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**39.865**	**160.300**	**10.300**	**10.300**	**10.300**	**10.300**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**39.865**	**160.300**	**10.300**	**10.300**	**10.300**	**10.300**

Produktgruppenblatt
01 Innere Verwaltung
0120 Beteiligungscontrolling

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-18.774.525	-389.500	-389.500	-389.500	-389.500	-389.500
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	-10.895.292	-12.500.000	-11.500.000	-12.500.000	-13.500.000	-13.500.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-279.345	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**	**-29.949.162**	**-12.889.500**	**-11.889.500**	**-12.889.500**	**-13.889.500**	**-13.889.500**
11	-	Personalaufwendungen	486.811	603.900	459.800	469.600	473.100	497.200
12	-	Versorgungsaufwendungen	167	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	500	500	500	500	500
15	-	Transferaufwendungen	22.040.987	3.861.900	5.913.500	5.905.700	5.790.800	5.904.200
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	325.018	268.200	250.800	253.100	253.700	253.700
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**22.852.982**	**4.749.500**	**6.644.600**	**6.648.900**	**6.538.100**	**6.675.600**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-7.096.180**	**-8.140.000**	**-5.244.900**	**-6.240.600**	**-7.351.400**	**-7.213.900**

Produktgruppenblatt
01 Innere Verwaltung
0120 Beteiligungscontrolling

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
19	+	Finanzerträge	-1.315.744	-468.400	-2.358.600	-2.373.100	-2.376.900	-376.900
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-1.315.744**	**-468.400**	**-2.358.600**	**-2.373.100**	**-2.376.900**	**-376.900**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-8.411.924**	**-8.608.400**	**-7.603.500**	**-8.613.700**	**-9.728.300**	**-7.590.800**
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)**	**-8.411.924**	**-8.608.400**	**-7.603.500**	**-8.613.700**	**-9.728.300**	**-7.590.800**
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)**	**-8.411.924**	**-8.608.400**	**-7.603.500**	**-8.613.700**	**-9.728.300**	**-7.590.800**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**-8.411.924**	**-8.608.400**	**-7.603.500**	**-8.613.700**	**-9.728.300**	**-7.590.800**

Produktgruppenblatt
01 Innere Verwaltung
0120 Beteiligungscontrolling

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-18.774.525	-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	-10.895.292	-12.500.000	-11.500.000	-12.500.000	-13.500.000	-13.500.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	118.522	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-1.305.032	-468.400	-2.358.600	-2.373.100	-2.376.900	-376.900
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-30.856.328**	**-13.357.400**	**-14.247.600**	**-15.262.100**	**-16.265.900**	**-14.265.900**
10	- Personalauszahlungen	374.127	406.300	372.200	361.300	364.800	372.700
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	32.057.328	16.361.900	5.913.500	5.905.700	5.790.800	5.904.200
15	- Sonstige Auszahlungen	267.098	268.200	250.800	253.100	253.700	253.700
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**32.698.553**	**17.051.400**	**6.556.500**	**6.540.100**	**6.429.300**	**6.550.600**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.842.225**	**3.694.000**	**-7.691.100**	**-8.722.000**	**-9.836.600**	**-7.715.300**

Produktgruppenblatt
01 Innere Verwaltung
0120 Beteiligungscontrolling

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-2.856	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-117.057	-79.900	-79.900	-79.900	-79.900	-79.900
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-119.913**	**-79.900**	**-79.900**	**-79.900**	**-79.900**	**-79.900**
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	500	500	500	500	500
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	13.400	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	3.258.460	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	340.000	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**3.258.460**	**13.900**	**340.500**	**500**	**500**	**500**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**3.138.547**	**-66.000**	**260.600**	**-79.400**	**-79.400**	**-79.400**

Produktgruppenblatt
02 Sicherheit und Ordnung
0201 allgemeine Sicherheit und Ordnung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-65.661	-166.800	-154.900	-138.000	-131.100	-103.400
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-527.842	-645.000	-811.000	-811.000	-811.000	-811.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.819	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-270.983	-361.400	-356.400	-356.400	-356.400	-356.400
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-136.253	-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**	**-1.007.559**	**-1.424.200**	**-1.573.300**	**-1.556.400**	**-1.549.500**	**-1.521.800**
11	-	Personalaufwendungen	3.852.264	5.440.600	5.401.500	5.470.700	5.540.100	5.673.600
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	403.347	567.400	835.300	835.300	835.300	835.300
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	141.428	206.500	222.100	196.000	196.900	159.900
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	214.241	147.700	150.700	150.700	150.700	150.700
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**4.611.280**	**6.362.200**	**6.609.600**	**6.652.700**	**6.723.000**	**6.819.500**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**3.603.721**	**4.938.000**	**5.036.300**	**5.096.300**	**5.173.500**	**5.297.700**

Produktgruppenblatt
02 Sicherheit und Ordnung
0201 allgemeine Sicherheit und Ordnung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**3.603.721**	**4.938.000**	**5.036.300**	**5.096.300**	**5.173.500**	**5.297.700**
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)**	**3.603.721**	**4.938.000**	**5.036.300**	**5.096.300**	**5.173.500**	**5.297.700**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	259.485	360.000	360.000	360.000	360.000	360.000
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**3.863.207**	**5.298.000**	**5.396.300**	**5.456.300**	**5.533.500**	**5.657.700**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**3.863.207**	**5.298.000**	**5.396.300**	**5.456.300**	**5.533.500**	**5.657.700**

Produktgruppenblatt
02 Sicherheit und Ordnung
0201 allgemeine Sicherheit und Ordnung

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-330	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-523.472	-645.000	-811.000	-811.000	-811.000	-811.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.819	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-225.903	-361.400	-356.400	-356.400	-356.400	-356.400
07	+ Sonstige Einzahlungen	-160.823	-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**	**-917.347**	**-1.257.400**	**-1.418.400**	**-1.418.400**	**-1.418.400**	**-1.418.400**
10	- Personalauszahlungen	3.604.576	5.108.500	5.201.700	5.224.000	5.293.400	5.390.300
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	392.131	567.400	835.300	835.300	835.300	835.300
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	54.068	65.800	72.800	72.800	72.800	72.800
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.050.776**	**5.741.700**	**6.109.800**	**6.132.100**	**6.201.500**	**6.298.400**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.133.429**	**4.484.300**	**4.691.400**	**4.713.700**	**4.783.100**	**4.880.000**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-25.672	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**	**-25.672**	**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	77.904	242.200	336.400	150.700	180.700	143.200
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**	**77.904**	**242.200**	**336.400**	**150.700**	**180.700**	**143.200**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**52.232**	**242.200**	**336.400**	**150.700**	**180.700**	**143.200**

Produktgruppenblatt
02 Sicherheit und Ordnung
0202 Gewerbewesen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-11.864	-12.800	-12.700	-12.300	-11.700	-11.400
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-466.172	-505.400	-505.400	-505.400	-505.400	-505.400
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-22	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-21.445	-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**	**-499.503**	**-538.200**	**-538.100**	**-537.700**	**-537.100**	**-536.800**
11	-	Personalaufwendungen	1.236.493	1.498.200	1.282.000	1.293.200	1.306.200	1.354.100
12	-	Versorgungsaufwendungen	86	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.216	38.600	17.600	17.600	17.600	17.600
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	18.460	15.300	13.500	13.000	12.500	12.100
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.124	20.400	20.300	20.300	20.300	20.300
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.303.379**	**1.572.500**	**1.333.400**	**1.344.100**	**1.356.600**	**1.404.100**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**803.876**	**1.034.300**	**795.300**	**806.400**	**819.500**	**867.300**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**803.876**	**1.034.300**	**795.300**	**806.400**	**819.500**	**867.300**
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)**	**803.876**	**1.034.300**	**795.300**	**806.400**	**819.500**	**867.300**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.700	9.100	9.800	9.800	9.800	9.800
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**814.576**	**1.043.400**	**805.100**	**816.200**	**829.300**	**877.100**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**814.576**	**1.043.400**	**805.100**	**816.200**	**829.300**	**877.100**

Produktgruppenblatt
02 Sicherheit und Ordnung
0202 Gewerbewesen

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-466.492	-505.400	-505.400	-505.400	-505.400	-505.400
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.935	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	-31.048	-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**	**-499.475**	**-566.200**	**-566.200**	**-566.200**	**-566.200**	**-566.200**
10	-	Personalauszahlungen	1.039.995	1.188.200	1.142.800	1.121.300	1.134.300	1.156.700
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.339	38.600	17.600	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	18.776	59.500	59.400	59.400	59.400	59.400
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.075.110**	**1.286.300**	**1.219.800**	**1.198.300**	**1.211.300**	**1.233.700**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**575.635**	**720.100**	**653.600**	**632.100**	**645.100**	**667.500**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	290	1.100	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**	**290**	**1.100**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**290**	**1.100**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**

Produktgruppenblatt
02 Sicherheit und Ordnung
0207 Verkehrsangelegenheiten

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-159.914	-246.200	-236.600	-236.600	-236.600	-219.300
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-767.890	-851.000	-901.000	-901.000	-901.000	-901.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.631	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-25.020	-14.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-9.319.297	-11.000.000	-10.600.000	-10.600.000	-10.600.000	-10.600.000
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-10.278.754**	**-12.121.200**	**-11.765.600**	**-11.765.600**	**-11.765.600**	**-11.748.300**
11	-	Personalaufwendungen	6.430.875	11.801.000	7.703.200	7.811.400	7.912.600	8.098.500
12	-	Versorgungsaufwendungen	19.120	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	153.350	134.200	153.200	153.200	153.200	153.200
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	262.308	310.300	298.800	309.100	333.000	287.700
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	268.180	282.400	280.900	280.900	280.900	280.900
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**7.133.833**	**12.527.900**	**8.436.100**	**8.554.600**	**8.679.700**	**8.820.300**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-3.144.921**	**406.700**	**-3.329.500**	**-3.211.000**	**-3.085.900**	**-2.928.000**

Produktgruppenblatt
02 Sicherheit und Ordnung
0207 Verkehrsangelegenheiten

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**-3.144.921**	**406.700**	**-3.329.500**	**-3.211.000**	**-3.085.900**	**-2.928.000**
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)**	**-3.144.921**	**406.700**	**-3.329.500**	**-3.211.000**	**-3.085.900**	**-2.928.000**
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)**	**-3.144.921**	**406.700**	**-3.329.500**	**-3.211.000**	**-3.085.900**	**-2.928.000**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**-3.144.921**	**406.700**	**-3.329.500**	**-3.211.000**	**-3.085.900**	**-2.928.000**

Produktgruppenblatt
02 Sicherheit und Ordnung
0207 Verkehrsangelegenheiten

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-330	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-762.601	-851.000	-901.000	-901.000	-901.000	-901.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-14.231	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-21.991	-14.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	-9.144.639	-11.000.000	-10.600.000	-10.600.000	-10.600.000	-10.600.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-9.943.793**	**-11.875.000**	**-11.529.000**	**-11.529.000**	**-11.529.000**	**-11.529.000**
10	- Personalauszahlungen	6.042.577	11.312.900	7.422.600	7.466.900	7.568.100	7.704.600
11	- Versorgungsauszahlungen	17.729	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	156.712	134.200	153.200	153.200	153.200	153.200
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	39.464	61.700	60.200	60.200	60.200	60.200
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.256.482**	**11.508.800**	**7.636.000**	**7.680.300**	**7.781.500**	**7.918.000**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.687.311**	**-366.200**	**-3.893.000**	**-3.848.700**	**-3.747.500**	**-3.611.000**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-4.044	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**	**-4.044**	**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	43.929	116.700	137.100	267.100	357.100	107.100
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**	**43.929**	**116.700**	**137.100**	**267.100**	**357.100**	**107.100**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**39.885**	**116.700**	**137.100**	**267.100**	**357.100**	**107.100**

Produktgruppenblatt
02 Sicherheit und Ordnung
0210 Bürgerservice

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-694	-5.000	-4.900	-4.900	-4.900	-4.900
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.977.488	-3.006.000	-6.506.000	-6.506.000	-6.506.000	-6.506.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-60.540	-100.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-41.164	-38.300	-41.800	-41.800	-41.800	-41.800
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-31.290	-35.000	-35.000	-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**	**-3.111.176**	**-3.184.300**	**-6.662.700**	**-6.662.700**	**-6.662.700**	**-6.662.700**
11	-	Personalaufwendungen	2.515.922	2.535.700	2.501.700	2.803.200	2.835.800	2.921.100
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.013	1.500	801.500	801.500	801.500	801.500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	7.786	11.300	12.000	11.900	12.200	11.800
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.547.300	1.597.600	1.597.600	1.597.600	1.597.600	1.597.600
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**4.072.021**	**4.146.100**	**4.912.800**	**5.214.200**	**5.247.100**	**5.332.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**960.844**	**961.800**	**-1.749.900**	**-1.448.500**	**-1.415.600**	**-1.330.700**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**960.844**	**961.800**	**-1.749.900**	**-1.448.500**	**-1.415.600**	**-1.330.700**
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)**	**960.844**	**961.800**	**-1.749.900**	**-1.448.500**	**-1.415.600**	**-1.330.700**
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)**	**960.844**	**961.800**	**-1.749.900**	**-1.448.500**	**-1.415.600**	**-1.330.700**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**960.844**	**961.800**	**-1.749.900**	**-1.448.500**	**-1.415.600**	**-1.330.700**

Produktgruppenblatt
02 Sicherheit und Ordnung
0210 Bürgerservice

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-2.988.802	-3.006.000	-6.506.000	-6.506.000	-6.506.000	-6.506.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-60.540	-100.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-41.990	-38.300	-41.800	-41.800	-41.800	-41.800
07	+ Sonstige Einzahlungen	-31.375	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.122.707**	**-3.179.300**	**-6.657.800**	**-6.657.800**	**-6.657.800**	**-6.657.800**
10	- Personalauszahlungen	2.257.973	2.161.900	2.291.100	2.544.700	2.577.300	2.625.600
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	281	1.000	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	1.611.180	1.597.600	1.597.600	1.597.600	1.597.600	1.597.600
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.869.435**	**3.760.500**	**4.689.700**	**4.943.300**	**4.975.900**	**5.024.200**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**746.728**	**581.200**	**-1.968.100**	**-1.714.500**	**-1.681.900**	**-1.633.600**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	1.331	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**	**1.331**	**8.000**	**8.000**	**8.000**	**8.000**	**8.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**1.331**	**8.000**	**8.000**	**8.000**	**8.000**	**8.000**

Produktgruppenblatt
02 Sicherheit und Ordnung
0211 Personenstandswesen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-1.300	-1.300	-600	-300	-300
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-528.295	-559.000	-559.000	-550.000	-500.000	-490.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-19.956	-25.000	-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**	**-548.251**	**-585.300**	**-582.100**	**-572.400**	**-522.100**	**-512.100**
11	-	Personalaufwendungen	1.162.515	1.344.000	1.432.900	1.722.700	1.742.500	1.794.700
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.882	3.000	3.000	2.000	2.000	2.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	6.666	1.600	12.600	11.700	5.100	500
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	45.553	67.700	77.700	89.000	89.000	79.000
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.217.616**	**1.416.300**	**1.526.200**	**1.825.400**	**1.838.600**	**1.876.200**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**669.365**	**831.000**	**944.100**	**1.253.000**	**1.316.500**	**1.364.100**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**669.365**	**831.000**	**944.100**	**1.253.000**	**1.316.500**	**1.364.100**
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)**	**669.365**	**831.000**	**944.100**	**1.253.000**	**1.316.500**	**1.364.100**
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)**	**669.365**	**831.000**	**944.100**	**1.253.000**	**1.316.500**	**1.364.100**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**669.365**	**831.000**	**944.100**	**1.253.000**	**1.316.500**	**1.364.100**

Produktgruppenblatt
02 Sicherheit und Ordnung
0211 Personenstandswesen

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-529.321	-559.000	-559.000	-550.000	-500.000	-490.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-19.986	-25.000	-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**	**-549.308**	**-584.000**	**-580.800**	**-571.800**	**-521.800**	**-511.800**
10	- Personalauszahlungen	1.013.447	1.141.900	1.312.200	1.573.700	1.593.500	1.623.700
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.882	3.000	3.000	2.000	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	45.046	67.700	77.700	89.000	89.000	79.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.061.375**	**1.212.600**	**1.392.900**	**1.664.700**	**1.684.500**	**1.704.700**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**512.068**	**628.600**	**812.100**	**1.092.900**	**1.162.700**	**1.192.900**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	40.300	1.300	13.300	600	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**	**40.300**	**1.300**	**13.300**	**600**	**300**	**300**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**40.300**	**1.300**	**13.300**	**600**	**300**	**300**

Produktgruppenblatt
02 Sicherheit und Ordnung
0213 Statistik

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-1.500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-117.571	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**	**-117.871**	**-1.500**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
11	-	Personalaufwendungen	388.566	293.100	309.400	349.700	354.800	360.800
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.848	20.400	8.800	8.800	24.800	8.800
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.655	5.100	9.000	8.500	8.500	8.500
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**404.069**	**318.600**	**327.200**	**367.000**	**388.100**	**378.100**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**286.198**	**317.100**	**326.200**	**366.000**	**387.100**	**377.100**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**286.198**	**317.100**	**326.200**	**366.000**	**387.100**	**377.100**
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)**	**286.198**	**317.100**	**326.200**	**366.000**	**387.100**	**377.100**
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)**	**286.198**	**317.100**	**326.200**	**366.000**	**387.100**	**377.100**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**286.198**	**317.100**	**326.200**	**366.000**	**387.100**	**377.100**

Produktgruppenblatt
02 Sicherheit und Ordnung
0213 Statistik

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-1.500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	-83.300	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**	**-300**	**-84.800**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
10	- Personalauszahlungen	387.549	285.300	309.400	349.700	354.800	360.800
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	34.300	20.400	8.800	8.800	24.800	8.800
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	4.241	5.100	9.000	8.500	8.500	8.500
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**426.089**	**310.800**	**327.200**	**367.000**	**388.100**	**378.100**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**425.789**	**226.000**	**326.200**	**366.000**	**387.100**	**377.100**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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
0214 Wahlen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.402	-11.100	-65.900	-11.000	-11.000	-11.000
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	-18.429	-250.000	-450.000	0	-290.000	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**	**-19.831**	**-261.100**	**-515.900**	**-11.000**	**-301.000**	**-11.000**
11	-	Personalaufwendungen	269.783	731.100	793.700	628.400	917.000	651.500
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.660	525.000	1.410.000	0	508.000	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	10.277	11.600	67.300	12.300	12.300	12.300
15	-	Transferaufwendungen	0	100	300	0	100	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.248	172.900	458.900	59.000	125.000	24.000
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**318.968**	**1.440.700**	**2.730.200**	**699.700**	**1.562.400**	**687.800**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**299.138**	**1.179.600**	**2.214.300**	**688.700**	**1.261.400**	**676.800**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**299.138**	**1.179.600**	**2.214.300**	**688.700**	**1.261.400**	**676.800**
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)**	**299.138**	**1.179.600**	**2.214.300**	**688.700**	**1.261.400**	**676.800**
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)**	**299.138**	**1.179.600**	**2.214.300**	**688.700**	**1.261.400**	**676.800**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**299.138**	**1.179.600**	**2.214.300**	**688.700**	**1.261.400**	**676.800**

Produktgruppenblatt
02 Sicherheit und Ordnung
0214 Wahlen

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-253	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	-320.074	-250.000	-450.000	0	-290.000	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**	**-320.327**	**-250.000**	**-450.000**	**0**	**-290.000**	**0**
10	- Personalauszahlungen	251.576	694.500	770.100	599.600	888.200	618.700
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.868	525.000	1.410.000	0	508.000	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	100	300	0	100	0
15	- Sonstige Auszahlungen	32.110	172.900	458.900	59.000	125.000	24.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**286.554**	**1.392.500**	**2.639.300**	**658.600**	**1.521.300**	**642.700**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-33.772**	**1.142.500**	**2.189.300**	**658.600**	**1.231.300**	**642.700**

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	8.973	15.000	67.000	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**	**8.973**	**15.000**	**67.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**8.973**	**15.000**	**67.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**

Produktgruppenblatt
02 Sicherheit und Ordnung
0215 Gefahrenabwehr

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.290.984	-2.303.500	-2.682.800	-2.541.400	-2.448.200	-1.884.000
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-721.361	-1.100.000	-1.010.000	-1.010.000	-1.010.000	-1.010.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-690	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-7.359.430	-8.480.300	-8.687.200	-8.694.700	-8.699.500	-8.699.500
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**	**-10.372.465**	**-11.883.800**	**-12.380.000**	**-12.246.100**	**-12.157.700**	**-11.593.500**
11	-	Personalaufwendungen	32.284.038	40.809.700	37.754.100	42.618.800	42.803.200	44.256.500
12	-	Versorgungsaufwendungen	32.916	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.558.167	3.934.600	3.669.300	3.838.300	3.845.300	3.620.300
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	2.068.378	2.633.800	2.631.300	2.829.900	2.861.800	2.722.900
15	-	Transferaufwendungen	24.438	23.800	23.800	23.800	23.800	23.800
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.380.969	1.229.000	1.489.600	1.474.500	1.468.700	1.468.700
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**38.348.907**	**48.630.900**	**45.568.100**	**50.785.300**	**51.002.800**	**52.092.200**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**27.976.442**	**36.747.100**	**33.188.100**	**38.539.200**	**38.845.100**	**40.498.700**

Produktgruppenblatt
02 Sicherheit und Ordnung
0215 Gefahrenabwehr

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**27.976.442**	**36.747.100**	**33.188.100**	**38.539.200**	**38.845.100**	**40.498.700**
23	+	Außerordentliche Erträge	-4.819	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	271.266	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**266.447**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**28.242.889**	**36.747.100**	**33.188.100**	**38.539.200**	**38.845.100**	**40.498.700**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-12.238.741	-14.966.300	-15.119.300	-15.119.300	-15.119.300	-15.119.300
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.603.616	8.166.400	8.338.300	8.338.300	8.338.300	8.338.300
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**22.607.763**	**29.947.200**	**26.407.100**	**31.758.200**	**32.064.100**	**33.717.700**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**22.607.763**	**29.947.200**	**26.407.100**	**31.758.200**	**32.064.100**	**33.717.700**

Produktgruppenblatt
02 Sicherheit und Ordnung
0215 Gefahrenabwehr

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-157.462	-30.000	-579.600	-444.100	-394.800	-30.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-736.562	-1.100.000	-1.010.000	-1.010.000	-1.010.000	-1.010.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.482	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-8.803.147	-8.480.300	-8.687.200	-8.694.700	-8.699.500	-8.699.500
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**	**-9.698.652**	**-9.610.300**	**-10.276.800**	**-10.148.800**	**-10.104.300**	**-9.739.500**
10	- Personalauszahlungen	24.757.226	27.904.400	31.129.300	34.551.200	34.735.500	35.068.100
11	- Versorgungsauszahlungen	30.018	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.513.016	3.156.100	2.718.300	2.767.300	2.764.300	2.764.300
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	31.262	23.800	23.800	23.800	23.800	23.800
15	- Sonstige Auszahlungen	1.063.218	1.229.000	1.489.600	1.474.500	1.468.700	1.468.700
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**29.394.741**	**32.313.300**	**35.361.000**	**38.816.800**	**38.992.300**	**39.324.900**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**19.696.088**	**22.703.000**	**25.084.200**	**28.668.000**	**28.888.000**	**29.585.400**

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-977.846	-470.000	-530.000	-530.000	-530.000	-530.000
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-508.114	-90.000	-180.000	-180.000	-180.000	-180.000
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**	**-1.485.960**	**-560.000**	**-710.000**	**-710.000**	**-710.000**	**-710.000**
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	1.783.053	4.608.500	2.972.000	7.559.000	3.477.000	3.863.000
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	75.528	5.743.200	2.895.400	3.330.000	2.960.400	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**1.858.581**	**10.351.700**	**5.867.400**	**10.889.000**	**6.437.400**	**3.863.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**372.621**	**9.791.700**	**5.157.400**	**10.179.000**	**5.727.400**	**3.153.000**

Produktgruppenblatt
02 Sicherheit und Ordnung
0216 Gefahrenvorbeugung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-2.000	-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**	**-2.000**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**
11	-	Personalaufwendungen	58.541	59.000	53.100	53.000	53.600	55.100
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
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**	**58.541**	**64.000**	**58.100**	**58.000**	**58.600**	**60.100**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**56.541**	**61.000**	**55.100**	**55.000**	**55.600**	**57.100**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**56.541**	**61.000**	**55.100**	**55.000**	**55.600**	**57.100**
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)**	**56.541**	**61.000**	**55.100**	**55.000**	**55.600**	**57.100**
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)**	**56.541**	**61.000**	**55.100**	**55.000**	**55.600**	**57.100**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**56.541**	**61.000**	**55.100**	**55.000**	**55.600**	**57.100**

Produktgruppenblatt
02 Sicherheit und Ordnung
0216 Gefahrenvorbeugung

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-2.000	-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**	**-2.000**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**
10	- Personalauszahlungen	53.088	51.700	49.800	48.900	49.500	50.400
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
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**	**53.088**	**56.700**	**54.800**	**53.900**	**54.500**	**55.400**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**51.088**	**53.700**	**51.800**	**50.900**	**51.500**	**52.400**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-12.084	0	-54.100	-54.100	-53.500	-52.000
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-17.687.054	-23.759.400	-25.478.200	-25.986.700	-26.002.700	-26.002.700
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-107.112	-100	-100	-100	-100	-100
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-47.173	-17.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-2.324	-3.000	-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**	**-17.855.746**	**-23.779.500**	**-25.544.500**	**-26.053.000**	**-26.068.400**	**-26.066.900**
11	-	Personalaufwendungen	7.147.457	9.026.400	8.298.900	8.793.800	8.854.100	9.226.200
12	-	Versorgungsaufwendungen	9.713	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.747.861	15.597.200	15.675.000	15.685.000	15.705.000	15.705.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.725.041	1.778.400	1.861.000	1.878.100	1.601.700	1.545.400
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.083.536	1.006.500	1.072.600	1.072.600	1.072.600	1.072.600
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**24.713.609**	**27.408.500**	**26.907.500**	**27.429.500**	**27.233.400**	**27.549.200**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**6.857.863**	**3.629.000**	**1.363.000**	**1.376.500**	**1.165.000**	**1.482.300**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**6.857.863**	**3.629.000**	**1.363.000**	**1.376.500**	**1.165.000**	**1.482.300**
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)**	**6.857.863**	**3.629.000**	**1.363.000**	**1.376.500**	**1.165.000**	**1.482.300**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	604.436	924.300	963.600	963.600	963.600	963.600
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**7.462.299**	**4.553.300**	**2.326.600**	**2.340.100**	**2.128.600**	**2.445.900**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**7.462.299**	**4.553.300**	**2.326.600**	**2.340.100**	**2.128.600**	**2.445.900**

Produktgruppenblatt
02 Sicherheit und Ordnung
0217 Rettungsdienst

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-17.539.139	-23.759.400	-25.478.200	-25.986.700	-26.002.700	-26.002.700
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-54.673	-100	-100	-100	-100	-100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-47.173	-17.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	-2.167	-3.000	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-17.643.151**	**-23.779.500**	**-25.490.400**	**-25.998.900**	**-26.014.900**	**-26.014.900**
10	- Personalauszahlungen	5.759.900	6.685.400	7.174.900	7.409.900	7.470.200	7.640.500
11	- Versorgungsauszahlungen	8.883	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.479.465	15.397.200	15.537.000	15.537.000	15.537.000	15.537.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	1.078.215	1.006.500	1.072.600	1.072.600	1.072.600	1.072.600
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**22.326.464**	**23.089.100**	**23.784.500**	**24.019.500**	**24.079.800**	**24.250.100**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.683.313**	**-690.400**	**-1.705.900**	**-1.979.400**	**-1.935.100**	**-1.764.800**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-196.588	-77.000	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000
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**	**-196.588**	**-77.000**	**-110.000**	**-110.000**	**-110.000**	**-110.000**
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	2.266.786	1.456.000	1.618.300	4.371.000	2.742.000	3.256.000
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	2.417.100	402.000	2.220.000	1.973.600	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**2.266.786**	**3.873.100**	**2.020.300**	**6.591.000**	**4.715.600**	**3.256.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**2.070.198**	**3.796.100**	**1.910.300**	**6.481.000**	**4.605.600**	**3.146.000**

Produktgruppenblatt
02 Sicherheit und Ordnung
0218 Leitstelle

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	-8.500	-9.500	-8.500	-9.500
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	-8.453.590	-8.369.400	-8.926.800	-9.113.000	-9.094.100	-9.095.100
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**	**-8.453.590**	**-8.369.400**	**-8.935.300**	**-9.122.500**	**-9.102.600**	**-9.104.600**
11	-	Personalaufwendungen	327.245	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	48	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	714.483	963.000	956.000	956.000	956.000	956.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	43.980	64.800	83.300	86.000	77.300	84.700
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.434	48.200	70.000	56.000	56.000	56.000
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.110.190**	**1.076.000**	**1.109.300**	**1.098.000**	**1.089.300**	**1.096.700**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-7.343.401**	**-7.293.400**	**-7.826.000**	**-8.024.500**	**-8.013.300**	**-8.007.900**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**-7.343.401**	**-7.293.400**	**-7.826.000**	**-8.024.500**	**-8.013.300**	**-8.007.900**
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)**	**-7.343.401**	**-7.293.400**	**-7.826.000**	**-8.024.500**	**-8.013.300**	**-8.007.900**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.316.005	7.325.400	7.371.700	7.371.700	7.371.700	7.371.700
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-1.027.396**	**32.000**	**-454.300**	**-652.800**	**-641.600**	**-636.200**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**-1.027.396**	**32.000**	**-454.300**	**-652.800**	**-641.600**	**-636.200**

Produktgruppenblatt
02 Sicherheit und Ordnung
0218 Leitstelle

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-8.278.298	-8.369.400	-8.926.800	-9.113.000	-9.094.100	-9.095.100
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**	**-8.278.298**	**-8.369.400**	**-8.926.800**	**-9.113.000**	**-9.094.100**	**-9.095.100**
10	- Personalauszahlungen	150.274	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	695.776	954.000	950.000	950.000	950.000	950.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	24.264	48.200	70.000	56.000	56.000	56.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**870.314**	**1.002.200**	**1.020.000**	**1.006.000**	**1.006.000**	**1.006.000**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-7.407.984**	**-7.367.200**	**-7.906.800**	**-8.107.000**	**-8.088.100**	**-8.089.100**

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	203.634	147.500	127.500	95.500	141.500	130.500
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	150.000	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**203.634**	**147.500**	**277.500**	**95.500**	**141.500**	**130.500**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**203.634**	**147.500**	**277.500**	**95.500**	**141.500**	**130.500**

Produktgruppenblatt
03 Schulträgeraufgaben
0301 Bereitst. schulischer Einrichtungen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-11.824.598	-10.356.100	-11.166.000	-11.807.800	-12.137.600	-12.480.500
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.832.750	-3.913.700	-5.005.000	-5.105.000	-5.205.000	-5.305.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-15.538	-16.800	-16.800	-16.800	-16.800	-16.800
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-70.302	-4.000	-16.900	-16.900	-16.900	-16.900
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-144.947	-21.300	-15.100	-13.300	-13.300	-13.200
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-15.888.135**	**-14.311.900**	**-16.219.800**	**-16.959.800**	**-17.389.600**	**-17.832.400**
11	-	Personalaufwendungen	12.474.563	12.641.700	13.981.000	14.291.600	14.490.900	14.767.600
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.443.992	5.730.200	6.803.300	5.573.000	5.254.200	5.135.200
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	319.669	303.100	352.600	322.300	326.600	331.600
15	-	Transferaufwendungen	14.436.249	15.769.500	17.035.800	17.963.600	18.272.500	18.718.200
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.185.710	2.446.500	2.159.400	2.316.600	2.136.300	2.151.100
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**33.860.182**	**36.891.000**	**40.332.100**	**40.467.100**	**40.480.500**	**41.103.700**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**17.972.047**	**22.579.100**	**24.112.300**	**23.507.300**	**23.090.900**	**23.271.300**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**17.972.047**	**22.579.100**	**24.112.300**	**23.507.300**	**23.090.900**	**23.271.300**
23	+	Außerordentliche Erträge	-717.129	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**-717.129**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**17.254.918**	**22.579.100**	**24.112.300**	**23.507.300**	**23.090.900**	**23.271.300**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-94.779	-94.500	-94.500	-94.500	-94.500	-94.500
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	54.911	55.600	55.600	55.600	55.600	55.600
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**17.215.050**	**22.540.200**	**24.073.400**	**23.468.400**	**23.052.000**	**23.232.400**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**17.215.050**	**22.540.200**	**24.073.400**	**23.468.400**	**23.052.000**	**23.232.400**

Produktgruppenblatt
03 Schulträgeraufgaben
0301 Bereitst. schulischer Einrichtungen

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-9.240.437	-10.168.700	-11.027.100	-11.642.600	-11.974.100	-12.315.600
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.681.861	-3.830.200	-4.921.500	-5.021.500	-5.121.500	-5.221.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-21.274	-16.800	-16.800	-16.800	-16.800	-16.800
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-70.302	-4.000	-16.900	-16.900	-16.900	-16.900
07	+ Sonstige Einzahlungen	-19.909	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-13.033.783**	**-14.019.700**	**-15.982.300**	**-16.697.800**	**-17.129.300**	**-17.570.800**
10	- Personalauszahlungen	12.254.935	12.349.100	13.827.400	14.101.700	14.301.000	14.549.400
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.766.192	4.913.800	5.176.100	4.750.000	4.703.800	4.704.800
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	14.442.971	15.769.500	17.035.800	17.963.600	18.272.500	18.718.200
15	- Sonstige Auszahlungen	3.542.399	2.363.000	2.075.900	2.233.100	2.052.800	2.067.600
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**34.006.497**	**35.395.400**	**38.115.200**	**39.048.400**	**39.330.100**	**40.040.000**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**20.972.714**	**21.375.700**	**22.132.900**	**22.350.600**	**22.200.800**	**22.469.200**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.786.613	-1.712.100	-3.340.300	-4.139.100	-1.724.900	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**	**-1.786.613**	**-1.712.100**	**-3.340.300**	**-4.139.100**	**-1.724.900**	**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	989.065	1.133.400	2.309.200	938.000	665.400	525.400
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	6.204.001	1.637.100	3.340.300	4.139.100	1.724.900	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	7.730.443	20.006.100	19.341.700	15.006.600	5.054.100	5.000.000
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**14.923.509**	**22.776.600**	**24.991.200**	**20.083.700**	**7.444.400**	**5.525.400**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**13.136.896**	**21.064.500**	**21.650.900**	**15.944.600**	**5.719.500**	**5.525.400**

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

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-62.200	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**	**-62.200**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	198.760	213.500	212.200	210.400	212.900	217.700
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.821.337	4.635.000	5.850.000	5.850.000	5.850.000	5.850.000
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**	**5.020.097**	**4.848.500**	**6.062.200**	**6.060.400**	**6.062.900**	**6.067.700**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**5.020.097**	**4.786.300**	**6.062.200**	**6.060.400**	**6.062.900**	**6.067.700**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**5.020.097**	**4.786.300**	**6.062.200**	**6.060.400**	**6.062.900**	**6.067.700**
23	+	Außerordentliche Erträge	-9.081	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**-9.081**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**5.011.017**	**4.786.300**	**6.062.200**	**6.060.400**	**6.062.900**	**6.067.700**
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)**	**5.011.017**	**4.786.300**	**6.062.200**	**6.060.400**	**6.062.900**	**6.067.700**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**5.011.017**	**4.786.300**	**6.062.200**	**6.060.400**	**6.062.900**	**6.067.700**

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

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-62.200	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**	**-62.200**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	192.784	202.500	208.100	205.300	207.800	211.800
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.320.930	4.635.000	5.850.000	5.850.000	5.850.000	5.850.000
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**	**4.513.714**	**4.837.500**	**6.058.100**	**6.055.300**	**6.057.800**	**6.061.800**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.513.714**	**4.775.300**	**6.058.100**	**6.055.300**	**6.057.800**	**6.061.800**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-8.694.134	-2.400.300	-2.338.500	-2.292.100	-2.234.000	-2.206.000
03	+	Sonstige Transfererträge	-118.717	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	-207.469	-228.600	-228.600	-228.600	-228.600	-228.600
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-336.216	-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**	**-9.356.536**	**-3.028.900**	**-2.967.100**	**-2.920.700**	**-2.862.600**	**-2.834.600**
11	-	Personalaufwendungen	1.150.409	1.172.700	1.224.600	1.225.300	1.240.500	1.265.300
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.132.655	2.347.400	2.628.400	2.118.700	2.140.800	2.155.800
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	171.288	183.300	193.800	175.800	111.900	74.500
15	-	Transferaufwendungen	7.747.756	2.290.000	2.250.000	2.250.000	2.250.000	2.250.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	621.610	476.100	468.800	468.800	468.800	468.800
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**12.823.718**	**6.469.500**	**6.765.600**	**6.238.600**	**6.212.000**	**6.214.400**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**3.467.182**	**3.440.600**	**3.798.500**	**3.317.900**	**3.349.400**	**3.379.800**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**3.467.182**	**3.440.600**	**3.798.500**	**3.317.900**	**3.349.400**	**3.379.800**
23	+	Außerordentliche Erträge	-2.515	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**-2.515**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**3.464.667**	**3.440.600**	**3.798.500**	**3.317.900**	**3.349.400**	**3.379.800**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	35.510	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**3.500.177**	**3.480.600**	**3.838.500**	**3.357.900**	**3.389.400**	**3.419.800**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**3.500.177**	**3.480.600**	**3.838.500**	**3.357.900**	**3.389.400**	**3.419.800**

Produktgruppenblatt
03 Schulträgeraufgaben
0303 Zentrale schulbez. Leist. d Schulträgers

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.590.682	-2.190.800	-2.155.200	-2.111.400	-2.111.400	-2.111.400
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	-177.316	-228.600	-228.600	-228.600	-228.600	-228.600
07	+	Sonstige Einzahlungen	-475.367	-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**	**-4.243.365**	**-2.819.400**	**-2.783.800**	**-2.740.000**	**-2.740.000**	**-2.740.000**
10	-	Personalauszahlungen	1.078.689	1.134.000	1.198.200	1.192.800	1.208.000	1.228.000
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.750.095	2.245.400	2.188.400	2.026.700	2.048.800	2.063.800
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	2.755.574	2.290.000	2.250.000	2.250.000	2.250.000	2.250.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.388.722	476.100	468.800	468.800	468.800	468.800
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.973.080**	**6.145.500**	**6.105.400**	**5.938.300**	**5.975.600**	**6.010.600**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.729.715**	**3.326.100**	**3.321.600**	**3.198.300**	**3.235.600**	**3.270.600**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-49.300	-41.000	-41.000	-41.000	-41.000	-41.000
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-12.917	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	-27.873	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-90.090**	**-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	1.016.145	164.300	493.700	140.700	140.700	140.700
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	4.274.656	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	1.060.126	800.000	0	0	354.200	354.200
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**6.350.927**	**964.300**	**493.700**	**140.700**	**494.900**	**494.900**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**6.260.837**	**923.300**	**452.700**	**99.700**	**453.900**	**453.900**

Produktgruppenblatt
04 Kultur
0401 Kulturbetrieb

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-123.404	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	-968.004	-1.213.100	-1.020.300	-1.036.700	-1.053.400	-1.063.900
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-972.000	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**	**-2.063.408**	**-1.213.100**	**-1.020.300**	**-1.036.700**	**-1.053.400**	**-1.063.900**
11	-	Personalaufwendungen	973.674	1.213.100	1.279.100	1.291.900	1.304.800	1.330.800
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	24.207.014	24.008.400	24.749.000	24.322.100	24.638.700	24.638.700
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**25.180.688**	**25.221.500**	**26.028.100**	**25.614.000**	**25.943.500**	**25.969.500**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**23.117.280**	**24.008.400**	**25.007.800**	**24.577.300**	**24.890.100**	**24.905.600**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
19	+	Finanzerträge	-8.004	-1.200	-4.700	-2.900	-1.200	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-8.004**	**-1.200**	**-4.700**	**-2.900**	**-1.200**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**23.109.276**	**24.007.200**	**25.003.100**	**24.574.400**	**24.888.900**	**24.905.600**
23	+	Außerordentliche Erträge	-1.148.080	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**-1.148.080**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**21.961.196**	**24.007.200**	**25.003.100**	**24.574.400**	**24.888.900**	**24.905.600**
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)**	**21.961.196**	**24.007.200**	**25.003.100**	**24.574.400**	**24.888.900**	**24.905.600**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**21.961.196**	**24.007.200**	**25.003.100**	**24.574.400**	**24.888.900**	**24.905.600**

Produktgruppenblatt
04 Kultur
0401 Kulturbetrieb

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-1.172.571	-1.213.100	-1.020.300	-1.036.700	-1.053.400	-1.063.900
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-8.970	-1.200	-4.700	-2.900	-1.200	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.181.541**	**-1.214.300**	**-1.025.000**	**-1.039.600**	**-1.054.600**	**-1.063.900**
10	-	Personalauszahlungen	740.548	678.400	780.500	788.300	796.200	812.100
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	23.085.600	24.008.400	24.749.000	24.322.100	24.638.700	24.638.700
15	-	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**23.826.148**	**24.686.800**	**25.529.500**	**25.110.400**	**25.434.900**	**25.450.800**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**22.644.607**	**23.472.500**	**24.504.500**	**24.070.800**	**24.380.300**	**24.386.900**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-68.636	0	-61.200	-63.000	-60.300	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-68.636**	**0**	**-61.200**	**-63.000**	**-60.300**	**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	200.371	510.000	705.000	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**200.371**	**510.000**	**705.000**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**131.735**	**510.000**	**643.800**	**-63.000**	**-60.300**	**0**

Produktgruppenblatt
04 Kultur
0404 Volkshochschule

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-250.785	-320.800	-325.700	-331.000	-336.500	-339.900
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**	**-250.785**	**-320.800**	**-325.700**	**-331.000**	**-336.500**	**-339.900**
11	-	Personalaufwendungen	254.743	320.800	339.100	342.500	346.000	351.700
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	8	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	5.349.700	5.240.900	5.406.600	5.408.800	5.535.200	5.659.400
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**5.604.451**	**5.561.700**	**5.745.700**	**5.751.300**	**5.881.200**	**6.011.100**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**5.353.666**	**5.240.900**	**5.420.000**	**5.420.300**	**5.544.700**	**5.671.200**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**5.353.666**	**5.240.900**	**5.420.000**	**5.420.300**	**5.544.700**	**5.671.200**
23	+	Außerordentliche Erträge	-253.400	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**-253.400**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**5.100.266**	**5.240.900**	**5.420.000**	**5.420.300**	**5.544.700**	**5.671.200**
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)**	**5.100.266**	**5.240.900**	**5.420.000**	**5.420.300**	**5.544.700**	**5.671.200**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**5.100.266**	**5.240.900**	**5.420.000**	**5.420.300**	**5.544.700**	**5.671.200**

Produktgruppenblatt
04 Kultur
0404 Volkshochschule

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-247.041	-320.800	-325.700	-331.000	-336.500	-339.900
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**	**-247.041**	**-320.800**	**-325.700**	**-331.000**	**-336.500**	**-339.900**
10	-	Personalauszahlungen	179.340	200.200	208.400	210.500	212.600	216.900
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	5.322.300	5.240.900	5.406.600	5.408.800	5.535.200	5.659.400
15	-	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.501.640**	**5.441.100**	**5.615.000**	**5.619.300**	**5.747.800**	**5.876.300**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.254.599**	**5.120.300**	**5.289.300**	**5.288.300**	**5.411.300**	**5.536.400**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-444.370	-461.200	-330.300	-335.600	-341.000	-344.400
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-2.310.919	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**	**-2.755.289**	**-461.200**	**-330.300**	**-335.600**	**-341.000**	**-344.400**
11	-	Personalaufwendungen	437.980	461.200	300.200	303.300	306.400	312.500
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	23.875.800	23.688.100	24.574.000	25.287.500	25.722.000	25.978.900
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**24.313.780**	**24.149.300**	**24.874.200**	**25.590.800**	**26.028.400**	**26.291.400**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**21.558.491**	**23.688.100**	**24.543.900**	**25.255.200**	**25.687.400**	**25.947.000**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**21.558.491**	**23.688.100**	**24.543.900**	**25.255.200**	**25.687.400**	**25.947.000**
23	+	Außerordentliche Erträge	-1.448.900	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**-1.448.900**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**20.109.591**	**23.688.100**	**24.543.900**	**25.255.200**	**25.687.400**	**25.947.000**
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)**	**20.109.591**	**23.688.100**	**24.543.900**	**25.255.200**	**25.687.400**	**25.947.000**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**20.109.591**	**23.688.100**	**24.543.900**	**25.255.200**	**25.687.400**	**25.947.000**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-341.748	-461.200	-330.300	-335.600	-341.000	-344.400
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**	**-341.748**	**-461.200**	**-330.300**	**-335.600**	**-341.000**	**-344.400**
10	-	Personalauszahlungen	316.903	226.800	168.900	170.600	172.300	175.700
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	31.756.800	23.688.100	24.574.000	25.287.500	25.722.000	25.978.900
15	-	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**32.073.703**	**23.914.900**	**24.742.900**	**25.458.100**	**25.894.300**	**26.154.600**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**31.731.956**	**23.453.700**	**24.412.600**	**25.122.500**	**25.553.300**	**25.810.200**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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
0501 Leistungen des Sozialgesetzbuches

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-959.305	-52.800	-78.600	-78.600	-78.600	-78.600
03	+	Sonstige Transfererträge	-1.345.511	-996.400	-1.080.800	-1.080.800	-1.080.800	-1.080.800
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.232	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-53.847.534	-58.445.500	-59.401.000	-60.718.900	-62.066.700	-63.349.600
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-90.309	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**	**-56.243.891**	**-59.495.700**	**-60.561.400**	**-61.879.300**	**-63.227.100**	**-64.510.000**
11	-	Personalaufwendungen	4.695.419	5.112.700	4.750.200	5.190.700	5.244.500	5.422.900
12	-	Versorgungsaufwendungen	16.763	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.723.710	4.067.800	4.542.600	4.633.300	4.725.800	4.820.100
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	11.503	8.900	9.600	9.800	9.800	9.700
15	-	Transferaufwendungen	54.725.604	58.001.600	58.604.000	59.547.200	60.853.600	62.017.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	250.885	160.200	187.300	187.300	187.300	187.300
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**65.423.883**	**67.351.200**	**68.093.700**	**69.568.300**	**71.021.000**	**72.457.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**9.179.993**	**7.855.500**	**7.532.300**	**7.689.000**	**7.793.900**	**7.947.000**

Produktgruppenblatt
05 Soziale Hilfen
0501 Leistungen des Sozialgesetzbuches

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**9.179.993**	**7.855.500**	**7.532.300**	**7.689.000**	**7.793.900**	**7.947.000**
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)**	**9.179.993**	**7.855.500**	**7.532.300**	**7.689.000**	**7.793.900**	**7.947.000**
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	518	200	200	200	200	200
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**7.609.111**	**6.284.300**	**5.961.100**	**6.117.800**	**6.222.700**	**6.375.800**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**7.609.111**	**6.284.300**	**5.961.100**	**6.117.800**	**6.222.700**	**6.375.800**

Produktgruppenblatt
05 Soziale Hilfen
0501 Leistungen des Sozialgesetzbuches

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-995.663	-45.200	-71.000	-71.000	-71.000	-71.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	-1.176.676	-996.400	-1.080.800	-1.080.800	-1.080.800	-1.080.800
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-504	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-54.544.230	-58.445.500	-59.401.000	-60.718.900	-62.066.700	-63.349.600
07	+ Sonstige Einzahlungen	-698	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-56.717.770**	**-59.488.100**	**-60.553.800**	**-61.871.700**	**-63.219.500**	**-64.502.400**
10	- Personalauszahlungen	4.065.425	4.229.000	4.267.800	4.597.100	4.650.900	4.743.000
11	- Versorgungsauszahlungen	15.487	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.793.623	4.067.800	4.542.600	4.633.300	4.725.800	4.820.100
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	55.381.055	58.024.600	58.613.500	59.556.700	60.863.100	62.026.500
15	- Sonstige Auszahlungen	129.133	134.700	161.500	161.500	161.500	161.500
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**64.384.722**	**66.456.100**	**67.585.400**	**68.948.600**	**70.401.300**	**71.751.100**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**7.666.952**	**6.968.000**	**7.031.600**	**7.076.900**	**7.181.800**	**7.248.700**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	11.917	27.500	9.500	9.500	9.500	9.500
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	67.600	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**11.917**	**27.500**	**77.100**	**9.500**	**9.500**	**9.500**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**11.917**	**27.500**	**77.100**	**9.500**	**9.500**	**9.500**

Produktgruppenblatt
05 Soziale Hilfen
0502 Leistungen sonst. gesetzl. Vorschriften

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-800	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	-2.421.869	-1.164.200	-1.484.300	-1.484.300	-1.484.300	-1.484.300
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-19.131.344	-21.381.700	-14.175.300	-14.175.300	-14.175.300	-14.175.300
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-4.343	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**	**-21.557.556**	**-22.546.700**	**-15.659.600**	**-15.659.600**	**-15.659.600**	**-15.659.600**
11	-	Personalaufwendungen	2.137.366	2.393.300	2.252.400	2.272.500	2.298.000	2.369.300
12	-	Versorgungsaufwendungen	4.728	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.872.158	2.332.000	1.856.700	1.883.900	1.911.600	1.939.900
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.040	800	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	16.709.503	18.410.000	18.836.700	19.201.400	19.387.700	19.617.800
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	49.981	20.200	92.900	92.900	92.900	92.900
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**21.774.775**	**23.156.300**	**23.038.700**	**23.450.700**	**23.690.200**	**24.019.900**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**217.219**	**609.600**	**7.379.100**	**7.791.100**	**8.030.600**	**8.360.300**

Produktgruppenblatt
05 Soziale Hilfen
0502 Leistungen sonst. gesetzl. Vorschriften

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**217.219**	**609.600**	**7.379.100**	**7.791.100**	**8.030.600**	**8.360.300**
23	+	Außerordentliche Erträge	-2.251.111	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	4.899.846	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**2.648.736**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**2.865.954**	**609.600**	**7.379.100**	**7.791.100**	**8.030.600**	**8.360.300**
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)**	**2.865.954**	**609.600**	**7.379.100**	**7.791.100**	**8.030.600**	**8.360.300**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**2.865.954**	**609.600**	**7.379.100**	**7.791.100**	**8.030.600**	**8.360.300**

Produktgruppenblatt
05 Soziale Hilfen
0502 Leistungen sonst. gesetzl. Vorschriften

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-119.060	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	-1.881.705	-1.164.100	-1.409.200	-1.409.200	-1.409.200	-1.409.200
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-25.091.078	-16.213.000	-14.175.300	-14.175.300	-14.175.300	-14.175.300
07	+ Sonstige Einzahlungen	-31	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-27.091.874**	**-17.377.100**	**-15.584.500**	**-15.584.500**	**-15.584.500**	**-15.584.500**
10	- Personalauszahlungen	1.905.002	2.081.200	2.079.500	2.059.400	2.084.900	2.124.900
11	- Versorgungsauszahlungen	4.368	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.229.760	2.332.000	1.856.700	1.883.900	1.911.600	1.939.900
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	17.432.426	18.411.800	18.838.500	19.203.200	19.389.500	19.619.600
15	- Sonstige Auszahlungen	14.378	18.200	15.900	15.900	15.900	15.900
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**21.585.933**	**22.843.200**	**22.790.600**	**23.162.400**	**23.401.900**	**23.700.300**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-5.505.941**	**5.466.100**	**7.206.100**	**7.577.900**	**7.817.400**	**8.115.800**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	1.040	800	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**	**1.040**	**800**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**1.040**	**800**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktgruppenblatt
05 Soziale Hilfen
0504 Sozialversicherungsangelegenheiten

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	322.588	354.300	259.000	264.500	266.300	280.400
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	2.512	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**325.100**	**357.300**	**262.000**	**267.500**	**269.300**	**283.400**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**325.100**	**357.300**	**262.000**	**267.500**	**269.300**	**283.400**

Produktgruppenblatt
05 Soziale Hilfen
0504 Sozialversicherungsangelegenheiten

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**325.100**	**357.300**	**262.000**	**267.500**	**269.300**	**283.400**
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)**	**325.100**	**357.300**	**262.000**	**267.500**	**269.300**	**283.400**
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)**	**325.100**	**357.300**	**262.000**	**267.500**	**269.300**	**283.400**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**325.100**	**357.300**	**262.000**	**267.500**	**269.300**	**283.400**

Produktgruppenblatt
05 Soziale Hilfen
0504 Sozialversicherungsangelegenheiten

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	243.097	228.300	204.800	197.800	199.600	204.000
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	2.506	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**245.603**	**231.300**	**207.800**	**200.800**	**202.600**	**207.000**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**245.603**	**231.300**	**207.800**	**200.800**	**202.600**	**207.000**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.396.887	-1.610.800	-1.697.900	-1.696.800	-1.697.900	-1.665.400
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-906.116	-922.200	-909.100	-919.100	-971.800	-988.500
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-32.962	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**	**-2.335.965**	**-2.533.000**	**-2.607.000**	**-2.615.900**	**-2.669.700**	**-2.653.900**
11	-	Personalaufwendungen	2.317.567	2.941.300	3.026.700	3.118.800	3.144.500	3.180.000
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	409.864	293.300	315.800	313.000	312.900	282.500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	19.182	68.500	58.500	56.400	56.500	56.200
15	-	Transferaufwendungen	300.463	317.400	321.200	321.200	321.200	321.200
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.272.701	1.429.000	1.419.500	1.395.100	1.463.600	1.478.200
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**4.319.777**	**5.049.500**	**5.141.700**	**5.204.500**	**5.298.700**	**5.318.100**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.983.812**	**2.516.500**	**2.534.700**	**2.588.600**	**2.629.000**	**2.664.200**

Produktgruppenblatt
05 Soziale Hilfen
0505 Sonstige soziale Hilfen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**1.983.812**	**2.516.500**	**2.534.700**	**2.588.600**	**2.629.000**	**2.664.200**
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)**	**1.983.812**	**2.516.500**	**2.534.700**	**2.588.600**	**2.629.000**	**2.664.200**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-38.660	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	818	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**1.945.970**	**2.479.800**	**2.498.000**	**2.551.900**	**2.592.300**	**2.627.500**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.945.970**	**2.479.800**	**2.498.000**	**2.551.900**	**2.592.300**	**2.627.500**

Produktgruppenblatt
05 Soziale Hilfen
0505 Sonstige soziale Hilfen

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.423.438	-1.545.700	-1.610.100	-1.610.100	-1.610.100	-1.579.700
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-628.118	-922.200	-909.100	-919.100	-971.800	-988.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-33.893	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**	**-2.085.449**	**-2.467.900**	**-2.519.200**	**-2.529.200**	**-2.581.900**	**-2.568.200**
10	- Personalauszahlungen	2.215.250	2.788.400	3.004.600	3.091.300	3.117.000	3.148.300
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	489.094	293.300	315.800	313.000	312.900	282.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	271.395	317.400	321.200	321.200	321.200	321.200
15	- Sonstige Auszahlungen	1.247.916	1.429.000	1.419.500	1.395.100	1.463.600	1.478.200
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.223.654**	**4.828.100**	**5.061.100**	**5.120.600**	**5.214.700**	**5.230.200**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.138.205**	**2.360.200**	**2.541.900**	**2.591.400**	**2.632.800**	**2.662.000**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-198	-29.200	-32.600	-32.600	-32.600	-32.600
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**	**-198**	**-29.200**	**-32.600**	**-32.600**	**-32.600**	**-32.600**
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	15.462	117.200	63.600	58.600	58.600	58.600
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.797	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**17.259**	**117.200**	**63.600**	**58.600**	**58.600**	**58.600**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**17.061**	**88.000**	**31.000**	**26.000**	**26.000**	**26.000**

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

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-68.879.841	-71.913.600	-84.671.100	-88.605.700	-90.246.900	-92.702.000
03	+	Sonstige Transfererträge	-366.554	-535.000	-483.800	-499.000	-670.700	-560.700
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-9.297.092	-8.900.000	-10.000.000	-10.000.000	-10.000.000	-10.000.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-20.343	-600	-600	-600	-600	-600
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-333.022	-320.800	-372.200	-582.400	-706.000	-732.700
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-140.119	-86.000	-85.600	-85.400	-85.400	-85.400
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-79.036.971**	**-81.756.000**	**-95.613.300**	**-99.773.100**	**-101.709.600**	**-104.081.400**
11	-	Personalaufwendungen	56.060.454	55.471.400	62.380.700	62.593.700	63.582.300	64.777.600
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.766.043	1.838.100	2.220.100	1.860.400	1.829.200	2.063.900
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	159.117	159.500	177.500	162.400	151.000	167.800
15	-	Transferaufwendungen	73.238.376	77.123.100	84.876.000	90.545.200	94.509.300	99.888.200
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.015.295	1.660.700	1.686.100	2.138.200	2.544.800	3.439.400
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**133.239.285**	**136.252.800**	**151.340.400**	**157.299.900**	**162.616.600**	**170.336.900**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**54.202.314**	**54.496.800**	**55.727.100**	**57.526.800**	**60.907.000**	**66.255.500**

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

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	220	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**220**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**54.202.534**	**54.496.800**	**55.727.100**	**57.526.800**	**60.907.000**	**66.255.500**
23	+	Außerordentliche Erträge	-2.318.508	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**-2.318.508**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**51.884.026**	**54.496.800**	**55.727.100**	**57.526.800**	**60.907.000**	**66.255.500**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.800	31.000	31.000	61.000	31.000	61.000
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**51.907.826**	**54.527.800**	**55.758.100**	**57.587.800**	**60.938.000**	**66.316.500**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**51.907.826**	**54.527.800**	**55.758.100**	**57.587.800**	**60.938.000**	**66.316.500**

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

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-67.220.468	-71.555.900	-84.021.100	-87.935.600	-89.576.300	-92.024.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	-194	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-9.083.020	-8.759.500	-9.859.500	-9.859.500	-9.859.500	-9.859.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-20.343	-600	-600	-600	-600	-600
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-569.459	-320.800	-372.200	-582.400	-706.000	-732.700
07	+ Sonstige Einzahlungen	-123.181	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-77.016.666**	**-80.637.800**	**-94.254.400**	**-98.379.100**	**-100.143.400**	**-102.617.800**
10	- Personalauszahlungen	55.512.178	55.031.300	62.157.700	62.317.100	63.305.700	64.459.000
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.291.459	1.357.500	1.504.400	1.451.000	1.419.800	1.434.100
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	220	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	71.586.467	76.269.500	84.130.100	89.679.100	93.428.400	98.743.000
15	- Sonstige Auszahlungen	2.011.168	1.520.200	1.545.600	1.997.700	2.404.300	3.298.900
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**130.401.491**	**134.178.500**	**149.337.800**	**155.444.900**	**160.558.200**	**167.935.000**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**53.384.825**	**53.540.700**	**55.083.400**	**57.065.800**	**60.414.800**	**65.317.200**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-2.049.494	-3.040.000	-3.040.000	-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	-84.651	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-2.134.145**	**-3.040.000**	**-3.040.000**	**-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	727.933	625.100	1.086.000	596.900	531.900	897.300
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.387.341	3.611.400	3.258.000	634.400	759.000	759.000
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	670.777	2.556.700	2.556.700	2.390.000	2.390.000	2.390.000
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**2.786.052**	**6.793.200**	**6.900.700**	**3.621.300**	**3.680.900**	**4.046.300**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**651.907**	**3.753.200**	**3.860.700**	**3.581.300**	**3.640.900**	**4.006.300**

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

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.726.651	-1.562.800	-1.549.500	-1.549.100	-1.548.900	-1.548.700
03	+	Sonstige Transfererträge	-2.266.663	-9.100	-9.100	-9.100	-9.100	-9.100
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.508	-6.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-871	-4.000	-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 ordentliche Erträge	-105.737	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**	**-5.128.098**	**-1.606.400**	**-1.588.100**	**-1.587.700**	**-1.587.500**	**-1.587.300**
11	-	Personalaufwendungen	5.605.573	6.141.500	6.318.400	6.327.400	6.402.700	6.509.700
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.100.107	219.800	244.400	207.600	207.600	207.600
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	65.939	68.200	65.900	63.900	46.700	44.500
15	-	Transferaufwendungen	7.023.550	4.544.700	4.691.100	4.862.400	4.933.600	5.044.900
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	110.026	192.100	112.200	112.700	112.700	112.700
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**13.905.195**	**11.166.300**	**11.432.000**	**11.574.000**	**11.703.300**	**11.919.400**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**8.777.098**	**9.559.900**	**9.843.900**	**9.986.300**	**10.115.800**	**10.332.100**

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

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**8.777.098**	**9.559.900**	**9.843.900**	**9.986.300**	**10.115.800**	**10.332.100**
23	+	Außerordentliche Erträge	-405.823	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**-405.823**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**8.371.275**	**9.559.900**	**9.843.900**	**9.986.300**	**10.115.800**	**10.332.100**
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)**	**8.273.175**	**9.461.800**	**9.745.800**	**9.888.200**	**10.017.700**	**10.234.000**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**8.273.175**	**9.461.800**	**9.745.800**	**9.888.200**	**10.017.700**	**10.234.000**

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

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.605.694	-1.533.200	-1.525.000	-1.525.000	-1.525.000	-1.525.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.508	-6.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-821	-4.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-22.919	-24.000	-24.000	-24.000	-24.000	-24.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	-113.468	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.746.411**	**-1.567.700**	**-1.554.500**	**-1.554.500**	**-1.554.500**	**-1.554.500**
10	- Personalauszahlungen	5.402.090	5.930.300	6.233.600	6.223.400	6.298.700	6.390.800
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	251.322	212.800	242.400	205.500	205.500	205.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	4.201.961	4.508.600	4.659.700	4.830.700	4.901.100	5.013.600
15	- Sonstige Auszahlungen	114.474	192.100	112.200	112.700	112.700	112.700
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**9.969.847**	**10.843.800**	**11.247.900**	**11.372.300**	**11.518.000**	**11.722.600**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**7.223.436**	**9.276.100**	**9.693.400**	**9.817.800**	**9.963.500**	**10.168.100**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-150	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-150**	**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	43.261	72.400	41.400	71.600	41.600	41.600
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	2.718	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**45.979**	**82.400**	**51.400**	**81.600**	**51.600**	**51.600**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**45.829**	**82.400**	**51.400**	**81.600**	**51.600**	**51.600**

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

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.405.812	-1.075.000	-1.077.300	-1.075.400	-1.073.000	-1.073.200
03	+	Sonstige Transfererträge	-1.752.718	-2.532.000	-2.563.000	-2.589.000	-2.615.000	-2.641.000
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-8.521.619	-13.663.200	-13.188.700	-13.189.200	-13.189.700	-13.189.700
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-4.784	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**	**-11.684.933**	**-17.270.200**	**-16.829.000**	**-16.853.600**	**-16.877.700**	**-16.903.900**
11	-	Personalaufwendungen	10.369.434	11.299.800	11.802.700	11.840.800	12.000.100	12.252.800
12	-	Versorgungsaufwendungen	8.670	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.758.350	5.264.000	7.066.900	7.026.100	7.014.900	7.014.900
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	22.158	15.000	14.400	11.900	9.800	9.600
15	-	Transferaufwendungen	66.659.299	69.042.300	71.354.900	71.936.400	72.523.800	73.117.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	277.192	1.202.700	1.245.800	1.245.900	1.245.900	1.245.900
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**83.095.102**	**86.823.800**	**91.484.700**	**92.061.100**	**92.794.500**	**93.640.200**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**71.410.169**	**69.553.600**	**74.655.700**	**75.207.500**	**75.916.800**	**76.736.300**

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

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**71.410.169**	**69.553.600**	**74.655.700**	**75.207.500**	**75.916.800**	**76.736.300**
23	+	Außerordentliche Erträge	-412.834	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**-412.834**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**70.997.335**	**69.553.600**	**74.655.700**	**75.207.500**	**75.916.800**	**76.736.300**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-371.500	-371.500	-371.500	-371.500	-371.500	-371.500
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**70.625.835**	**69.182.100**	**74.284.200**	**74.836.000**	**75.545.300**	**76.364.800**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**70.625.835**	**69.182.100**	**74.284.200**	**74.836.000**	**75.545.300**	**76.364.800**

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

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.391.035	-1.062.500	-1.066.300	-1.066.300	-1.066.300	-1.066.300
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	-2.545.294	-2.492.000	-2.523.000	-2.549.000	-2.575.000	-2.601.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-8.478.044	-12.318.200	-12.277.700	-12.300.700	-12.301.200	-12.301.200
07	+ Sonstige Einzahlungen	-38.873	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-12.453.246**	**-15.872.700**	**-15.867.000**	**-15.916.000**	**-15.942.500**	**-15.968.500**
10	- Personalauszahlungen	9.772.745	10.716.100	11.502.500	11.470.800	11.630.100	11.828.500
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.374.958	5.264.000	7.066.900	7.026.100	7.014.900	7.014.900
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	65.596.550	69.042.300	71.354.900	71.936.400	72.523.800	73.117.000
15	- Sonstige Auszahlungen	904.252	276.700	317.300	317.400	317.400	317.400
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**83.648.506**	**85.299.100**	**90.241.600**	**90.750.700**	**91.486.200**	**92.277.800**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**71.195.259**	**69.426.400**	**74.374.600**	**74.834.700**	**75.543.700**	**76.309.300**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-9.668	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**	**-9.668**	**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	15.221	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
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**	**15.221**	**11.000**	**11.000**	**11.000**	**11.000**	**11.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**5.553**	**11.000**	**11.000**	**11.000**	**11.000**	**11.000**

Produktgruppenblatt
08 Sportförderung
0801 Gedeckte und ungedeckte Sportstätten

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-580.159	-535.800	-472.400	-455.800	-410.100	-389.100
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-15.115	-24.400	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-34.657	-36.200	-36.200	-36.200	-36.200	-36.200
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-8.000	-8.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-34.410	-34.300	-31.500	-34.900	-22.700	-10.500
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-672.340**	**-638.700**	**-563.100**	**-549.900**	**-492.000**	**-458.800**
11	-	Personalaufwendungen	481.812	506.900	472.700	478.700	484.400	500.200
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	323.001	356.300	348.700	348.700	348.700	348.700
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	756.241	845.500	880.200	897.600	870.600	866.900
15	-	Transferaufwendungen	146.500	146.500	146.500	146.500	146.500	146.500
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.284	34.300	34.300	34.300	34.300	34.300
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.740.837**	**1.889.500**	**1.882.400**	**1.905.800**	**1.884.500**	**1.896.600**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.068.497**	**1.250.800**	**1.319.300**	**1.355.900**	**1.392.500**	**1.437.800**

Produktgruppenblatt
08 Sportförderung
0801 Gedeckte und ungedeckte Sportstätten

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**1.068.497**	**1.250.800**	**1.319.300**	**1.355.900**	**1.392.500**	**1.437.800**
23	+	Außerordentliche Erträge	-9.285	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**-9.285**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**1.059.212**	**1.250.800**	**1.319.300**	**1.355.900**	**1.392.500**	**1.437.800**
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)**	**1.059.212**	**1.250.800**	**1.319.300**	**1.355.900**	**1.392.500**	**1.437.800**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.059.212**	**1.250.800**	**1.319.300**	**1.355.900**	**1.392.500**	**1.437.800**

Produktgruppenblatt
08 Sportförderung
0801 Gedeckte und ungedeckte Sportstätten

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-15.395	-24.400	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-31.660	-36.200	-36.200	-36.200	-36.200	-36.200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-8.000	-8.000	-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**	**-55.055**	**-68.600**	**-59.200**	**-59.200**	**-59.200**	**-59.200**
10	- Personalauszahlungen	415.070	428.700	431.700	427.700	433.400	441.400
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	239.626	265.300	253.700	253.700	253.700	253.700
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	173.200	146.500	146.500	146.500	146.500	146.500
15	- Sonstige Auszahlungen	32.632	34.300	34.300	34.300	34.300	34.300
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**860.528**	**874.800**	**866.200**	**862.200**	**867.900**	**875.900**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**805.473**	**806.200**	**807.000**	**803.000**	**808.700**	**816.700**

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	-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	-50.000	0	-50.000	-50.000	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-50.000**	**0**	**-54.000**	**-54.000**	**-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	617.704	592.000	1.519.500	1.417.000	634.500	637.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	1.169.411	1.150.000	815.000	624.000	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**1.787.115**	**1.752.000**	**2.344.500**	**2.051.000**	**644.500**	**647.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**1.737.115**	**1.752.000**	**2.290.500**	**1.997.000**	**640.500**	**643.000**

Produktgruppenblatt
08 Sportförderung
0802 Allgemeine Förderung des Sports

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-29.533	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
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**	**-29.533**	**-12.000**	**-12.000**	**-12.000**	**-12.000**	**-12.000**
11	-	Personalaufwendungen	291.475	439.300	425.100	424.400	427.600	445.500
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	27.000	2.000	2.000	2.000	2.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	11.955	9.700	33.600	33.500	34.400	35.200
15	-	Transferaufwendungen	313.620	291.400	374.000	364.000	361.000	361.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	90.785	43.500	16.300	16.300	16.300	16.300
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**707.835**	**810.900**	**851.000**	**840.200**	**841.300**	**860.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**678.302**	**798.900**	**839.000**	**828.200**	**829.300**	**848.000**

Produktgruppenblatt
08 Sportförderung
0802 Allgemeine Förderung des Sports

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**678.302**	**798.900**	**839.000**	**828.200**	**829.300**	**848.000**
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)**	**678.302**	**798.900**	**839.000**	**828.200**	**829.300**	**848.000**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-196.700	-196.700	-196.700	-196.700	-196.700	-196.700
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	53.601	59.000	59.000	59.000	59.000	59.000
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**535.203**	**661.200**	**701.300**	**690.500**	**691.600**	**710.300**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**535.203**	**661.200**	**701.300**	**690.500**	**691.600**	**710.300**

Produktgruppenblatt
08 Sportförderung
0802 Allgemeine Förderung des Sports

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-18.563	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
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**	**-18.563**	**-12.000**	**-12.000**	**-12.000**	**-12.000**	**-12.000**
10	- Personalauszahlungen	229.808	336.500	372.300	359.000	362.200	370.300
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	27.000	2.000	2.000	2.000	2.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	311.364	316.400	399.000	389.000	386.000	386.000
15	- Sonstige Auszahlungen	90.130	43.500	16.300	16.300	16.300	16.300
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**631.302**	**723.400**	**789.600**	**766.300**	**766.500**	**774.600**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**612.739**	**711.400**	**777.600**	**754.300**	**754.500**	**762.600**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	15.000	15.000	15.000	15.000
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	75.000	375.000	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	25.000	25.000	50.000	50.000	50.000
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**115.000**	**415.000**	**65.000**	**65.000**	**65.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**115.000**	**415.000**	**65.000**	**65.000**	**65.000**

Produktgruppenblatt
08 Sportförderung
0803 Schwimmsportstätten

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-61.645	-27.600	-23.700	-34.700	-34.400	-34.900
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.129.941	-1.210.000	-1.210.000	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.672	-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**	**-1.194.258**	**-1.240.300**	**-1.236.400**	**-1.237.400**	**-1.237.100**	**-1.237.600**
11	-	Personalaufwendungen	3.457.505	3.365.500	3.565.600	3.649.100	3.700.700	3.770.300
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	132.596	170.600	171.700	170.700	170.700	170.700
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	27.626	31.800	36.400	34.100	34.300	34.200
15	-	Transferaufwendungen	201.554	237.100	237.100	237.100	237.100	237.100
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.762	33.000	33.300	33.300	33.300	33.300
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**3.842.043**	**3.838.000**	**4.044.100**	**4.124.300**	**4.176.100**	**4.245.600**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**2.647.785**	**2.597.700**	**2.807.700**	**2.886.900**	**2.939.000**	**3.008.000**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**2.647.785**	**2.597.700**	**2.807.700**	**2.886.900**	**2.939.000**	**3.008.000**
23	+	Außerordentliche Erträge	-105.270	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**-105.270**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**2.542.515**	**2.597.700**	**2.807.700**	**2.886.900**	**2.939.000**	**3.008.000**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-458.513	-464.600	-464.600	-464.600	-464.600	-464.600
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	251.100	247.300	276.600	276.600	276.600	276.600
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**2.335.102**	**2.380.400**	**2.619.700**	**2.698.900**	**2.751.000**	**2.820.000**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**2.335.102**	**2.380.400**	**2.619.700**	**2.698.900**	**2.751.000**	**2.820.000**

Produktgruppenblatt
08 Sportförderung
0803 Schwimmsportstätten

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-1.080.158	-1.210.000	-1.210.000	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.532	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	-70.787	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.153.476**	**-1.212.700**	**-1.212.700**	**-1.202.700**	**-1.202.700**	**-1.202.700**
10	-	Personalauszahlungen	3.389.097	3.312.600	3.534.600	3.610.600	3.662.200	3.725.800
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	120.845	124.600	124.700	124.700	124.700	124.700
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	201.554	237.100	237.100	237.100	237.100	237.100
15	-	Sonstige Auszahlungen	37.547	33.000	33.300	33.300	33.300	33.300
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.749.042**	**3.707.300**	**3.929.700**	**4.005.700**	**4.057.300**	**4.120.900**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.595.566**	**2.494.600**	**2.717.000**	**2.803.000**	**2.854.600**	**2.918.200**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	-297.000	-297.000	-594.000	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**	**0**	**-297.000**	**-297.000**	**-594.000**	**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	44.590	74.500	346.500	58.500	58.500	58.500
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	297.000	891.000	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	34.226	4.743.400	656.000	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**78.816**	**5.114.900**	**1.893.500**	**58.500**	**58.500**	**58.500**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**78.816**	**4.817.900**	**1.596.500**	**-535.500**	**58.500**	**58.500**

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

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-304.105	-421.200	-66.000	-51.000	-197.800	-160.800
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-9.384	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-12.566	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-250	0	-200	-200	-200	-200
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-326.305**	**-454.200**	**-99.200**	**-84.200**	**-231.000**	**-194.000**
11	-	Personalaufwendungen	3.916.424	4.950.600	5.698.500	5.837.600	5.912.800	6.045.600
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	969.593	1.341.000	862.500	470.500	315.500	265.500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	9.629	12.200	19.900	23.900	16.200	16.300
15	-	Transferaufwendungen	46.457	72.000	30.000	30.000	30.000	30.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	93.261	74.000	74.600	76.600	74.200	74.200
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**5.035.364**	**6.449.800**	**6.685.500**	**6.438.600**	**6.348.700**	**6.431.600**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**4.709.058**	**5.995.600**	**6.586.300**	**6.354.400**	**6.117.700**	**6.237.600**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**4.709.058**	**5.995.600**	**6.586.300**	**6.354.400**	**6.117.700**	**6.237.600**
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)**	**4.709.058**	**5.995.600**	**6.586.300**	**6.354.400**	**6.117.700**	**6.237.600**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	231	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**4.709.289**	**5.995.600**	**6.586.300**	**6.354.400**	**6.117.700**	**6.237.600**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**4.709.289**	**5.995.600**	**6.586.300**	**6.354.400**	**6.117.700**	**6.237.600**

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.338	-412.700	-57.500	-42.500	-194.500	-154.500
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-9.606	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-12.566	-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**	**-25.510**	**-445.700**	**-90.500**	**-75.500**	**-227.500**	**-187.500**
10	- Personalauszahlungen	3.680.631	4.546.100	5.546.900	5.649.900	5.725.100	5.829.600
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	874.808	1.341.000	862.500	470.500	315.500	265.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	46.457	72.000	30.000	30.000	30.000	30.000
15	- Sonstige Auszahlungen	86.054	74.000	74.600	76.600	74.200	74.200
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.687.950**	**6.033.100**	**6.514.000**	**6.227.000**	**6.144.800**	**6.199.300**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.662.440**	**5.587.400**	**6.423.500**	**6.151.500**	**5.917.300**	**6.011.800**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-2.526.525	0	0	0	-175.000	-175.000
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**	**-2.526.525**	**0**	**0**	**0**	**-175.000**	**-175.000**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	33.384	370.000	250.000	250.000	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.959	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**	**35.343**	**370.500**	**250.500**	**250.500**	**500**	**500**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-2.491.182**	**370.500**	**250.500**	**250.500**	**-174.500**	**-174.500**

Produktgruppenblatt
09 Räuml.Plan.&Entwickl.,Geoinformationen
0903 Geoinformationsdienste, -management u.a.

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-13.950	-14.300	-9.000	-8.100	-7.400	-3.400
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-60	-200	-200	-200	-200	-200
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.608	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.927	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**	**-19.545**	**-19.000**	**-13.700**	**-12.800**	**-12.100**	**-8.100**
11	-	Personalaufwendungen	920.437	1.055.100	1.040.600	1.047.600	1.061.200	1.088.400
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.366	16.100	102.800	16.000	16.000	126.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	40.577	40.100	41.200	50.900	53.500	57.000
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.978	16.900	14.900	16.900	16.900	16.900
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**991.357**	**1.128.200**	**1.199.500**	**1.131.400**	**1.147.600**	**1.288.300**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**971.812**	**1.109.200**	**1.185.800**	**1.118.600**	**1.135.500**	**1.280.200**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**971.812**	**1.109.200**	**1.185.800**	**1.118.600**	**1.135.500**	**1.280.200**
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)**	**971.812**	**1.109.200**	**1.185.800**	**1.118.600**	**1.135.500**	**1.280.200**
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)**	**971.812**	**1.109.200**	**1.185.800**	**1.118.600**	**1.135.500**	**1.280.200**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**971.812**	**1.109.200**	**1.185.800**	**1.118.600**	**1.135.500**	**1.280.200**

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-330	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-60	-200	-200	-200	-200	-200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.898	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.927	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**	**-5.215**	**-4.700**	**-4.700**	**-4.700**	**-4.700**	**-4.700**
10	- Personalauszahlungen	868.876	960.300	988.900	983.600	997.200	1.014.800
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.124	16.100	102.800	16.000	16.000	126.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	15.141	16.900	14.900	16.900	16.900	16.900
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**898.141**	**993.300**	**1.106.600**	**1.016.500**	**1.030.100**	**1.157.700**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**892.926**	**988.600**	**1.101.900**	**1.011.800**	**1.025.400**	**1.153.000**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	58.847	71.900	61.900	176.900	36.900	117.900
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**	**58.847**	**71.900**	**61.900**	**176.900**	**36.900**	**117.900**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**58.847**	**71.900**	**61.900**	**176.900**	**36.900**	**117.900**

Produktgruppenblatt
09 Räuml.Plan.&Entwickl.,Geoinformationen
0904 Bodenordnung,Bewertung,Ortsbaurecht

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-200	-200	-200	-200	-200
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.468	-5.100	-5.100	-5.100	-5.100	-5.100
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-450	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.566	-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**	**-4.483**	**-10.300**	**-10.300**	**-10.300**	**-10.300**	**-10.300**
11	-	Personalaufwendungen	1.088.125	1.103.700	1.044.400	1.053.700	1.066.400	1.098.600
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.186	700	0	1.000	1.000	1.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	188	200	200	200	200	200
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.753	7.200	6.900	9.100	9.100	9.100
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.098.251**	**1.111.800**	**1.051.500**	**1.064.000**	**1.076.700**	**1.108.900**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.093.768**	**1.101.500**	**1.041.200**	**1.053.700**	**1.066.400**	**1.098.600**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**1.093.768**	**1.101.500**	**1.041.200**	**1.053.700**	**1.066.400**	**1.098.600**
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)**	**1.093.768**	**1.101.500**	**1.041.200**	**1.053.700**	**1.066.400**	**1.098.600**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-420.000	-270.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**673.768**	**841.500**	**1.001.200**	**1.013.700**	**1.026.400**	**1.058.600**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**673.768**	**841.500**	**1.001.200**	**1.013.700**	**1.026.400**	**1.058.600**

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-2.061	-5.100	-5.100	-5.100	-5.100	-5.100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.566	-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**	**-3.627**	**-10.100**	**-10.100**	**-10.100**	**-10.100**	**-10.100**
10	- Personalauszahlungen	1.000.915	961.200	969.500	960.600	973.300	991.300
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.085	700	0	1.000	1.000	1.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	5.854	7.200	6.900	9.100	9.100	9.100
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.009.854**	**969.100**	**976.400**	**970.700**	**983.400**	**1.001.400**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.006.227**	**959.000**	**966.300**	**960.600**	**973.300**	**991.300**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	188	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**	**188**	**200**	**200**	**200**	**200**	**200**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**188**	**200**	**200**	**200**	**200**	**200**

Produktgruppenblatt
10 Bauen und Wohnen
1001 Maßnahmen der Bauaufsicht

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.996	-7.400	-4.300	-4.600	-4.600	-4.700
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.529.619	-4.000.000	-3.500.000	-4.000.000	-4.000.000	-4.000.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-8.252	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-193.356	-100.000	-180.000	-180.000	-180.000	-180.000
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-5.734.222**	**-4.117.400**	**-3.694.300**	**-4.194.600**	**-4.194.600**	**-4.194.700**
11	-	Personalaufwendungen	3.560.363	3.815.000	3.752.200	3.778.100	3.826.700	3.926.300
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.761	15.200	30.200	30.200	30.200	30.200
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	4.499	8.100	5.400	5.300	5.400	5.400
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	69.781	70.500	96.500	96.500	96.500	96.500
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**3.653.404**	**3.908.800**	**3.884.300**	**3.910.100**	**3.958.800**	**4.058.400**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-2.080.818**	**-208.600**	**190.000**	**-284.500**	**-235.800**	**-136.300**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**-2.080.818**	**-208.600**	**190.000**	**-284.500**	**-235.800**	**-136.300**
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)**	**-2.080.818**	**-208.600**	**190.000**	**-284.500**	**-235.800**	**-136.300**
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)**	**-2.080.818**	**-208.600**	**190.000**	**-284.500**	**-235.800**	**-136.300**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**-2.080.818**	**-208.600**	**190.000**	**-284.500**	**-235.800**	**-136.300**

Produktgruppenblatt
10 Bauen und Wohnen
1001 Maßnahmen der Bauaufsicht

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-5.382.312	-4.000.000	-3.500.000	-4.000.000	-4.000.000	-4.000.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.449	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	-126.311	-100.000	-180.000	-180.000	-180.000	-180.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-5.513.071**	**-4.110.000**	**-3.690.000**	**-4.190.000**	**-4.190.000**	**-4.190.000**
10	- Personalauszahlungen	3.237.594	3.463.600	3.559.600	3.539.700	3.588.300	3.652.200
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.761	15.200	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	53.990	70.500	96.500	96.500	96.500	96.500
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.310.344**	**3.549.300**	**3.686.300**	**3.666.400**	**3.715.000**	**3.778.900**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.202.727**	**-560.700**	**-3.700**	**-523.600**	**-475.000**	**-411.100**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	1.503	9.500	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**	**1.503**	**9.500**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**1.503**	**9.500**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**

Produktgruppenblatt
10 Bauen und Wohnen
1002 Bauverwaltung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-54.692	-54.800	-71.200	-20.400	-19.300	-10.200
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.900	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-33.086	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	-16.600	-21.600	-34.500	-46.200	-58.700
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-90.679**	**-93.900**	**-115.300**	**-77.400**	**-88.000**	**-91.400**
11	-	Personalaufwendungen	1.363.638	2.049.300	2.006.300	2.167.000	2.186.000	2.263.700
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	228.433	331.100	149.100	149.100	149.100	149.100
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	67.648	75.100	96.100	33.200	32.700	19.700
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	51.491	42.400	87.400	87.400	55.800	55.800
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.711.210**	**2.497.900**	**2.338.900**	**2.436.700**	**2.423.600**	**2.488.300**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.620.532**	**2.404.000**	**2.223.600**	**2.359.300**	**2.335.600**	**2.396.900**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
19	+	Finanzerträge	-849	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-849**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**1.619.682**	**2.404.000**	**2.223.600**	**2.359.300**	**2.335.600**	**2.396.900**
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)**	**1.619.682**	**2.404.000**	**2.223.600**	**2.359.300**	**2.335.600**	**2.396.900**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-34.980	-1.000	-31.000	-31.000	-31.000	-31.000
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**1.584.702**	**2.403.000**	**2.192.600**	**2.328.300**	**2.304.600**	**2.365.900**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.584.702**	**2.403.000**	**2.192.600**	**2.328.300**	**2.304.600**	**2.365.900**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-1.900	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-26.577	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
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	-354	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-28.831**	**-22.500**	**-22.500**	**-22.500**	**-22.500**	**-22.500**
10	-	Personalauszahlungen	1.076.442	1.629.800	1.810.300	1.924.900	1.943.900	1.985.700
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	240.441	331.100	149.100	149.100	149.100	149.100
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	50.795	42.400	87.400	87.400	55.800	55.800
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.367.679**	**2.003.300**	**2.046.800**	**2.161.400**	**2.148.800**	**2.190.600**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.338.848**	**1.980.800**	**2.024.300**	**2.138.900**	**2.126.300**	**2.168.100**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-404.400	-700.000	-700.000	-700.000	-700.000	-700.000
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-404.400**	**-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	1.200	1.200	138.600	2.400	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**	**1.200**	**1.200**	**138.600**	**2.400**	**1.200**	**1.200**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-403.200**	**-698.800**	**-561.400**	**-697.600**	**-698.800**	**-698.800**

Produktgruppenblatt
10 Bauen und Wohnen
1003 Zuschussangelegenheiten

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-30.253	-213.100	-54.000	-1.800	-900	-900
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**	**-67.216**	**-213.100**	**-54.000**	**-1.800**	**-900**	**-900**
11	-	Personalaufwendungen	660.317	803.800	690.300	770.200	778.400	807.300
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	82.884	21.000	26.000	25.000	25.000	25.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	156	900	10.000	17.100	20.600	20.900
15	-	Transferaufwendungen	36.963	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.073	41.600	566.100	41.700	41.700	41.700
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**785.392**	**867.300**	**1.292.400**	**854.000**	**865.700**	**894.900**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**718.176**	**654.200**	**1.238.400**	**852.200**	**864.800**	**894.000**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**718.176**	**654.200**	**1.238.400**	**852.200**	**864.800**	**894.000**
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)**	**718.176**	**654.200**	**1.238.400**	**852.200**	**864.800**	**894.000**
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)**	**718.176**	**654.200**	**1.238.400**	**852.200**	**864.800**	**894.000**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**718.176**	**654.200**	**1.238.400**	**852.200**	**864.800**	**894.000**

Produktgruppenblatt
10 Bauen und Wohnen
1003 Zuschussangelegenheiten

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-210.469	-212.200	-51.300	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**	**-210.469**	**-212.200**	**-51.300**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	576.707	678.900	602.100	661.400	669.600	682.500
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	74.316	21.000	26.000	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	5.073	41.600	566.100	41.700	41.700	41.700
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**656.095**	**741.500**	**1.194.200**	**728.100**	**736.300**	**749.200**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**445.627**	**529.300**	**1.142.900**	**728.100**	**736.300**	**749.200**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	420.000	480.000	240.000	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	156	900	2.700	1.800	900	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**	**156**	**900**	**422.700**	**481.800**	**240.900**	**900**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**156**	**900**	**422.700**	**481.800**	**240.900**	**900**

Produktgruppenblatt
10 Bauen und Wohnen
1004 Wohnungswesen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-260.966	-142.300	-134.800	-93.500	-83.100	-58.600
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-19.255	-25.800	-25.500	-25.500	-25.500	-25.500
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-24.726	-26.000	-37.000	-27.000	-61.000	-23.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-3.013	-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**	**-307.960**	**-214.100**	**-217.300**	**-166.000**	**-189.600**	**-127.100**
11	-	Personalaufwendungen	2.737.943	3.024.400	3.190.600	3.429.600	3.463.000	3.544.400
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	128.051	215.000	226.400	191.300	142.200	106.400
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	43.146	44.100	43.400	42.900	43.800	44.400
15	-	Transferaufwendungen	70.043	21.100	21.100	21.100	21.100	21.100
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.119	32.600	37.800	21.800	97.800	21.800
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**3.021.302**	**3.337.200**	**3.519.300**	**3.706.700**	**3.767.900**	**3.738.100**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**2.713.341**	**3.123.100**	**3.302.000**	**3.540.700**	**3.578.300**	**3.611.000**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**2.713.341**	**3.123.100**	**3.302.000**	**3.540.700**	**3.578.300**	**3.611.000**
23	+	Außerordentliche Erträge	-388.870	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**-388.870**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**2.324.472**	**3.123.100**	**3.302.000**	**3.540.700**	**3.578.300**	**3.611.000**
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)**	**2.324.472**	**3.102.000**	**3.280.900**	**3.519.600**	**3.557.200**	**3.589.900**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**2.324.472**	**3.102.000**	**3.280.900**	**3.519.600**	**3.557.200**	**3.589.900**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-8.754	-102.700	-99.700	-56.100	-45.700	-20.600
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-18.791	-27.000	-26.300	-26.300	-26.300	-26.300
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-24.726	-26.000	-37.000	-27.000	-61.000	-23.000
07	+	Sonstige Einzahlungen	-23.438	-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**	**-75.709**	**-175.700**	**-183.000**	**-129.400**	**-153.000**	**-89.900**
10	-	Personalauszahlungen	2.582.624	2.815.700	3.064.800	3.274.800	3.308.200	3.367.100
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	151.561	215.000	226.400	191.300	142.200	106.400
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	57.387	21.100	21.100	21.100	21.100	21.100
15	-	Sonstige Auszahlungen	41.890	32.600	37.800	21.800	97.800	21.800
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.833.461**	**3.084.400**	**3.350.100**	**3.509.000**	**3.569.300**	**3.516.400**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.757.752**	**2.908.700**	**3.167.100**	**3.379.600**	**3.416.300**	**3.426.500**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	9.022	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	962	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	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**9.984**	**1.900**	**1.900**	**1.900**	**1.900**	**1.900**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**9.984**	**1.900**	**1.900**	**1.900**	**1.900**	**1.900**

Produktgruppenblatt
10 Bauen und Wohnen
1008 Hilfen bei Wohnproblemen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-6.018	-161.500	-203.600	-203.800	-203.800	-202.800
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.587.697	-4.003.000	-5.131.900	-4.931.900	-4.931.900	-4.931.900
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-51.015	-32.000	-37.900	-37.900	-37.900	-37.900
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-514.836	-151.500	-61.600	-62.300	-62.900	-63.600
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-835.844	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**	**-5.995.409**	**-4.348.000**	**-5.435.000**	**-5.235.900**	**-5.236.500**	**-5.236.200**
11	-	Personalaufwendungen	6.546.521	7.490.600	7.820.900	7.911.800	8.022.200	8.186.300
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.923.537	24.956.100	16.873.900	16.941.100	17.023.900	17.108.200
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	171.950	165.800	223.600	223.300	223.700	222.500
15	-	Transferaufwendungen	116.242	180.200	238.000	138.400	140.100	141.900
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.818.911	10.775.800	11.253.600	11.266.800	11.280.200	11.293.900
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**29.577.162**	**43.568.500**	**36.410.000**	**36.481.400**	**36.690.100**	**36.952.800**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**23.581.752**	**39.220.500**	**30.975.000**	**31.245.500**	**31.453.600**	**31.716.600**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**23.581.752**	**39.220.500**	**30.975.000**	**31.245.500**	**31.453.600**	**31.716.600**
23	+	Außerordentliche Erträge	-5.937.634	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**-5.937.634**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**17.644.118**	**39.220.500**	**30.975.000**	**31.245.500**	**31.453.600**	**31.716.600**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**17.640.118**	**39.216.500**	**30.971.000**	**31.241.500**	**31.449.600**	**31.712.600**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**17.640.118**	**39.216.500**	**30.971.000**	**31.241.500**	**31.449.600**	**31.712.600**

Produktgruppenblatt
10 Bauen und Wohnen
1008 Hilfen bei Wohnproblemen

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-4.177.526	-3.992.000	-5.117.900	-4.917.900	-4.917.900	-4.917.900
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-14.894	-32.000	-37.900	-37.900	-37.900	-37.900
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-544.883	-151.500	-61.600	-62.300	-62.900	-63.600
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**	**-4.737.304**	**-4.175.500**	**-5.217.400**	**-5.018.100**	**-5.018.700**	**-5.019.400**
10	- Personalauszahlungen	6.311.408	7.215.200	7.667.000	7.721.500	7.831.900	7.967.600
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.368.662	24.956.100	16.873.900	16.941.100	17.023.900	17.108.200
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	175.178	180.200	238.000	138.400	140.100	141.900
15	- Sonstige Auszahlungen	9.820.424	10.750.800	11.228.600	11.241.800	11.255.200	11.268.900
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**30.675.672**	**43.102.300**	**36.007.500**	**36.042.800**	**36.251.100**	**36.486.600**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**25.938.368**	**38.926.800**	**30.790.100**	**31.024.700**	**31.232.400**	**31.467.200**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	186.978	155.800	258.000	200.000	200.000	200.000
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	97.833	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	6.730	643.800	218.700	0	768.800	555.600
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**291.541**	**799.600**	**476.700**	**200.000**	**968.800**	**755.600**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**291.541**	**799.600**	**476.700**	**200.000**	**968.800**	**755.600**

Produktgruppenblatt
10 Bauen und Wohnen
1009 Sonderbehördliche Aufgaben

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-87.173	-163.300	-263.200	-163.400	-93.500	-93.700
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-44.217	-1.500	-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**	**-131.391**	**-164.800**	**-358.200**	**-258.400**	**-188.500**	**-188.700**
11	-	Personalaufwendungen	723.757	887.400	857.800	857.000	771.600	786.300
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.457	46.400	46.400	46.400	46.400	46.400
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	556	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
15	-	Transferaufwendungen	140.000	160.000	260.000	150.000	150.000	150.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.892	6.600	10.800	10.800	10.800	10.800
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**887.662**	**1.103.600**	**1.178.200**	**1.067.400**	**982.000**	**996.700**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**756.271**	**938.800**	**820.000**	**809.000**	**793.500**	**808.000**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**756.271**	**938.800**	**820.000**	**809.000**	**793.500**	**808.000**
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)**	**756.271**	**938.800**	**820.000**	**809.000**	**793.500**	**808.000**
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)**	**756.271**	**938.800**	**820.000**	**809.000**	**793.500**	**808.000**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**756.271**	**938.800**	**820.000**	**809.000**	**793.500**	**808.000**

Produktgruppenblatt
10 Bauen und Wohnen
1009 Sonderbehördliche Aufgaben

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-87.000	-160.000	-260.000	-160.000	-90.000	-90.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-47.343	-1.500	-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**	**-134.343**	**-161.500**	**-355.000**	**-255.000**	**-185.000**	**-185.000**
10	- Personalauszahlungen	656.525	821.700	850.600	848.100	762.700	776.100
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.975	46.400	46.400	46.400	46.400	46.400
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	140.000	160.000	260.000	150.000	150.000	150.000
15	- Sonstige Auszahlungen	12.892	6.600	10.800	10.800	10.800	10.800
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**829.392**	**1.034.700**	**1.167.800**	**1.055.300**	**969.900**	**983.300**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**695.049**	**873.200**	**812.800**	**800.300**	**784.900**	**798.300**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	383	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
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**	**383**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**383**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**

Produktgruppenblatt
11 Ver- und Entsorgung
1101 Entwässerung und Abwasserbeseitigung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.123.095	-1.115.300	-1.120.200	-1.119.800	-1.119.500	-1.119.600
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-55.928.777	-63.559.700	-66.838.300	-67.644.400	-68.549.100	-69.423.900
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.265.216	-1.180.000	-1.183.000	-1.183.000	-1.183.000	-1.183.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-171.190	-136.500	-114.400	-114.400	-114.400	-114.400
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-58.488.277**	**-65.991.500**	**-69.255.900**	**-70.061.600**	**-70.966.000**	**-71.840.900**
11	-	Personalaufwendungen	584.162	661.600	492.900	497.500	502.300	522.100
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.600.929	10.937.700	11.658.100	11.658.100	11.658.100	11.658.100
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	8.506.321	8.820.100	9.070.600	9.344.100	9.930.000	10.464.300
15	-	Transferaufwendungen	25.954.307	27.791.200	27.869.000	27.869.000	27.869.000	27.869.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	581.359	336.600	624.700	614.700	614.700	614.700
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**46.227.078**	**48.547.200**	**49.715.300**	**49.983.400**	**50.574.100**	**51.128.200**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-12.261.199**	**-17.444.300**	**-19.540.600**	**-20.078.200**	**-20.391.900**	**-20.712.700**

Produktgruppenblatt
11 Ver- und Entsorgung
1101 Entwässerung und Abwasserbeseitigung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
19	+	Finanzerträge	-14.351	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.101.928	3.532.800	4.034.700	4.554.700	5.054.700	5.054.700
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**3.087.577**	**3.532.800**	**4.034.700**	**4.554.700**	**5.054.700**	**5.054.700**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-9.173.622**	**-13.911.500**	**-15.505.900**	**-15.523.500**	**-15.337.200**	**-15.658.000**
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)**	**-9.173.622**	**-13.911.500**	**-15.505.900**	**-15.523.500**	**-15.337.200**	**-15.658.000**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-8.998.683	-8.494.400	-9.337.500	-9.446.300	-9.568.500	-9.686.600
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.627.571	1.041.600	1.217.100	1.217.100	1.217.100	1.217.100
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-15.544.735**	**-21.364.300**	**-23.626.300**	**-23.752.700**	**-23.688.600**	**-24.127.500**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**-15.544.735**	**-21.364.300**	**-23.626.300**	**-23.752.700**	**-23.688.600**	**-24.127.500**

Produktgruppenblatt
11 Ver- und Entsorgung
1101 Entwässerung und Abwasserbeseitigung

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-84	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-54.176.538	-62.974.000	-66.684.100	-67.490.200	-68.394.900	-69.269.700
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.196.591	-1.180.000	-1.183.000	-1.183.000	-1.183.000	-1.183.000
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**	**-55.387.563**	**-64.154.000**	**-67.867.100**	**-68.673.200**	**-69.577.900**	**-70.452.700**
10	- Personalauszahlungen	482.056	459.200	436.000	426.500	431.300	440.000
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.357.698	10.937.700	11.658.100	11.658.100	11.658.100	11.658.100
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.985.098	3.532.800	4.034.700	4.554.700	5.054.700	5.054.700
14	- Transferauszahlungen	26.199.629	27.791.200	27.869.000	27.869.000	27.869.000	27.869.000
15	- Sonstige Auszahlungen	11.077	6.600	14.700	14.700	14.700	14.700
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**40.035.558**	**42.727.500**	**44.012.500**	**44.523.000**	**45.027.800**	**45.036.500**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-15.352.005**	**-21.426.500**	**-23.854.600**	**-24.150.200**	**-24.550.100**	**-25.416.200**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-200.540	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**	**-200.540**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.161.228	22.200.000	20.800.000	23.300.000	25.300.000	23.700.000
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	28.888	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**	**15.190.115**	**22.218.000**	**20.818.000**	**23.318.000**	**25.318.000**	**23.718.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**14.989.576**	**22.218.000**	**20.818.000**	**23.318.000**	**25.318.000**	**23.718.000**

Produktgruppenblatt
11 Ver- und Entsorgung
1102 Abfallwirtschaft

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-29.775.374	-31.240.200	-31.361.000	-31.622.200	-32.144.500	-32.927.900
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-19	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**	**-29.775.392**	**-31.240.200**	**-31.361.000**	**-31.622.200**	**-32.144.500**	**-32.927.900**
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	29.263.800	29.808.700	30.023.600	30.284.800	30.807.100	31.590.500
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.411.590	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**31.675.390**	**29.808.700**	**30.023.600**	**30.284.800**	**30.807.100**	**31.590.500**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.899.998**	**-1.431.500**	**-1.337.400**	**-1.337.400**	**-1.337.400**	**-1.337.400**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**1.899.998**	**-1.431.500**	**-1.337.400**	**-1.337.400**	**-1.337.400**	**-1.337.400**
23	+	Außerordentliche Erträge	-595.000	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**-595.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**1.304.998**	**-1.431.500**	**-1.337.400**	**-1.337.400**	**-1.337.400**	**-1.337.400**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.955.400	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.814.000	949.000	956.900	956.900	956.900	956.900
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**2.163.598**	**-489.700**	**-387.700**	**-387.700**	**-387.700**	**-387.700**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**2.163.598**	**-489.700**	**-387.700**	**-387.700**	**-387.700**	**-387.700**

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-27.617.483	-27.634.000	-28.005.400	-31.622.200	-32.144.500	-32.927.900
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**	**-27.617.483**	**-27.634.000**	**-28.005.400**	**-31.622.200**	**-32.144.500**	**-32.927.900**
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	29.366.100	29.808.700	30.023.600	30.284.800	30.807.100	31.590.500
15	- Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**29.366.100**	**29.808.700**	**30.023.600**	**30.284.800**	**30.807.100**	**31.590.500**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.748.617**	**2.174.700**	**2.018.200**	**-1.337.400**	**-1.337.400**	**-1.337.400**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.172	-2.100	-1.800	-1.900	-1.900	-2.000
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**	**-2.172**	**-2.100**	**-1.800**	**-1.900**	**-1.900**	**-2.000**
11	-	Personalaufwendungen	44.115	41.500	32.100	32.200	32.600	33.700
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	163.993	50.000	119.000	178.500	64.000	64.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	29.724	46.000	52.500	53.200	62.300	71.400
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**237.833**	**137.500**	**203.600**	**263.900**	**158.900**	**169.100**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**235.660**	**135.400**	**201.800**	**262.000**	**157.000**	**167.100**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**235.660**	**135.400**	**201.800**	**262.000**	**157.000**	**167.100**
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)**	**235.660**	**135.400**	**201.800**	**262.000**	**157.000**	**167.100**
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)**	**235.660**	**135.400**	**201.800**	**262.000**	**157.000**	**167.100**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**235.660**	**135.400**	**201.800**	**262.000**	**157.000**	**167.100**

Produktgruppenblatt
11 Ver- und Entsorgung
1103 Brunnenversorgung und Bachverrohrung

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	38.742	30.600	28.800	28.100	28.500	29.000
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	144.207	50.000	119.000	178.500	64.000	64.000
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**	**182.949**	**80.600**	**147.800**	**206.600**	**92.500**	**93.000**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**182.949**	**80.600**	**147.800**	**206.600**	**92.500**	**93.000**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	90.923	700.000	375.000	77.500	466.000	466.000
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**	**90.923**	**700.000**	**375.000**	**77.500**	**466.000**	**466.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**90.923**	**700.000**	**375.000**	**77.500**	**466.000**	**466.000**

Produktgruppenblatt
12 Verkehrsflächen und Anlagen
1201 Öffentliche Verkehrsflächen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.197.801	-2.234.200	-2.060.400	-2.450.800	-2.450.200	-2.386.900
03	+	Sonstige Transfererträge	-92.904	-92.900	-92.900	-92.900	-92.900	-92.900
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.985.298	-2.667.200	-2.522.800	-2.597.100	-2.602.200	-2.630.400
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-366.129	-320.000	-320.000	-320.000	-320.000	-320.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-19.696	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-1.311.403	-253.900	-270.400	-330.900	-345.300	-396.500
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	-23.684	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-7.996.913**	**-5.588.200**	**-5.286.500**	**-5.811.700**	**-5.830.600**	**-5.846.700**
11	-	Personalaufwendungen	3.162.221	3.544.200	3.613.900	3.721.500	3.771.800	3.855.800
12	-	Versorgungsaufwendungen	3.524	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.062.446	9.058.200	9.494.600	8.151.500	9.227.700	8.448.500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	10.804.488	10.923.700	11.721.800	12.106.800	12.691.000	13.066.400
15	-	Transferaufwendungen	9.450.460	10.469.900	10.263.300	10.371.600	10.478.400	10.581.300
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	46.166	30.000	34.400	18.800	18.800	18.800
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**30.529.304**	**34.026.000**	**35.128.000**	**34.370.200**	**36.187.700**	**35.970.800**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**22.532.391**	**28.437.800**	**29.841.500**	**28.558.500**	**30.357.100**	**30.124.100**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
19	+	Finanzerträge	-497.250	-594.700	-593.100	-593.100	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-497.250**	**-594.700**	**-593.100**	**-593.100**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**22.035.141**	**27.843.100**	**29.248.400**	**27.965.400**	**30.357.100**	**30.124.100**
23	+	Außerordentliche Erträge	-214.200	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**-214.200**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**21.820.941**	**27.843.100**	**29.248.400**	**27.965.400**	**30.357.100**	**30.124.100**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-62.433	-620.000	-1.810.000	-140.000	-110.000	-140.000
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.551.695	9.870.300	10.602.200	10.652.600	10.798.700	10.941.100
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**30.310.203**	**37.093.400**	**38.040.600**	**38.478.000**	**41.045.800**	**40.925.200**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**30.310.203**	**37.093.400**	**38.040.600**	**38.478.000**	**41.045.800**	**40.925.200**

Produktgruppenblatt
12 Verkehrsflächen und Anlagen
1201 Öffentliche Verkehrsflächen

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-570.930	-31.600	-13.700	-184.000	-122.000	-17.600
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-705.263	-1.069.000	-1.070.000	-1.070.000	-1.070.000	-1.070.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-357.969	-320.000	-320.000	-320.000	-320.000	-320.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-25.658	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-498.750	-594.700	-593.100	-593.100	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.158.070**	**-2.036.300**	**-2.017.800**	**-2.188.100**	**-1.533.000**	**-1.428.600**
10	- Personalauszahlungen	2.991.332	3.276.500	3.505.500	3.587.300	3.637.600	3.701.400
11	- Versorgungsauszahlungen	3.129	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.202.798	6.985.900	7.321.800	6.288.800	6.612.700	5.954.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	9.235.089	10.325.200	10.118.600	10.226.900	10.333.700	10.436.600
15	- Sonstige Auszahlungen	46.198	26.900	31.300	15.700	15.700	15.700
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**18.478.546**	**20.614.500**	**20.977.200**	**20.118.700**	**20.599.700**	**20.108.200**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**16.320.476**	**18.578.200**	**18.959.400**	**17.930.600**	**19.066.700**	**18.679.600**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-9.369.051	-6.085.800	-3.931.400	-7.716.500	-7.549.200	-4.093.500
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	-462.487	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	-15.000.000	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-9.831.539**	**-7.085.800**	**-4.931.400**	**-23.716.500**	**-8.549.200**	**-5.093.500**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.232.676	34.076.000	24.051.700	28.506.600	23.797.000	15.646.300
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	644.095	2.509.100	2.607.000	3.335.200	2.817.500	2.696.500
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	15.265.910	71.500	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**29.142.681**	**36.656.600**	**26.658.700**	**31.841.800**	**26.614.500**	**18.342.800**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**19.311.142**	**29.570.800**	**21.727.300**	**8.125.300**	**18.065.300**	**13.249.300**

Produktgruppenblatt
12 Verkehrsflächen und Anlagen
1202 Verkehrliche Planung und Entwicklung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.946.476	-4.821.700	-5.002.600	-3.320.000	-2.112.000	-1.188.900
03	+	Sonstige Transfererträge	-22.000	-30.500	-30.500	-30.500	-30.500	-30.500
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.619.054	-5.853.600	-5.973.600	-6.093.600	-6.093.600	-6.093.600
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-81.554	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-216.852	-1.898.000	-2.319.000	-2.620.000	-2.495.000	-2.495.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-1.635.635	-4.366.500	-2.596.100	-596.800	-596.800	-589.000
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-10.521.571**	**-17.040.300**	**-15.991.800**	**-12.730.900**	**-11.397.900**	**-10.467.000**
11	-	Personalaufwendungen	3.001.188	4.062.400	4.274.000	4.127.400	4.020.700	3.882.000
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.434.819	5.290.100	5.839.200	4.543.600	3.846.500	3.170.500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	810.343	981.100	1.101.300	1.118.600	1.111.300	1.096.000
15	-	Transferaufwendungen	3.985.697	9.371.500	12.279.700	10.196.700	9.062.900	9.026.700
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	322.916	180.400	112.800	105.100	98.100	49.100
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**11.554.964**	**19.885.500**	**23.607.000**	**20.091.400**	**18.139.500**	**17.224.300**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.033.393**	**2.845.200**	**7.615.200**	**7.360.500**	**6.741.600**	**6.757.300**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**1.033.393**	**2.845.200**	**7.615.200**	**7.360.500**	**6.741.600**	**6.757.300**
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)**	**1.033.393**	**2.845.200**	**7.615.200**	**7.360.500**	**6.741.600**	**6.757.300**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	48	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**1.033.441**	**2.845.200**	**7.615.200**	**7.360.500**	**6.741.600**	**6.757.300**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.033.441**	**2.845.200**	**7.615.200**	**7.360.500**	**6.741.600**	**6.757.300**

Produktgruppenblatt
12 Verkehrsflächen und Anlagen
1202 Verkehrliche Planung und Entwicklung

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.171.190	-4.210.600	-4.300.200	-2.575.700	-1.400.100	-535.500
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.618.857	-5.853.600	-5.973.600	-6.093.600	-6.093.600	-6.093.600
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-82.284	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-265.580	-1.898.000	-2.319.000	-2.620.000	-2.495.000	-2.495.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	-6.130	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-8.144.041**	**-12.040.700**	**-12.671.300**	**-11.367.800**	**-10.067.200**	**-9.202.600**
10	- Personalauszahlungen	2.928.973	3.950.000	4.213.800	4.053.200	3.946.500	3.796.900
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.767.259	4.449.100	5.548.200	4.252.600	3.591.500	2.879.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	1.563.276	9.371.500	12.279.700	10.196.700	9.062.900	9.026.700
15	- Sonstige Auszahlungen	293.708	180.400	112.800	105.100	98.100	49.100
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**8.553.217**	**17.951.000**	**22.154.500**	**18.607.600**	**16.699.000**	**15.752.200**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**409.176**	**5.910.300**	**9.483.200**	**7.239.800**	**6.631.800**	**6.549.600**

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-2.025.956	-1.452.800	-817.700	-976.900	-48.800	-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**	**-2.025.956**	**-1.452.800**	**-817.700**	**-976.900**	**-48.800**	**-10.000**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	64.549	2.244.600	401.500	436.300	205.200	350.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.359.620	2.342.000	2.008.000	2.386.000	587.500	1.075.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	500.000	500.000	500.000	500.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	77.515	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**2.501.684**	**4.586.600**	**2.909.500**	**3.322.300**	**1.292.700**	**1.925.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**475.728**	**3.133.800**	**2.091.800**	**2.345.400**	**1.243.900**	**1.915.000**

Produktgruppenblatt
12 Verkehrsflächen und Anlagen
1203 Straßenreinigung und Winterdienst

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-8.726.123	-8.588.300	-9.387.700	-9.055.500	-9.191.300	-9.329.100
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-158.179	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**	**-8.884.302**	**-8.588.300**	**-9.387.700**	**-9.055.500**	**-9.191.300**	**-9.329.100**
11	-	Personalaufwendungen	216.203	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	9.359.200	10.008.900	10.299.100	9.908.500	10.017.900	10.127.300
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	85	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**9.775.488**	**10.208.900**	**10.499.100**	**10.108.500**	**10.217.900**	**10.327.300**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**891.186**	**1.620.600**	**1.111.400**	**1.053.000**	**1.026.600**	**998.200**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**891.186**	**1.620.600**	**1.111.400**	**1.053.000**	**1.026.600**	**998.200**
23	+	Außerordentliche Erträge	-380.900	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**-380.900**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**510.286**	**1.620.600**	**1.111.400**	**1.053.000**	**1.026.600**	**998.200**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-3.464.200	-1.614.200	-1.656.700	-1.598.300	-1.622.200	-1.646.500
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.528.200	541.400	544.000	544.000	544.000	544.000
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-425.714**	**547.800**	**-1.300**	**-1.300**	**-51.600**	**-104.300**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**-425.714**	**547.800**	**-1.300**	**-1.300**	**-51.600**	**-104.300**

Produktgruppenblatt
12 Verkehrsflächen und Anlagen
1203 Straßenreinigung und Winterdienst

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-7.691.669	-8.588.300	-7.890.500	-9.055.500	-9.191.300	-9.329.100
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**	**-7.691.669**	**-8.588.300**	**-7.890.500**	**-9.055.500**	**-9.191.300**	**-9.329.100**
10	- Personalauszahlungen	215.135	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	9.424.700	10.008.900	10.299.100	9.908.500	10.017.900	10.127.300
15	- Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**9.839.835**	**10.208.900**	**10.499.100**	**10.108.500**	**10.217.900**	**10.327.300**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.148.166**	**1.620.600**	**2.608.600**	**1.053.000**	**1.026.600**	**998.200**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.148.112	-1.819.900	-1.579.300	-1.446.500	-1.579.000	-1.531.500
03	+	Sonstige Transfererträge	-32.050	-33.600	-33.600	-33.600	-33.600	-33.600
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-122.701	-212.800	-154.800	-154.800	-154.800	-154.800
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-599.521	-1.068.100	-908.600	-914.100	-908.600	-914.100
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-321.501	-344.700	-356.300	-352.200	-348.900	-348.900
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-220.491	-23.600	-24.500	-27.300	-30.300	-32.800
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-2.444.376**	**-3.502.700**	**-3.057.100**	**-2.928.500**	**-3.055.200**	**-3.015.700**
11	-	Personalaufwendungen	4.754.279	5.102.800	4.970.500	5.004.700	5.068.700	5.202.300
12	-	Versorgungsaufwendungen	3.476	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.899.357	3.650.700	2.778.700	2.052.300	2.268.800	1.876.800
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	553.243	643.600	652.800	734.800	764.000	768.800
15	-	Transferaufwendungen	20.222.728	22.572.500	23.850.400	23.914.400	24.164.400	24.482.800
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-624.029	253.800	197.800	203.600	210.700	212.200
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**26.809.055**	**32.223.400**	**32.450.200**	**31.909.800**	**32.476.600**	**32.542.900**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**24.364.679**	**28.720.700**	**29.393.100**	**28.981.300**	**29.421.400**	**29.527.200**

Produktgruppenblatt
13 Natur- und Landschaftspflege
1301 Natur- und Landschaftspflege

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
19	+	Finanzerträge	-50	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-50**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**24.364.629**	**28.720.700**	**29.393.100**	**28.981.300**	**29.421.400**	**29.527.200**
23	+	Außerordentliche Erträge	-602.700	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**-602.700**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**23.761.929**	**28.720.700**	**29.393.100**	**28.981.300**	**29.421.400**	**29.527.200**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.283.500	2.749.200	2.855.200	2.876.900	2.898.600	2.920.300
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**26.045.429**	**31.469.900**	**32.243.300**	**31.853.200**	**32.315.000**	**32.442.500**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**26.045.429**	**31.469.900**	**32.243.300**	**31.853.200**	**32.315.000**	**32.442.500**

Produktgruppenblatt
13 Natur- und Landschaftspflege
1301 Natur- und Landschaftspflege

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-54.966	-54.000	-72.900	-70.000	-70.000	-70.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-122.153	-212.800	-154.800	-154.800	-154.800	-154.800
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-616.224	-1.068.100	-908.600	-914.100	-908.600	-914.100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-30.226	-344.700	-356.300	-352.200	-348.900	-348.900
07	+ Sonstige Einzahlungen	-40.205	-17.600	-17.600	-17.600	-17.600	-17.600
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-50	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-863.824**	**-1.697.200**	**-1.510.200**	**-1.508.700**	**-1.499.900**	**-1.505.400**
10	- Personalauszahlungen	4.382.873	4.583.500	4.700.700	4.672.600	4.736.600	4.821.800
11	- Versorgungsauszahlungen	3.476	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	924.995	940.500	1.236.200	1.076.800	1.080.300	1.086.300
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	20.353.843	22.542.900	23.816.800	23.880.800	24.130.800	24.449.200
15	- Sonstige Auszahlungen	123.814	253.800	197.800	203.600	210.700	212.200
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**25.789.001**	**28.320.700**	**29.951.500**	**29.833.800**	**30.158.400**	**30.569.500**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**24.925.177**	**26.623.500**	**28.441.300**	**28.325.100**	**28.658.500**	**29.064.100**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-749.656	-1.843.200	-795.500	-788.400	-249.600	-48.000
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-52.330	-1.000	-3.700	-1.200	-3.700	-1.200
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	-40.900	-4.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-7.351	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-850.237**	**-1.848.700**	**-802.700**	**-793.100**	**-256.800**	**-52.700**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	80.000	60.000	60.000	80.000	80.000
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.543.533	1.260.100	630.900	1.637.600	602.600	510.800
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.804.595	3.289.200	1.914.900	2.200.000	1.692.100	1.171.100
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	60.000	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	38.138	0	120.000	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**3.446.266**	**4.629.300**	**2.725.800**	**3.897.600**	**2.374.700**	**1.761.900**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**2.596.030**	**2.780.600**	**1.923.100**	**3.104.500**	**2.117.900**	**1.709.200**

Produktgruppenblatt
13 Natur- und Landschaftspflege
1302 Tierpark

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	46.000	146.000	146.000	146.000	146.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**46.000**	**46.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**46.000**	**46.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**

Produktgruppenblatt
13 Natur- und Landschaftspflege
1302 Tierpark

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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**	**46.000**	**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**	**46.000**	**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**	**46.000**	**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**	**46.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**

Produktgruppenblatt
13 Natur- und Landschaftspflege
1302 Tierpark

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	46.000	146.000	146.000	146.000	146.000
15	- Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**46.000**	**46.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**46.000**	**46.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-4.937.234	-6.885.800	-6.983.200	-7.048.300	-7.113.400	-7.178.500
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-141.215	-127.300	-127.300	-127.300	-127.300	-127.300
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-16.492	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**	**-5.094.941**	**-7.013.100**	**-7.110.500**	**-7.175.600**	**-7.240.700**	**-7.305.800**
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	400	100	0	0
15	-	Transferaufwendungen	8.916.100	10.131.900	10.480.100	10.566.900	10.653.800	10.740.600
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.810	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**9.348.617**	**10.531.700**	**10.879.900**	**10.966.400**	**11.053.200**	**11.140.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**4.253.676**	**3.518.600**	**3.769.400**	**3.790.800**	**3.812.500**	**3.834.200**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**4.126.870**	**3.391.800**	**3.642.600**	**3.664.000**	**3.685.700**	**3.707.400**
23	+	Außerordentliche Erträge	-248.300	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**-248.300**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**3.878.570**	**3.391.800**	**3.642.600**	**3.664.000**	**3.685.700**	**3.707.400**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-2.542.985	-3.108.200	-3.214.200	-3.235.900	-3.257.600	-3.279.300
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	307.400	310.100	341.800	341.800	341.800	341.800
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**1.642.984**	**593.700**	**770.200**	**769.900**	**769.900**	**769.900**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.642.984**	**593.700**	**770.200**	**769.900**	**769.900**	**769.900**

Produktgruppenblatt
13 Natur- und Landschaftspflege
1303 Friedhöfe

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-5.714.341	-6.885.800	-6.983.200	-7.048.300	-7.113.400	-7.178.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-190.548	-127.300	-127.300	-127.300	-127.300	-127.300
07	+ Sonstige Einzahlungen	-171.315	-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**	**-6.076.205**	**-7.374.300**	**-7.471.700**	**-7.536.800**	**-7.601.900**	**-7.667.000**
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	8.958.800	10.131.900	10.480.100	10.566.900	10.653.800	10.740.600
15	- Sonstige Auszahlungen	0	234.400	234.400	234.400	234.400	234.400
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**9.358.200**	**10.765.700**	**11.113.900**	**11.200.700**	**11.287.600**	**11.374.400**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.281.995**	**3.391.400**	**3.642.200**	**3.663.900**	**3.685.700**	**3.707.400**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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
14 Umweltschutz
1401 Umweltschutz

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-101.111	-93.500	-213.000	-294.200	-251.800	-155.700
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-99.222	-143.000	-144.000	-144.000	-144.000	-144.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-32.963	-28.000	-21.000	-21.000	-21.000	-21.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-168.982	-206.700	-175.000	-175.000	-175.000	-175.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-22.260	-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**	**-424.538**	**-472.200**	**-554.000**	**-635.200**	**-592.800**	**-496.700**
11	-	Personalaufwendungen	2.812.450	3.415.300	3.766.000	4.026.600	4.057.300	4.145.200
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	825.402	1.864.600	1.655.200	1.428.700	1.340.500	1.388.100
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	34.052	32.300	49.300	48.800	47.500	46.100
15	-	Transferaufwendungen	4.826.546	3.918.500	3.670.500	3.620.500	3.120.500	3.120.500
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	122.751	237.200	253.500	182.100	171.400	168.300
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**8.621.200**	**9.467.900**	**9.394.500**	**9.306.700**	**8.737.200**	**8.868.200**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**8.196.662**	**8.995.700**	**8.840.500**	**8.671.500**	**8.144.400**	**8.371.500**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**8.196.662**	**8.995.700**	**8.840.500**	**8.671.500**	**8.144.400**	**8.371.500**
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)**	**8.196.662**	**8.995.700**	**8.840.500**	**8.671.500**	**8.144.400**	**8.371.500**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.073	0	3.000	3.000	3.000	3.000
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**8.199.735**	**8.995.700**	**8.843.500**	**8.674.500**	**8.147.400**	**8.374.500**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**8.199.735**	**8.995.700**	**8.843.500**	**8.674.500**	**8.147.400**	**8.374.500**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-84.654	-76.100	-186.600	-266.400	-227.000	-132.700
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-66.076	-143.000	-144.000	-144.000	-144.000	-144.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-24.316	-28.000	-21.000	-21.000	-21.000	-21.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-168.982	-206.700	-175.000	-175.000	-175.000	-175.000
07	+	Sonstige Einzahlungen	-160	-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**	**-344.188**	**-454.800**	**-527.600**	**-607.400**	**-568.000**	**-473.700**
10	-	Personalauszahlungen	2.541.283	3.103.700	3.608.400	3.832.000	3.862.700	3.921.800
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	766.759	1.836.600	1.620.200	1.393.700	1.305.500	1.353.100
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	1.228.126	3.918.500	3.670.500	3.620.500	3.120.500	3.120.500
15	-	Sonstige Auszahlungen	127.263	237.200	253.500	182.100	171.400	168.300
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.663.430**	**9.096.000**	**9.152.600**	**9.028.300**	**8.460.100**	**8.563.700**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.319.243**	**8.641.200**	**8.625.000**	**8.420.900**	**7.892.100**	**8.090.000**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-90.784	-2.200	-2.200	-2.200	-1.400	-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**	**-90.784**	**-3.200**	**-3.200**	**-3.200**	**-2.400**	**-2.100**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	39.100	34.100	39.100	39.100	39.100
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	162.313	53.300	60.600	60.600	59.300	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	223.303	4.670.000	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**385.616**	**4.762.400**	**94.700**	**99.700**	**98.400**	**98.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**294.832**	**4.759.200**	**91.500**	**96.500**	**96.000**	**95.900**

Produktgruppenblatt
14 Umweltschutz
1403 Besondere Dienstleistungen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	1.294	1.600	1.400	1.500	1.500	1.600
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	283.105	325.500	334.000	342.500	350.800	359.400
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**284.400**	**327.100**	**335.400**	**344.000**	**352.300**	**361.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**209.967**	**252.700**	**261.000**	**269.600**	**277.900**	**286.600**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**209.967**	**252.700**	**261.000**	**269.600**	**277.900**	**286.600**
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)**	**209.967**	**252.700**	**261.000**	**269.600**	**277.900**	**286.600**
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)**	**209.967**	**252.700**	**261.000**	**269.600**	**277.900**	**286.600**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**209.967**	**252.700**	**261.000**	**269.600**	**277.900**	**286.600**

Produktgruppenblatt
14 Umweltschutz
1403 Besondere Dienstleistungen

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-121.866	-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**	**-121.866**	**-74.400**	**-74.400**	**-74.400**	**-74.400**	**-74.400**
10	- Personalauszahlungen	1.038	1.300	1.200	1.200	1.200	1.200
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	279.815	325.500	334.000	342.500	350.800	359.400
15	- Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**280.853**	**326.800**	**335.200**	**343.700**	**352.000**	**360.600**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**158.987**	**252.400**	**260.800**	**269.300**	**277.600**	**286.200**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-544.728	-332.300	-248.000	-128.200	-91.700	-59.300
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	-34.263	-34.200	-30.700	-32.500	-20.900	-4.800
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-578.990**	**-366.500**	**-278.700**	**-160.700**	**-112.600**	**-64.100**
11	-	Personalaufwendungen	1.174.579	1.164.200	1.285.500	1.442.900	1.442.400	1.457.000
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	374.476	392.800	617.100	498.400	371.900	352.300
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	153.829	121.000	68.300	68.500	53.300	29.200
15	-	Transferaufwendungen	348.014	376.000	383.800	382.600	382.600	382.600
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	134.742	199.500	196.200	199.200	208.700	214.600
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**2.185.640**	**2.253.500**	**2.550.900**	**2.591.600**	**2.458.900**	**2.435.700**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.606.650**	**1.887.000**	**2.272.200**	**2.430.900**	**2.346.300**	**2.371.600**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**1.606.650**	**1.887.000**	**2.272.200**	**2.430.900**	**2.346.300**	**2.371.600**
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)**	**1.606.650**	**1.887.000**	**2.272.200**	**2.430.900**	**2.346.300**	**2.371.600**
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)**	**1.606.650**	**1.887.000**	**2.272.200**	**2.430.900**	**2.346.300**	**2.371.600**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.606.650**	**1.887.000**	**2.272.200**	**2.430.900**	**2.346.300**	**2.371.600**

Produktgruppenblatt
15 Wirtschaft und Tourismus
1501 Wirtschaftsförderung

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-642.633	-264.800	-228.200	-107.000	-70.500	-38.000
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**	**-642.633**	**-264.800**	**-228.200**	**-107.000**	**-70.500**	**-38.000**
10	- Personalauszahlungen	1.156.361	1.129.200	1.227.900	1.371.800	1.371.300	1.375.300
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	388.484	392.800	617.100	498.400	371.900	352.300
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	333.014	376.000	383.800	382.600	382.600	382.600
15	- Sonstige Auszahlungen	123.663	199.500	196.200	199.200	208.700	214.600
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.001.522**	**2.097.500**	**2.425.000**	**2.452.000**	**2.334.500**	**2.324.800**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.358.888**	**1.832.700**	**2.196.800**	**2.345.000**	**2.264.000**	**2.286.800**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-3.444.614	-3.235.400	-14.324.700	-14.324.700	-14.324.700	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	-59.600	-61.300	-63.000	-60.400	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-3.444.614**	**-3.295.000**	**-14.386.000**	**-14.387.700**	**-14.385.100**	**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	13.761	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	3.448.196	3.593.800	15.915.200	15.915.200	15.915.200	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**3.461.957**	**3.618.800**	**15.940.200**	**15.940.200**	**15.940.200**	**25.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**17.343**	**323.800**	**1.554.200**	**1.552.500**	**1.555.100**	**25.000**

Produktgruppenblatt
15 Wirtschaft und Tourismus
1502 Wirtschaft und Arbeit

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-962.219	-2.381.800	-2.048.200	-1.967.600	-915.800	-921.000
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.311	-4.000	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-352.665	-5.000	-5.000	-3.000	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**	**-1.321.195**	**-2.390.800**	**-2.053.200**	**-1.970.600**	**-915.800**	**-921.000**
11	-	Personalaufwendungen	1.593.286	2.100.700	2.231.100	2.342.100	2.193.000	2.244.000
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	975.159	1.966.100	1.668.000	1.652.800	1.222.700	1.172.700
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	10.322	8.100	165.100	196.300	225.700	281.600
15	-	Transferaufwendungen	449.348	795.700	745.800	556.700	338.000	338.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	407.785	371.700	370.900	363.400	5.800	5.800
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**3.435.900**	**5.242.300**	**5.180.900**	**5.111.300**	**3.985.200**	**4.042.100**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**2.114.706**	**2.851.500**	**3.127.700**	**3.140.700**	**3.069.400**	**3.121.100**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**2.114.706**	**2.851.500**	**3.127.700**	**3.140.700**	**3.069.400**	**3.121.100**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	6.692	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**6.692**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**2.121.398**	**2.851.500**	**3.127.700**	**3.140.700**	**3.069.400**	**3.121.100**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.559	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**2.123.957**	**2.852.500**	**3.128.700**	**3.141.700**	**3.070.400**	**3.122.100**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**2.123.957**	**2.852.500**	**3.128.700**	**3.141.700**	**3.070.400**	**3.122.100**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.351.071	-2.378.700	-1.913.100	-1.791.900	-717.700	-669.900
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.362	-4.000	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-288.885	-5.000	-5.000	-3.000	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**	**-1.641.318**	**-2.387.700**	**-1.918.100**	**-1.794.900**	**-717.700**	**-669.900**
10	-	Personalauszahlungen	1.503.419	1.961.900	2.135.100	2.223.000	2.073.900	2.106.800
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.597.342	1.966.100	1.668.000	1.652.800	1.222.700	1.172.700
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	471.875	795.700	745.800	556.700	338.000	338.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	369.065	371.700	370.900	363.400	5.800	5.800
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.941.701**	**5.095.400**	**4.919.800**	**4.795.900**	**3.640.400**	**3.623.300**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.300.383**	**2.707.700**	**3.001.700**	**3.001.000**	**2.922.700**	**2.953.400**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-6.849	-6.100	-8.418.400	-1.906.700	-1.419.200	-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**	**-6.849**	**-6.100**	**-8.418.400**	**-1.906.700**	**-1.419.200**	**-3.077.100**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	9.260.000	1.950.000	1.450.000	3.156.000
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	24.570	8.100	8.100	7.400	7.400	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**	**24.570**	**8.100**	**9.268.100**	**1.957.400**	**1.457.400**	**3.158.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**17.720**	**2.000**	**849.700**	**50.700**	**38.200**	**80.900**

Produktgruppenblatt
15 Wirtschaft und Tourismus
1503 Tourismus

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-100	-45.100	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-20.529	-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**	**-20.629**	**-145.300**	**-100.200**	**-100.200**	**-100.200**	**-100.200**
11	-	Personalaufwendungen	10.222	11.200	12.000	12.000	12.100	12.300
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	381.797	582.000	510.000	537.400	566.000	596.700
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.561	46.700	1.700	1.700	1.700	1.700
15	-	Transferaufwendungen	6.264.841	5.434.000	6.058.000	5.632.500	5.623.600	5.617.400
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.963	14.500	14.800	15.200	15.200	16.000
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**6.668.385**	**6.088.400**	**6.596.500**	**6.198.800**	**6.218.600**	**6.244.100**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**6.647.756**	**5.943.100**	**6.496.300**	**6.098.600**	**6.118.400**	**6.143.900**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
19	+	Finanzerträge	-627.729	-652.200	-609.500	-531.500	-524.200	-515.200
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-627.729**	**-652.200**	**-609.500**	**-531.500**	**-524.200**	**-515.200**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**6.020.028**	**5.290.900**	**5.886.800**	**5.567.100**	**5.594.200**	**5.628.700**
23	+	Außerordentliche Erträge	-106.621	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**-106.621**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**5.913.406**	**5.290.900**	**5.886.800**	**5.567.100**	**5.594.200**	**5.628.700**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	43.800	45.800	63.200	63.200	63.200	63.200
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**5.957.206**	**5.336.700**	**5.950.000**	**5.630.300**	**5.657.400**	**5.691.900**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**5.957.206**	**5.336.700**	**5.950.000**	**5.630.300**	**5.657.400**	**5.691.900**

Produktgruppenblatt
15 Wirtschaft und Tourismus
1503 Tourismus

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-53.184	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	-5.200	-10.400	-10.400	-10.400	-10.400
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	-3.723	-111.500	-99.000	-105.100	-110.500	-116.500
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-791.240	-652.200	-609.500	-531.500	-524.200	-515.200
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-848.147**	**-863.900**	**-813.900**	**-742.000**	**-740.100**	**-737.100**
10	- Personalauszahlungen	10.101	11.200	12.000	12.000	12.100	12.300
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	382.417	582.000	526.300	553.700	582.300	613.800
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	5.655.950	5.434.000	6.058.000	5.632.500	5.623.600	5.617.400
15	- Sonstige Auszahlungen	88.457	126.000	128.600	135.500	140.900	148.500
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.136.925**	**6.153.200**	**6.724.900**	**6.333.700**	**6.358.900**	**6.392.000**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.288.778**	**5.289.300**	**5.911.000**	**5.591.700**	**5.618.800**	**5.654.900**

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-326.505	-498.900	-508.100	-517.700	-527.500	-537.600
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-326.505**	**-498.900**	**-508.100**	**-517.700**	**-527.500**	**-537.600**
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	45.000	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**	**45.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-326.505**	**-453.900**	**-508.100**	**-517.700**	**-527.500**	**-537.600**

Produktgruppenblatt
16 Allgemeine Finanzwirtschaft
1601 Steuern, allg.Zuweisungen u.allg.Umlagen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	-500.954.189	-518.903.700	-519.935.900	-548.399.300	-568.071.500	-586.543.900
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-173.617.006	-190.095.700	-176.144.800	-189.291.400	-198.100.000	-206.294.700
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	-13.728.400	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**	**-688.299.596**	**-708.999.400**	**-696.080.700**	**-737.690.700**	**-766.171.500**	**-792.838.600**
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	213.245.176	225.609.300	234.470.700	243.620.900	254.026.300	261.775.200
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.797.724	2.000.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**227.042.900**	**227.609.300**	**236.970.700**	**246.120.900**	**256.526.300**	**264.275.200**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-461.256.695**	**-481.390.100**	**-459.110.000**	**-491.569.800**	**-509.645.200**	**-528.563.400**

Produktgruppenblatt
16 Allgemeine Finanzwirtschaft
1601 Steuern, allg.Zuweisungen u.allg.Umlagen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
19	+	Finanzerträge	-6.043.786	-8.400.000	-8.400.000	-8.400.000	-8.400.000	-8.400.000
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.884.513	500.000	200.000	200.000	200.000	200.000
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-3.159.273**	**-7.900.000**	**-8.200.000**	**-8.200.000**	**-8.200.000**	**-8.200.000**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-464.415.969**	**-489.290.100**	**-467.310.000**	**-499.769.800**	**-517.845.200**	**-536.763.400**
23	+	Außerordentliche Erträge	-7.312.900	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**-7.312.900**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**-471.728.869**	**-489.290.100**	**-467.310.000**	**-499.769.800**	**-517.845.200**	**-536.763.400**
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)**	**-471.728.869**	**-489.290.100**	**-467.310.000**	**-499.769.800**	**-517.845.200**	**-536.763.400**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**-471.728.869**	**-489.290.100**	**-467.310.000**	**-499.769.800**	**-517.845.200**	**-536.763.400**

Produktgruppenblatt
16 Allgemeine Finanzwirtschaft
1601 Steuern, allg.Zuweisungen u.allg.Umlagen

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	-490.838.911	-518.903.700	-519.935.900	-548.399.300	-568.071.500	-586.543.900
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-166.106.187	-181.073.600	-167.573.000	-180.577.500	-189.131.300	-196.943.800
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	-13.500.000	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-1.110.804	-8.400.000	-8.400.000	-8.400.000	-8.400.000	-8.400.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-671.555.902**	**-708.377.300**	**-695.908.900**	**-737.376.800**	**-765.602.800**	**-791.887.700**
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	149.968	500.000	200.000	200.000	200.000	200.000
14	- Transferauszahlungen	219.060.201	219.650.300	228.510.400	237.660.600	248.066.000	255.814.900
15	- Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**219.210.169**	**220.150.300**	**228.710.400**	**237.860.600**	**248.266.000**	**256.014.900**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-452.345.733**	**-488.227.000**	**-467.198.500**	**-499.516.200**	**-517.336.800**	**-535.872.800**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-20.448.778	-20.706.900	-21.217.400	-21.217.400	-21.217.400	-21.217.400
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**	**-20.448.778**	**-20.706.900**	**-21.217.400**	**-21.217.400**	**-21.217.400**	**-21.217.400**
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**	**-20.448.778**	**-20.706.900**	**-21.217.400**	**-21.217.400**	**-21.217.400**	**-21.217.400**

Produktgruppenblatt
16 Allgemeine Finanzwirtschaft
1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-4.000.000	-7.500.000	-5.300.000	-6.100.000	-5.500.000
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	-594	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**	**-594**	**-4.000.000**	**-7.500.000**	**-5.300.000**	**-6.100.000**	**-5.500.000**
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.850	17.900	17.900	17.900	17.900	17.900
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	2.424.600	2.424.600	2.424.600
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	291.576	292.300	291.600	386.500	386.500	386.500
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**309.426**	**310.200**	**309.500**	**2.829.000**	**2.829.000**	**2.829.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**308.832**	**-3.689.800**	**-7.190.500**	**-2.471.000**	**-3.271.000**	**-2.671.000**

Produktgruppenblatt
16 Allgemeine Finanzwirtschaft
1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
19	+	Finanzerträge	-374.674	-914.800	-912.300	-1.080.000	-486.900	-466.300
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	7.081.585	11.232.400	12.740.500	13.396.500	14.375.400	15.354.300
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**6.706.910**	**10.317.600**	**11.828.200**	**12.316.500**	**13.888.500**	**14.888.000**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**7.015.742**	**6.627.800**	**4.637.700**	**9.845.500**	**10.617.500**	**12.217.000**
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)**	**7.015.742**	**6.627.800**	**4.637.700**	**9.845.500**	**10.617.500**	**12.217.000**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	433.481	340.700	340.400	418.400	418.400	418.400
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**7.449.223**	**6.968.500**	**4.978.100**	**10.263.900**	**11.035.900**	**12.635.400**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	-8.000.000	-21.000.000	-21.000.000	-21.000.000
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**7.449.223**	**6.968.500**	**-3.021.900**	**-10.736.100**	**-9.964.100**	**-8.364.600**

Produktgruppenblatt
16 Allgemeine Finanzwirtschaft
1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-364.192	-914.800	-912.300	-1.080.000	-486.900	-466.300
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-364.192**	**-914.800**	**-912.300**	**-1.080.000**	**-486.900**	**-466.300**
10	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	223	17.900	17.900	17.900	17.900	17.900
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	6.957.474	11.232.400	12.740.500	13.396.500	14.375.400	15.354.300
14	- Transferauszahlungen	6.939	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.964.637**	**11.250.300**	**12.758.400**	**13.414.400**	**14.393.300**	**15.372.200**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.600.445**	**10.335.500**	**11.846.100**	**12.334.400**	**13.906.400**	**14.905.900**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-7.600.000	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-10.213.058	-13.000	-12.411.000	-9.000	-10.009.000	-9.000
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-10.213.058**	**-13.000**	**-12.411.000**	**-9.000**	**-17.609.000**	**-9.000**
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	7.600.000	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	12.400.000	0	10.000.000	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**12.400.000**	**0**	**17.600.000**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-10.213.058**	**-13.000**	**-11.000**	**-9.000**	**-9.000**	**-9.000**

Produktgruppenblatt
17 Stiftungen
1710 Ausbildung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-28.119	-45.700	-45.700	-45.700	-45.700	-45.700
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-7.676	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**	**-35.795**	**-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	17.973	17.200	18.000	18.000	18.000	18.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	1.400	12.000	8.400	11.200	11.200	11.200
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	706	100	100	100	100	100
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**20.078**	**29.300**	**26.500**	**29.300**	**29.300**	**29.300**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-15.717**	**-16.400**	**-19.200**	**-16.400**	**-16.400**	**-16.400**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
19	+	Finanzerträge	-12.837	-16.800	-14.200	-17.000	-17.000	-17.000
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-12.837**	**-16.800**	**-14.200**	**-17.000**	**-17.000**	**-17.000**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-28.555**	**-33.200**	**-33.400**	**-33.400**	**-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)**	**-28.555**	**-33.200**	**-33.400**	**-33.400**	**-33.400**	**-33.400**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-4.823	-2.100	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	33.378	35.300	35.200	35.200	35.200	35.200
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**

Produktgruppenblatt
17 Stiftungen
1710 Ausbildung

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-28.119	-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	-13.444	-21.500	-14.200	-17.000	-17.000	-17.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-41.563**	**-67.200**	**-59.900**	**-62.700**	**-62.700**	**-62.700**
10	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.973	17.200	18.000	18.000	18.000	18.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	1.400	12.000	8.400	11.200	11.200	11.200
15	- Sonstige Auszahlungen	84	100	100	100	100	100
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**19.457**	**29.300**	**26.500**	**29.300**	**29.300**	**29.300**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-22.107**	**-37.900**	**-33.400**	**-33.400**	**-33.400**	**-33.400**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-184.168	-229.300	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	-275.600	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-184.168**	**-229.300**	**-275.600**	**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	229.170	0	229.300	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	275.600	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**229.170**	**0**	**504.900**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**45.002**	**-229.300**	**229.300**	**0**	**0**	**0**

Produktgruppenblatt
17 Stiftungen
1720 Kunst_Kultur

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-2.751	-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**	**-2.751**	**-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	217	200	200	200	200	200
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	3.600	4.500	4.200	4.500	4.500	4.500
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	745	100	100	100	100	100
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**4.562**	**4.800**	**4.500**	**4.800**	**4.800**	**4.800**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.811**	**1.500**	**1.200**	**1.500**	**1.500**	**1.500**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
19	+	Finanzerträge	-1.484	-1.800	-1.500	-1.800	-1.800	-1.800
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-1.484**	**-1.800**	**-1.500**	**-1.800**	**-1.800**	**-1.800**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**326**	**-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)**	**326**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-833	-300	-300	-300	-300	-300
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	507	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	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-2.751	-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	-1.558	-2.300	-1.500	-1.800	-1.800	-1.800
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-4.310**	**-5.600**	**-4.800**	**-5.100**	**-5.100**	**-5.100**
10	-	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	217	200	200	200	200	200
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	6.600	4.500	4.200	4.500	4.500	4.500
15	-	Sonstige Auszahlungen	8	100	100	100	100	100
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.825**	**4.800**	**4.500**	**4.800**	**4.800**	**4.800**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.516**	**-800**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-21.287	-26.400	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	-32.300	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-21.287**	**-26.400**	**-32.300**	**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	26.290	0	26.400	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	32.300	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**26.290**	**0**	**58.700**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**5.003**	**-26.400**	**26.400**	**0**	**0**	**0**

Produktgruppenblatt
17 Stiftungen
1730 Gesundheit_Soziales

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-994	-500	-500	-500	-500	-500
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.171.725	-3.732.000	-3.780.000	-3.780.000	-3.780.000	-3.780.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-6.626	-6.100	-6.100	-6.100	-6.100	-6.100
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-18.068	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**	**-4.197.413**	**-3.738.600**	**-3.786.600**	**-3.786.600**	**-3.786.600**	**-3.786.600**
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	852.207	723.100	774.600	775.900	775.000	774.100
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	560.639	561.000	561.000	561.000	561.000	561.000
15	-	Transferaufwendungen	323.556	494.200	470.000	664.200	662.300	660.400
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	473.985	7.700	6.700	6.700	6.700	6.700
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**2.210.387**	**1.786.000**	**1.812.300**	**2.007.800**	**2.005.000**	**2.002.200**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-1.987.026**	**-1.952.600**	**-1.974.300**	**-1.778.800**	**-1.781.600**	**-1.784.400**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
19	+	Finanzerträge	-729.230	-826.400	-821.500	-949.500	-946.700	-943.900
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-729.230**	**-826.400**	**-821.500**	**-949.500**	**-946.700**	**-943.900**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-2.716.256**	**-2.779.000**	**-2.795.800**	**-2.728.300**	**-2.728.300**	**-2.728.300**
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)**	**-2.716.256**	**-2.779.000**	**-2.795.800**	**-2.728.300**	**-2.728.300**	**-2.728.300**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-353.591	-297.300	-287.000	-354.500	-354.500	-354.500
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.069.848	3.076.300	3.082.800	3.082.800	3.082.800	3.082.800
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**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-994	-500	-500	-500	-500	-500
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.865.990	-3.732.000	-3.261.500	-3.261.500	-3.261.500	-3.261.500
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-6.626	-6.100	-6.100	-6.100	-6.100	-6.100
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-949.199	-974.200	-821.500	-949.500	-946.700	-943.900
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-4.822.809**	**-4.712.800**	**-4.089.600**	**-4.217.600**	**-4.214.800**	**-4.212.000**
10	-	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	691.822	723.100	284.000	284.000	284.000	284.000
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	303.696	494.200	470.000	664.200	662.300	660.400
15	-	Sonstige Auszahlungen	5.532	7.700	6.700	6.700	6.700	6.700
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.001.050**	**1.225.000**	**760.700**	**954.900**	**953.000**	**951.100**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.821.759**	**-3.487.800**	**-3.328.900**	**-3.262.700**	**-3.261.800**	**-3.260.900**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	-8.000	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	-12.469.624	-7.014.900	-4.500.000	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-151.920	0	-19.161.600	-131.700	-134.700	-137.400
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-12.621.544**	**-7.022.900**	**-23.661.600**	**-131.700**	**-134.700**	**-137.400**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	85.731	470.800	1.950.000	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	7.014.620	0	7.014.900	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	25.000	19.032.600	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**7.100.351**	**495.800**	**27.997.500**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-5.521.194**	**-6.527.100**	**4.335.900**	**-131.700**	**-134.700**	**-137.400**

Produktgruppenblatt
17 Stiftungen
1740 Familienstiftung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-780.624	-778.400	-776.600	-776.600	-776.600	-776.600
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-18.305	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**	**-798.929**	**-778.400**	**-776.600**	**-776.600**	**-776.600**	**-776.600**
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	128.742	89.600	89.600	54.600	54.600	54.600
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	11.110	11.200	11.200	11.200	11.200	11.200
15	-	Transferaufwendungen	337.969	510.900	507.900	594.400	592.200	592.200
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	521.273	381.700	393.000	395.200	395.000	395.000
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**999.094**	**993.400**	**1.001.700**	**1.055.400**	**1.053.000**	**1.053.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**200.165**	**215.000**	**225.100**	**278.800**	**276.400**	**276.400**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
19	+	Finanzerträge	-169.381	-235.800	-216.900	-260.100	-257.700	-257.700
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-169.381**	**-235.800**	**-216.900**	**-260.100**	**-257.700**	**-257.700**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**30.784**	**-20.800**	**8.200**	**18.700**	**18.700**	**18.700**
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)**	**30.784**	**-20.800**	**8.200**	**18.700**	**18.700**	**18.700**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-74.233	-41.000	-51.300	-61.800	-61.800	-61.800
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	43.450	61.800	43.100	43.100	43.100	43.100
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**

Produktgruppenblatt
17 Stiftungen
1740 Familienstiftung

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-779.645	-778.400	-776.600	-776.600	-776.600	-776.600
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	-3.196	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-192.036	-293.200	-216.900	-260.100	-257.700	-257.700
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-974.877**	**-1.071.600**	**-993.500**	**-1.036.700**	**-1.034.300**	**-1.034.300**
10	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	74.367	89.600	89.600	54.600	54.600	54.600
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	360.272	510.900	507.900	594.400	592.200	592.200
15	- Sonstige Auszahlungen	453.264	381.700	393.000	395.200	395.000	395.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**887.903**	**982.200**	**990.500**	**1.044.200**	**1.041.800**	**1.041.800**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-86.974**	**-89.400**	**-3.000**	**7.500**	**7.500**	**7.500**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-2.324.921	-2.730.100	-700.000	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-51.615	0	-4.206.900	-462.500	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-2.376.536**	**-2.730.100**	**-4.906.900**	**-462.500**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	20.000	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	2.729.920	0	2.730.100	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	4.206.900	462.500	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**2.729.920**	**20.000**	**6.937.000**	**462.500**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**353.384**	**-2.710.100**	**2.030.100**	**0**	**0**	**0**

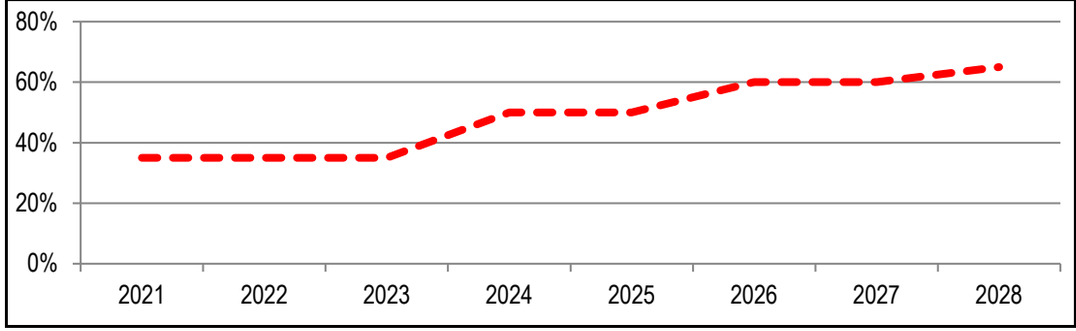
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 010101 Rat und Ausschüsse**	zuständiges Dezernat: I, OBin Keupen
Stellen/VZÄ: 10,14		zuständiger Ausschuss: Hauptausschuss
Produktvolumen: -1.741.400 €	Produktgruppe 0101 Politische Gremien	zuständige Organisationseinheit: FB 01
Produktergebnis: -1.741.400 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Frau Linnenbrink

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:

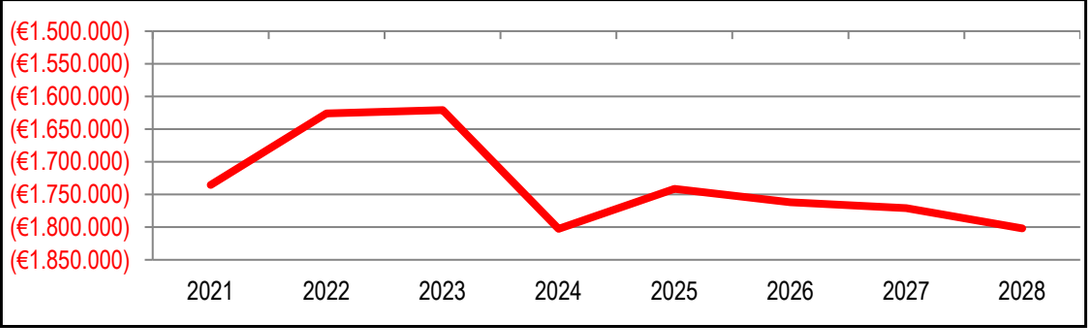
"Anteil papierloses Arbeiten" in %

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
35%	35%	35%	50%	50%	60%	60%	65%



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-1.735.506	-1.625.984	-1.620.828	-1.802.600	-1.741.400	-1.761.800	-1.771.100	-1.801.900



12.3 Teilergebnisplan / Teilfinanzplan Produkte

Haushaltsplan 2025
Stadt Aachen

Produktblatt
010101 Rat und Ausschüsse

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	697.016	856.000	804.500	824.900	834.100	864.900
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.473	12.000	13.000	13.000	13.000	13.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	10.453	1.300	5.200	5.200	5.300	5.300
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	887.887	933.300	918.700	918.700	918.700	918.700
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.620.828**	**1.802.600**	**1.741.400**	**1.761.800**	**1.771.100**	**1.801.900**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.620.828**	**1.802.600**	**1.741.400**	**1.761.800**	**1.771.100**	**1.801.900**

Produktblatt
010101 Rat und Ausschüsse

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**1.620.828**	**1.802.600**	**1.741.400**	**1.761.800**	**1.771.100**	**1.801.900**
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)**	**1.620.828**	**1.802.600**	**1.741.400**	**1.761.800**	**1.771.100**	**1.801.900**
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)**	**1.620.828**	**1.802.600**	**1.741.400**	**1.761.800**	**1.771.100**	**1.801.900**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.620.828**	**1.802.600**	**1.741.400**	**1.761.800**	**1.771.100**	**1.801.900**

Produktblatt
010101 Rat und Ausschüsse

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	621.010	709.800	714.500	712.800	722.000	735.400
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	36.432	12.000	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	897.843	933.300	918.700	918.700	918.700	918.700
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.555.285**	**1.655.100**	**1.646.200**	**1.644.500**	**1.653.700**	**1.667.100**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.555.285**	**1.655.100**	**1.646.200**	**1.644.500**	**1.653.700**	**1.667.100**

Produktblatt
010101 Rat und Ausschüsse

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	46.851	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**	**46.851**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**46.851**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

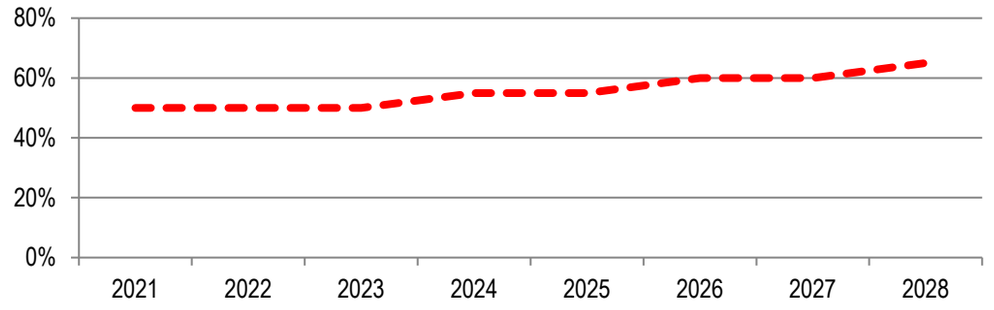
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 010102 Bezirksvertretungen**	zuständiges Dezernat: I, OBin Keupen
Stellen/VZÄ: 1,71		zuständiger Ausschuss: Hauptausschuss
Produktvolumen: -810.500 €	Produktgruppe 0101 Politische Gremien	zuständige Organisationseinheit: FB 01
Produktergebnis: -810.500 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Frau Linnenbrink

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:

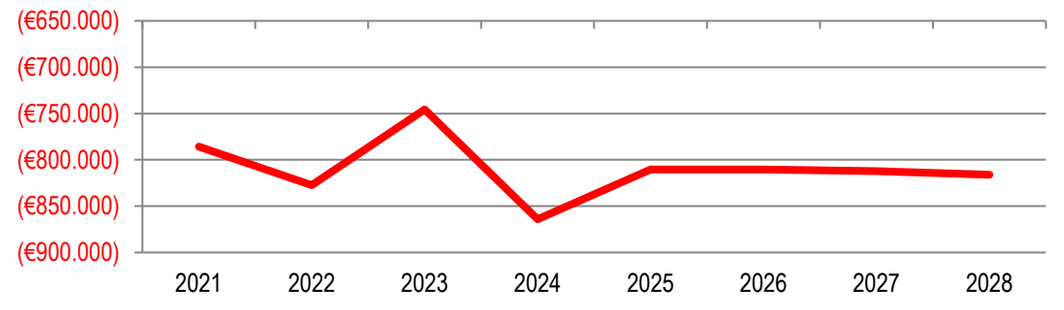
"Anteil papierloses Arbeiten" in %

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
50%	50%	50%	55%	55%	60%	60%	65%



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-785.899	-827.424	-745.665	-864.100	-810.500	-810.300	-812.100	-816.200



Produktblatt
010102 Bezirksvertretungen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.900	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**	**-4.900**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	150.558	194.700	191.100	190.900	193.300	198.100
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.768	79.000	29.000	29.000	29.000	29.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.232	1.300	1.300	1.300	700	0
15	-	Transferaufwendungen	64.268	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	508.740	519.100	519.100	519.100	519.100	519.100
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**750.565**	**864.100**	**810.500**	**810.300**	**812.100**	**816.200**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**745.665**	**864.100**	**810.500**	**810.300**	**812.100**	**816.200**

Produktblatt
010102 Bezirksvertretungen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**745.665**	**864.100**	**810.500**	**810.300**	**812.100**	**816.200**
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)**	**745.665**	**864.100**	**810.500**	**810.300**	**812.100**	**816.200**
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)**	**745.665**	**864.100**	**810.500**	**810.300**	**812.100**	**816.200**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**745.665**	**864.100**	**810.500**	**810.300**	**812.100**	**816.200**

Produktblatt
010102 Bezirksvertretungen

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.900	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**	**-4.900**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	-	Personalauszahlungen	144.853	183.400	184.100	182.200	184.600	188.000
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	26.486	79.000	29.000	29.000	29.000	29.000
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	36.711	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	510.627	519.100	519.100	519.100	519.100	519.100
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**718.678**	**851.500**	**802.200**	**800.300**	**802.700**	**806.100**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**713.778**	**851.500**	**802.200**	**800.300**	**802.700**	**806.100**

Produktblatt
010102 Bezirksvertretungen

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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**

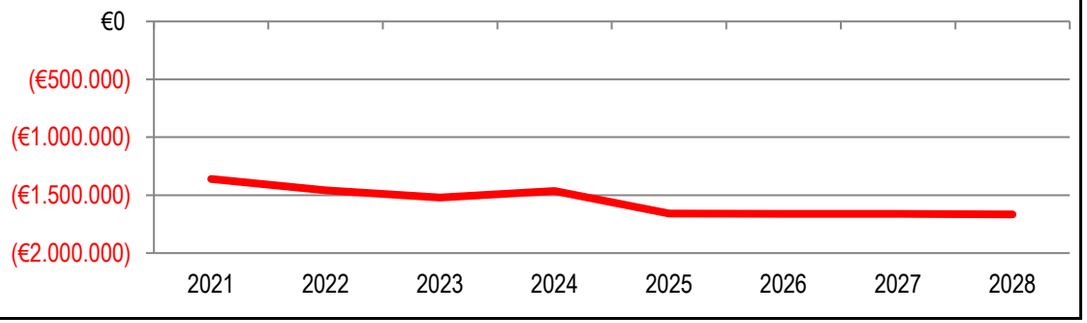
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 010103 Fraktionen und Gruppen**	zuständiges Dezernat: I, OBin Keupen
Stellen/VZÄ: 1,37		zuständiger Ausschuss: Hauptausschuss
Produktvolumen: -1.658.400 €	Produktgruppe 0101 Politische Gremien	zuständige Organisationseinheit: FB 01
Produktergebnis: -1.658.400 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Frau Linnenbrink

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 € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-1.360.150	-1.457.817	-1.520.352	-1.464.100	-1.658.400	-1.659.900	-1.661.400	-1.666.000



Produktblatt
010103 Fraktionen und Gruppen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	101.450	139.100	133.400	134.900	136.400	141.000
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	1.418.902	1.325.000	1.525.000	1.525.000	1.525.000	1.525.000
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.520.352**	**1.464.100**	**1.658.400**	**1.659.900**	**1.661.400**	**1.666.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.520.352**	**1.464.100**	**1.658.400**	**1.659.900**	**1.661.400**	**1.666.000**

Produktblatt
010103 Fraktionen und Gruppen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**1.520.352**	**1.464.100**	**1.658.400**	**1.659.900**	**1.661.400**	**1.666.000**
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)**	**1.520.352**	**1.464.100**	**1.658.400**	**1.659.900**	**1.661.400**	**1.666.000**
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)**	**1.520.352**	**1.464.100**	**1.658.400**	**1.659.900**	**1.661.400**	**1.666.000**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.520.352**	**1.464.100**	**1.658.400**	**1.659.900**	**1.661.400**	**1.666.000**

Produktblatt
010103 Fraktionen und Gruppen

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	92.028	122.200	121.000	119.500	121.000	123.300
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	1.420.218	1.325.000	1.525.000	1.525.000	1.525.000	1.525.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.512.246**	**1.447.200**	**1.646.000**	**1.644.500**	**1.646.000**	**1.648.300**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.512.246**	**1.447.200**	**1.646.000**	**1.644.500**	**1.646.000**	**1.648.300**

Produktblatt
010103 Fraktionen und Gruppen

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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 2025	**Produkt 010104 Integrationsrat**	zuständiges Dezernat: VI, Herr Hissel
Stellen/VZÄ: 1,70		zuständiger Ausschuss: Hauptausschuss
Produktvolumen: -83.600 €	Produktgruppe 0101 Politische Gremien	zuständige Organisationseinheit: FB 56
Produktergebnis: -80.600 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Herr Frankenberger

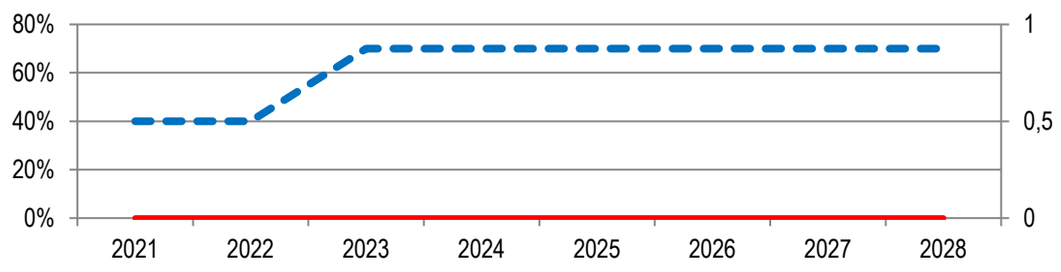
Beschreibung:	Unterstützung der Arbeit des Integrationsrates	Leistungen:	Vorbereitung der Sitzungen des Integrationsrates, Geschäftsstelle des Integrationsrates, Bereitstellung von Räumlichkeiten für den Integrationsrat
		Mitwirkung/Beteiligung:	FB 01, Mitglieder des Integrationsrates, politische Gremien
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Gemeindeordnung NW, § 27	Empfänger:	Mitglieder des Integrationsrates, Einwohner*innen der Stadt Aachen
Produktziele:	1. Digitalisierung 2. Fristgerechte Versendung von Einladungen und Sitzungsprotokollen		

Kennzahlen:

"Anteil papierloses Arbeiten" in %

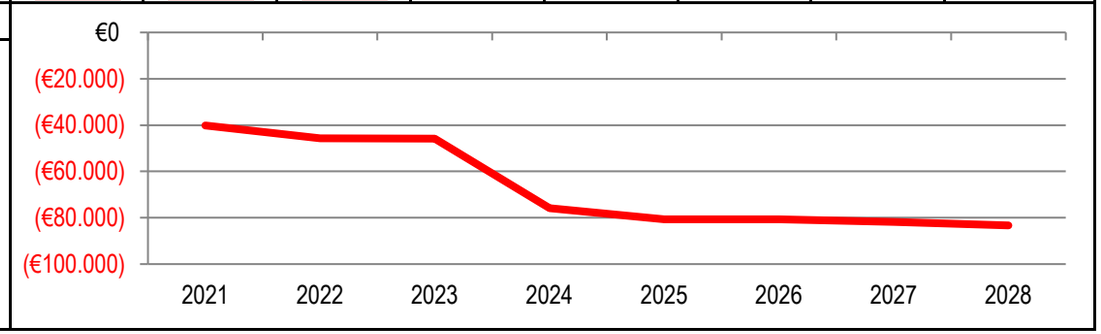
"Anzahl vertagter Tagesordnungspunkte wegen nicht fristgerechtem Vorlagenversand"

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
40%	40%	70%	70%	70%	70%	70%	70%
0	0	0	0	0	0	0	0



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-40.164	-45.718	-45.819	-75.900	-80.600	-80.700	-81.800	-83.300



Produktblatt
010104 Integrationsrat

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-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	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	44.385	74.100	78.500	78.600	79.700	81.200
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	54	3.000	3.300	3.300	3.300	3.300
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.381	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**45.819**	**78.900**	**83.600**	**83.700**	**84.800**	**86.300**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**45.819**	**75.900**	**80.600**	**80.700**	**81.800**	**83.300**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**45.819**	**75.900**	**80.600**	**80.700**	**81.800**	**83.300**
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)**	**45.819**	**75.900**	**80.600**	**80.700**	**81.800**	**83.300**
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)**	**45.819**	**75.900**	**80.600**	**80.700**	**81.800**	**83.300**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**45.819**	**75.900**	**80.600**	**80.700**	**81.800**	**83.300**

Produktblatt
010104 Integrationsrat

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	43.859	73.100	77.900	77.900	79.000	80.400
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	1.630	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**45.488**	**74.900**	**79.700**	**79.700**	**80.800**	**82.200**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**45.488**	**74.900**	**79.700**	**79.700**	**80.800**	**82.200**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	4.284	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
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**	**4.284**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**4.284**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**

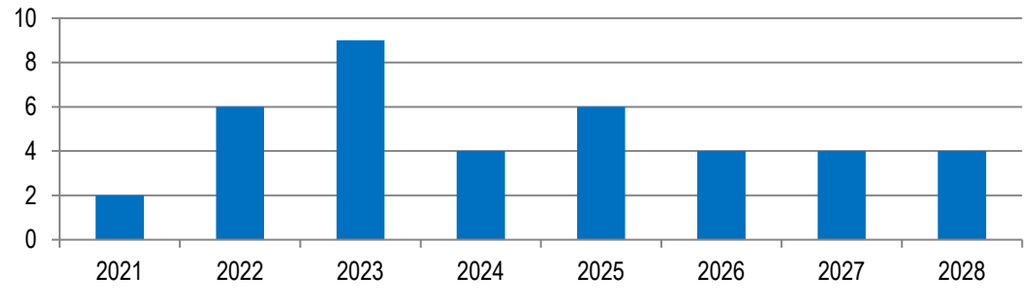
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 010202 Datenschutz&-sicherheit Stadtverw Aachen**	zuständiges Dezernat: I, OBin Keupen
Stellen/VZA: 4,00		zuständiger Ausschuss: Hauptausschuss
Produktvolumen: -390.400 €	Produktgruppe 0102 Verwaltungsführung	zuständige Organisationseinheit: FB 14
Produktergebnis: -390.400 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Herr Stärk

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:	FB 01
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. Vermeidung von Verletzungen des Datenschutzes durch Beratung und Kontrolle 2. Bestmögliche Informationsbereitstellung 3. Findung von Lösungen bei der Optimierung und Automatisierung von Prozessen mit internem Datenaustausch		

Kennzahlen:

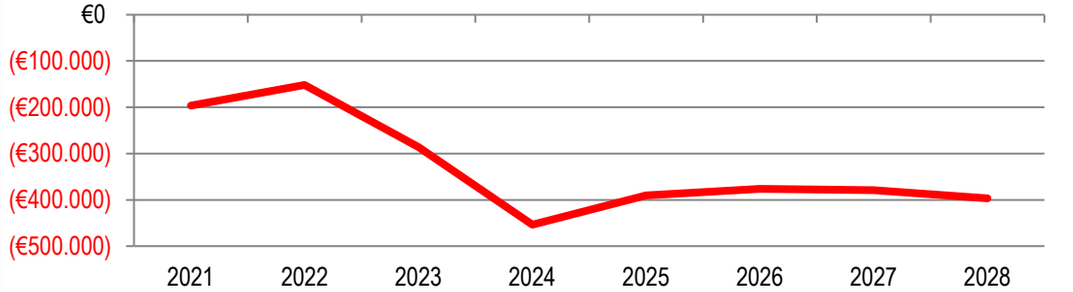
"Anzahl an Verstößen gegen Datenschutz- bzw. Informationsfreiheitsgesetze"

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
2	6	9	4	6	4	4	4



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-196.205	-151.737	-286.167	-453.700	-390.400	-376.300	-379.200	-396.800



Produktblatt
010202 Datenschutz&-sicherheit Stadtverw Aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	280.855	439.700	361.800	367.700	370.600	388.200
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	20.000	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.312	14.000	8.600	8.600	8.600	8.600
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**286.167**	**453.700**	**390.400**	**376.300**	**379.200**	**396.800**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**286.167**	**453.700**	**390.400**	**376.300**	**379.200**	**396.800**

Produktblatt
010202 Datenschutz&-sicherheit Stadtverw Aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**286.167**	**453.700**	**390.400**	**376.300**	**379.200**	**396.800**
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)**	**286.167**	**453.700**	**390.400**	**376.300**	**379.200**	**396.800**
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)**	**286.167**	**453.700**	**390.400**	**376.300**	**379.200**	**396.800**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**286.167**	**453.700**	**390.400**	**376.300**	**379.200**	**396.800**

Produktblatt
010202 Datenschutz&-sicherheit Stadtverw Aachen

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	216.019	327.800	300.700	292.100	295.000	301.300
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	20.000	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	3.965	14.000	8.600	8.600	8.600	8.600
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**219.984**	**341.800**	**329.300**	**300.700**	**303.600**	**309.900**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**219.984**	**341.800**	**329.300**	**300.700**	**303.600**	**309.900**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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**

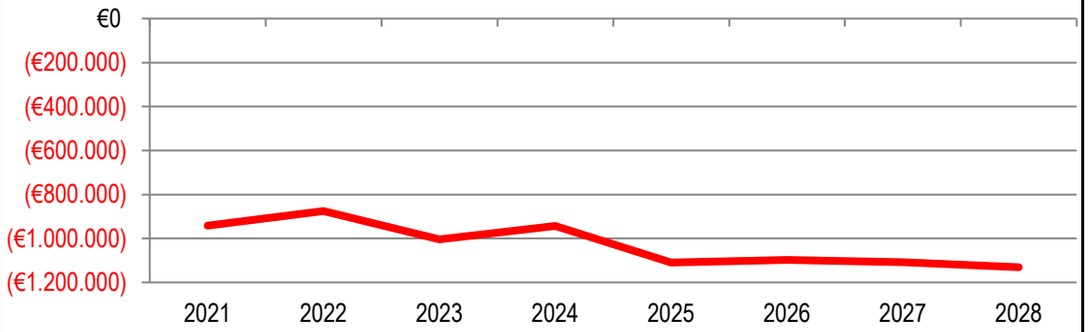
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 010203 Repräsentation und Protokoll**	zuständiges Dezernat: I, OBin Keupen
Stellen/VZÄ: 12,11		zuständiger Ausschuss: Hauptausschuss
Produktvolumen: -1.301.000 €	Produktgruppe 0102 Verwaltungsführung	zuständige Organisationseinheit: FB 01
Produktergebnis: -1.109.500 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Frau Linnenbrink

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 € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-941.155	-875.376	-1.003.398	-943.800	-1.109.500	-1.097.500	-1.107.400	-1.130.800



Produktblatt
010203 Repräsentation und Protokoll

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-51.129	-79.200	-146.500	-81.700	-8.500	-8.500
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-35.881	-55.000	-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**	**-87.010**	**-134.200**	**-191.500**	**-126.700**	**-53.500**	**-53.500**
11	-	Personalaufwendungen	634.905	775.700	774.400	772.600	707.200	730.600
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	348.880	225.400	278.500	243.500	245.500	245.500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	10.832	6.400	23.400	4.900	4.900	4.900
15	-	Transferaufwendungen	37.155	5.600	155.600	155.600	155.600	155.600
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	58.637	64.900	69.100	47.600	47.700	47.700
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.090.409**	**1.078.000**	**1.301.000**	**1.224.200**	**1.160.900**	**1.184.300**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.003.398**	**943.800**	**1.109.500**	**1.097.500**	**1.107.400**	**1.130.800**

Produktblatt
010203 Repräsentation und Protokoll

stadt aachen

Teilergebnisplan			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**1.003.398**	**943.800**	**1.109.500**	**1.097.500**	**1.107.400**	**1.130.800**
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)**	**1.003.398**	**943.800**	**1.109.500**	**1.097.500**	**1.107.400**	**1.130.800**
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)**	**1.003.398**	**943.800**	**1.109.500**	**1.097.500**	**1.107.400**	**1.130.800**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.003.398**	**943.800**	**1.109.500**	**1.097.500**	**1.107.400**	**1.130.800**

Produktblatt
010203 Repräsentation und Protokoll

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-31.900	-73.100	-124.600	-78.300	-5.100	-5.100
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-40.068	-55.000	-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**	**-71.968**	**-128.100**	**-169.600**	**-123.300**	**-50.100**	**-50.100**
10	- Personalauszahlungen	563.960	666.900	713.400	696.900	631.500	643.400
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	352.311	225.400	278.500	243.500	245.500	245.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	32.155	5.600	155.600	155.600	155.600	155.600
15	- Sonstige Auszahlungen	58.386	64.900	69.100	47.600	47.700	47.700
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.006.812**	**962.800**	**1.216.600**	**1.143.600**	**1.080.300**	**1.092.200**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**934.845**	**834.700**	**1.047.000**	**1.020.300**	**1.030.200**	**1.042.100**

Produktblatt
010203 Repräsentation und Protokoll

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	12.168	5.900	38.900	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**	**12.168**	**5.900**	**38.900**	**3.400**	**3.400**	**3.400**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**12.168**	**5.900**	**38.900**	**3.400**	**3.400**	**3.400**

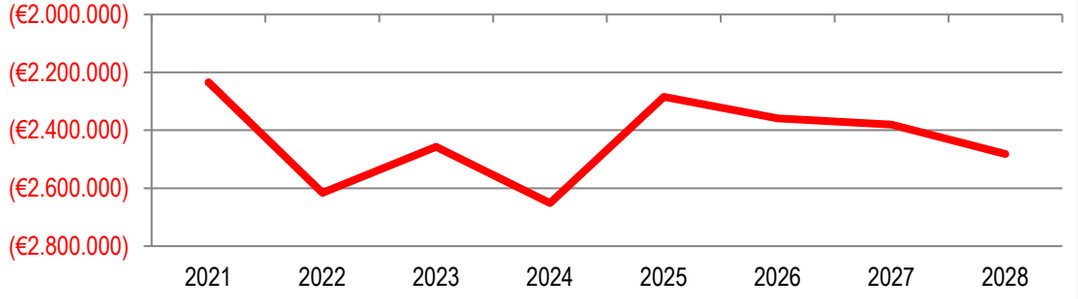
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 010204 Dezernate**	zuständiges Dezernat: I, OBin Keupen
Stellen/VZÄ: 24,30		zuständiger Ausschuss: Hauptausschuss
Produktvolumen: -2.394.000 €	Produktgruppe 0102 Verwaltungsführung	zuständige Organisationseinheit: FB 01
Produktergebnis: -2.284.600 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Frau Linnenbrink

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 € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-2.234.124	-2.616.424	-2.457.397	-2.651.300	-2.284.600	-2.358.900	-2.380.200	-2.481.900



Produktblatt
010204 Dezernate

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-71.838	-2.900	-47.100	-3.400	-3.400	-3.400
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-114.754	-112.400	-62.300	-124.600	-124.600	-124.600
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**	**-186.595**	**-115.300**	**-109.400**	**-128.000**	**-128.000**	**-128.000**
11	-	Personalaufwendungen	2.575.060	2.690.400	2.317.300	2.410.800	2.432.100	2.534.300
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.280	14.500	14.500	14.500	14.500	14.500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	6.855	4.600	5.100	4.500	4.500	4.000
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.797	57.100	57.100	57.100	57.100	57.100
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**2.643.992**	**2.766.600**	**2.394.000**	**2.486.900**	**2.508.200**	**2.609.900**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**2.457.397**	**2.651.300**	**2.284.600**	**2.358.900**	**2.380.200**	**2.481.900**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**2.457.397**	**2.651.300**	**2.284.600**	**2.358.900**	**2.380.200**	**2.481.900**
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)**	**2.457.397**	**2.651.300**	**2.284.600**	**2.358.900**	**2.380.200**	**2.481.900**
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)**	**2.457.397**	**2.651.300**	**2.284.600**	**2.358.900**	**2.380.200**	**2.481.900**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**2.457.397**	**2.651.300**	**2.284.600**	**2.358.900**	**2.380.200**	**2.481.900**

Produktblatt
010204 Dezernate

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-13.594	0	-43.700	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	-4	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-83.334	-112.400	-62.300	-124.600	-124.600	-124.600
07	+ Sonstige Einzahlungen	-15.833	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-112.766**	**-112.400**	**-106.000**	**-124.600**	**-124.600**	**-124.600**
10	- Personalauszahlungen	2.165.427	2.046.400	2.018.200	2.036.900	2.058.200	2.101.400
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	796.154	14.500	14.500	14.500	14.500	14.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	38.263	57.100	57.100	57.100	57.100	57.100
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.999.844**	**2.118.000**	**2.089.800**	**2.108.500**	**2.129.800**	**2.173.000**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.887.079**	**2.005.600**	**1.983.800**	**1.983.900**	**2.005.200**	**2.048.400**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	5.165	2.900	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**	**5.165**	**2.900**	**3.400**	**3.400**	**3.400**	**3.400**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**5.165**	**2.900**	**3.400**	**3.400**	**3.400**	**3.400**

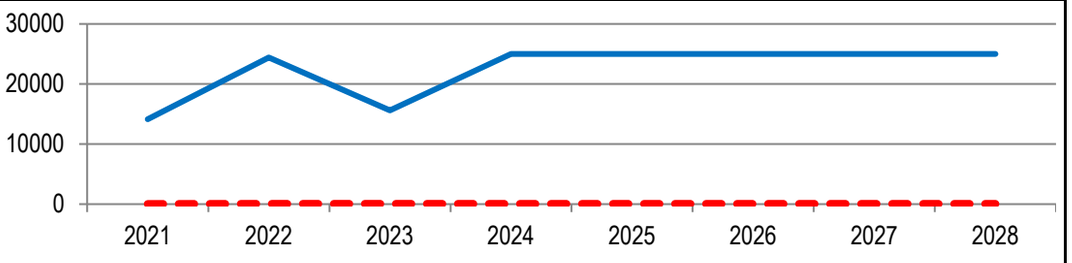
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 010205 Strategie und Bürger*innendialog**	zuständiges Dezernat: I, OBin Keupen
Stellen/VZÄ: 16,18		zuständiger Ausschuss: Hauptausschuss
Produktvolumen: -1.940.800 €	Produktgruppe 0102 Verwaltungsführung	zuständige Organisationseinheit: FB 01
Produktergebnis: -1.902.800 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Frau Linnenbrink

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		
Hinweis:	Produkt im Haushaltsjahr 2021 neu eingerichtet und zum Haushaltsplan 2022 erstmals beplant.		

Kennzahlen:

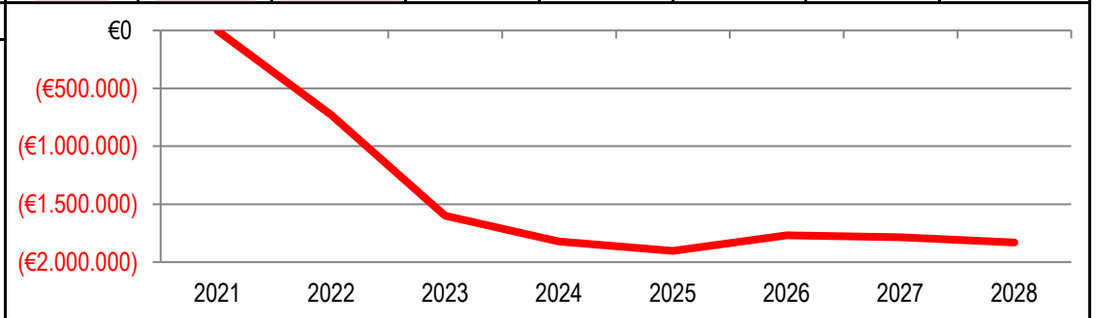
Anzahl selbst durchgeführter Beratungen/ Sprechstunfen
Anzahl der Besucher*innen auf der Platform "Engagement direkt"

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
30	45	40	50	50	50	50	50
14.135	24.434	15.619	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-1.971	-731.396	-1.599.025	-1.822.500	-1.902.800	-1.768.500	-1.786.500	-1.830.000



Produktblatt
010205 Strategie und Bürger*innendialog

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-8.972	-2.000	-38.000	-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**	**-8.972**	**-2.000**	**-38.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**
11	-	Personalaufwendungen	1.094.099	1.361.600	1.349.400	1.461.200	1.478.700	1.522.200
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	444.155	279.200	408.900	294.800	295.300	295.300
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	8.000	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	68.210	166.200	171.000	21.000	21.000	21.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.533	9.500	11.500	11.500	11.500	11.500
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.607.997**	**1.824.500**	**1.940.800**	**1.788.500**	**1.806.500**	**1.850.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.599.025**	**1.822.500**	**1.902.800**	**1.768.500**	**1.786.500**	**1.830.000**

Produktblatt
010205 Strategie und Bürger*innendialog

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**1.599.025**	**1.822.500**	**1.902.800**	**1.768.500**	**1.786.500**	**1.830.000**
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)**	**1.599.025**	**1.822.500**	**1.902.800**	**1.768.500**	**1.786.500**	**1.830.000**
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)**	**1.599.025**	**1.822.500**	**1.902.800**	**1.768.500**	**1.786.500**	**1.830.000**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.599.025**	**1.822.500**	**1.902.800**	**1.768.500**	**1.786.500**	**1.830.000**

Produktblatt
010205 Strategie und Bürger*innendialog

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-9.090	-2.000	-38.000	-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**	**-9.090**	**-2.000**	**-38.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**
10	- Personalauszahlungen	959.612	1.199.900	1.249.700	1.337.800	1.355.300	1.380.300
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	432.378	279.200	408.900	294.800	295.300	295.300
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	44.850	166.200	171.000	21.000	21.000	21.000
15	- Sonstige Auszahlungen	1.499	9.500	11.500	11.500	11.500	11.500
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.438.338**	**1.654.800**	**1.841.100**	**1.665.100**	**1.683.100**	**1.708.100**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.429.248**	**1.652.800**	**1.803.100**	**1.645.100**	**1.663.100**	**1.688.100**

Produktblatt
010205 Strategie und Bürger*innendialog

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	8.000	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**	**8.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**8.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 010301 Gleichstellung in der Verwaltung**	zuständiges Dezernat: I, OBin Keupen
Stellen/VZÄ: 2,19		zuständiger Ausschuss: Hauptausschuss
Produktvolumen: -168.100 €	Produktgruppe 0103 Gleichstellung v. Mann & Frau	zuständige Organisationseinheit: GSB
Produktergebnis: -167.100 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Frau Bausch

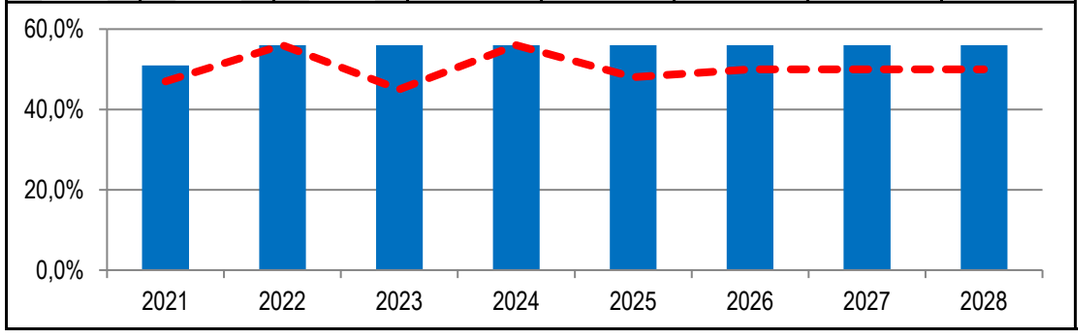
Beschreibung:	Unterstützung der Chancengleichheit von Frauen und Männern, Karriereförderung von Frauen, Vereinbarkeit von Familie und Beruf, Mitwirkung bei sozialen, organisatorischen und personellen Maßnahmen der Stadtverwaltung Aachen und bei dem durch FB 11 fortzuschreibenden Frauenförderplan	Leistungen:	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 %

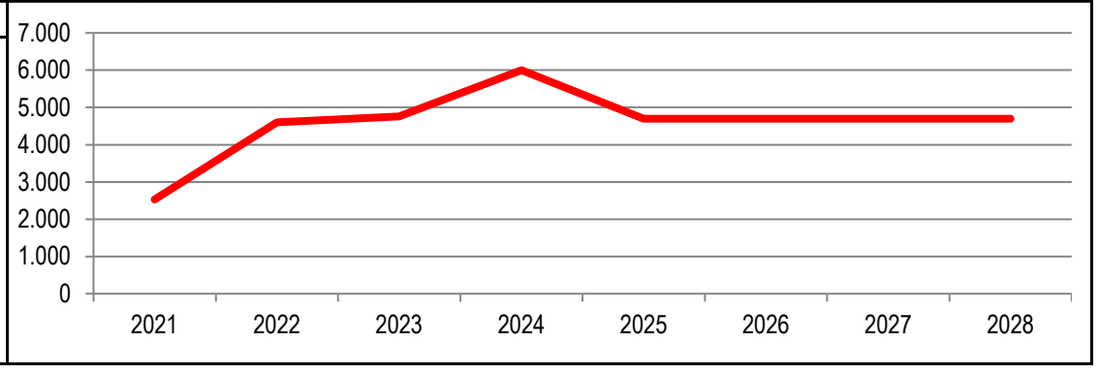
"Anteil Frauen in Führungspositionen (ab h.D.) zum 31.12." in %

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
51,0%	56,0%	56,0%	56,0%	56,0%	56,0%	56,0%	56,0%
47,0%	56,0%	45,0%	56,0%	48,0%	50,0%	50,0%	50,0%



"Bearbeitung von Personalratsvorlagen"

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
2.530	4.600	4.760	6.000	4.700	4.700	4.700	4.700



Produktblatt
010301 Gleichstellung i.d. Verwaltung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
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**	**0**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
11	-	Personalaufwendungen	156.783	176.100	164.600	190.700	192.400	201.200
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	300	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	341	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	363	300	300	300	300	300
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**157.788**	**179.600**	**168.100**	**194.200**	**195.900**	**204.700**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**157.788**	**178.600**	**167.100**	**193.200**	**194.900**	**203.700**

Produktblatt
010301 Gleichstellung i.d. Verwaltung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**157.788**	**178.600**	**167.100**	**193.200**	**194.900**	**203.700**
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)**	**157.788**	**178.600**	**167.100**	**193.200**	**194.900**	**203.700**
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)**	**157.788**	**178.600**	**167.100**	**193.200**	**194.900**	**203.700**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**157.788**	**178.600**	**167.100**	**193.200**	**194.900**	**203.700**

Produktblatt
010301 Gleichstellung i.d. Verwaltung

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	129.077	124.000	132.900	151.800	153.500	156.700
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	300	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	492	300	300	300	300	300
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**129.870**	**126.500**	**135.400**	**154.300**	**156.000**	**159.200**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**129.870**	**126.500**	**135.400**	**154.300**	**156.000**	**159.200**

Produktblatt
010301 Gleichstellung i.d. Verwaltung

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	341	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**	**341**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**341**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**

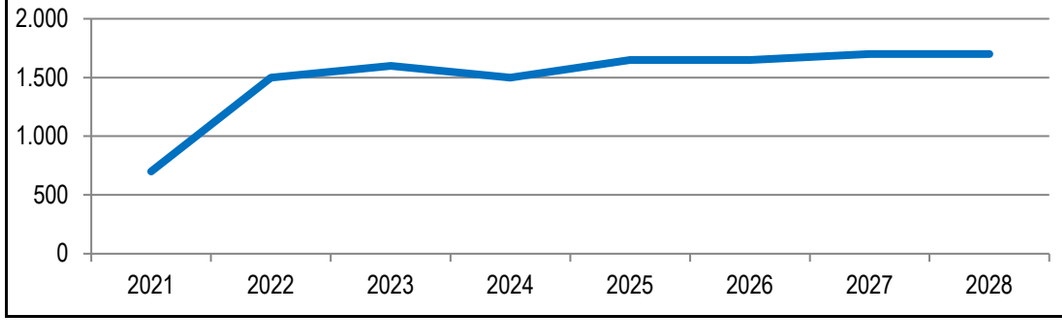
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 010302 Förderung d Gleichstellung Bürger/-innen**	zuständiges Dezernat: I, OBin Keupen
Stellen/VZÄ: 1,81		zuständiger Ausschuss: Hauptausschuss
Produktvolumen: -132.600 €	Produktgruppe 0103 Gleichstellung v. Mann & Frau	zuständige Organisationseinheit: GSB
Produktergebnis: -132.600 €	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:

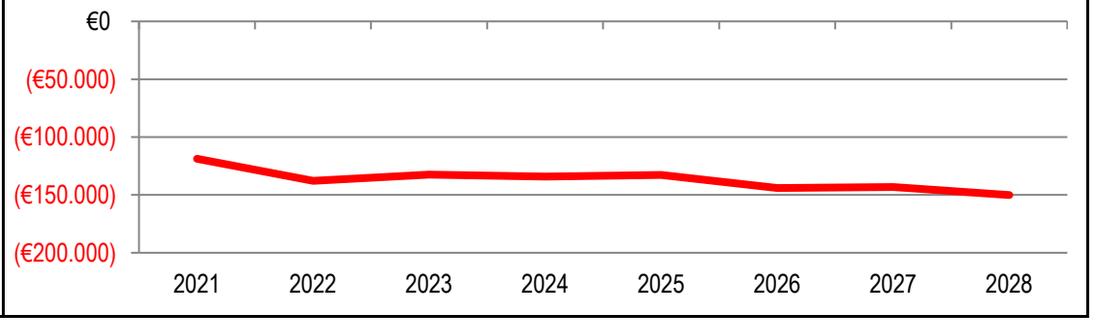
"Besucher*innen bei Infoveranstaltungen des Gleichstellungsbüros" p.a.

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
700	1.500	1.600	1.500	1.650	1.650	1.700	1.700



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-118.764	-137.742	-132.551	-134.200	-132.600	-143.900	-143.300	-150.100



Produktblatt
010302 Förderung d. Gleichst. Bürger_-innen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	116.112	120.400	118.800	130.100	131.500	136.300
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.760	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.679	3.800	3.800	3.800	1.800	3.800
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**132.551**	**134.200**	**132.600**	**143.900**	**143.300**	**150.100**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**132.551**	**134.200**	**132.600**	**143.900**	**143.300**	**150.100**

Produktblatt
010302 Förderung d. Gleichst. Bürger_-innen

Teilergebnisplan			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**132.551**	**134.200**	**132.600**	**143.900**	**143.300**	**150.100**
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)**	**132.551**	**134.200**	**132.600**	**143.900**	**143.300**	**150.100**
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)**	**132.551**	**134.200**	**132.600**	**143.900**	**143.300**	**150.100**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**132.551**	**134.200**	**132.600**	**143.900**	**143.300**	**150.100**

Produktblatt
010302 Förderung d. Gleichst. Bürger_-innen

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	105.336	98.600	104.800	112.900	114.300	116.600
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.760	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	2.355	3.800	3.800	3.800	1.800	3.800
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**121.451**	**112.400**	**118.600**	**126.700**	**126.100**	**130.400**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**121.451**	**112.400**	**118.600**	**126.700**	**126.100**	**130.400**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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**

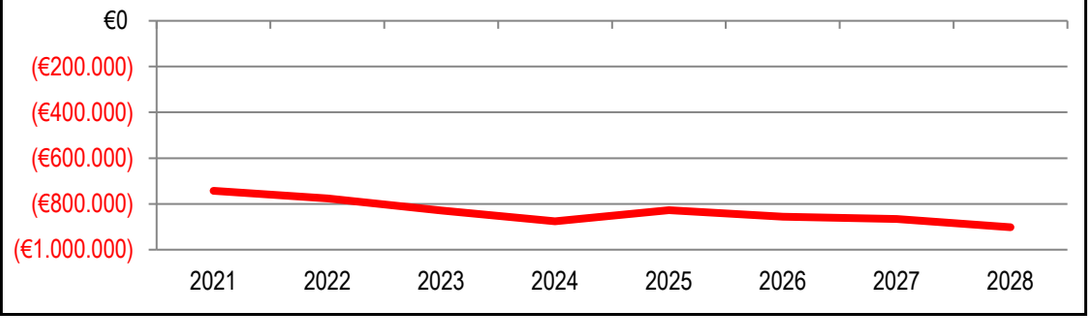
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 010401 Sicherstellung der Personalvertretung**	zuständiges Dezernat: V, Herr Dr. Kremer
Stellen/VZÄ: 9,48		zuständiger Ausschuss: Personal- & Verwaltungsausschuss
Produktvolumen: -827.800 €	Produktgruppe 0104 Beschäftigtenvertretung	zuständige Organisationseinheit: FB 11
Produktergebnis: -827.800 €	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 € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-742.816	-776.418	-828.865	-876.500	-827.800	-856.000	-865.600	-901.900



Produktblatt
010401 Sicherstellung der Personalvertretung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	793.548	836.300	784.500	822.700	832.300	858.600
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	35.317	40.200	43.300	33.300	33.300	43.300
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**828.865**	**876.500**	**827.800**	**856.000**	**865.600**	**901.900**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**828.865**	**876.500**	**827.800**	**856.000**	**865.600**	**901.900**

Produktblatt
010401 Sicherstellung der Personalvertretung

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**828.865**	**876.500**	**827.800**	**856.000**	**865.600**	**901.900**
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)**	**828.865**	**876.500**	**827.800**	**856.000**	**865.600**	**901.900**
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)**	**828.865**	**876.500**	**827.800**	**856.000**	**865.600**	**901.900**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**828.865**	**876.500**	**827.800**	**856.000**	**865.600**	**901.900**

Produktblatt
010401 Sicherstellung der Personalvertretung

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	708.503	701.500	716.000	738.200	747.800	761.600
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	45.885	40.200	43.300	33.300	33.300	43.300
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**754.388**	**741.700**	**759.300**	**771.500**	**781.100**	**804.900**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**754.388**	**741.700**	**759.300**	**771.500**	**781.100**	**804.900**

Produktblatt
010401 Sicherstellung der Personalvertretung

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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**

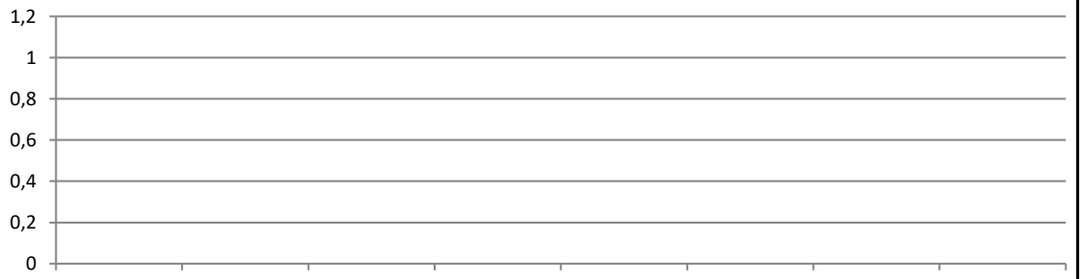
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 010402 Sicherstellung der Schwerbehindertenvertretung**	zuständiges Dezernat: V, Herr Dr. Kremer
Stellen/VZÄ: 2,00		zuständiger Ausschuss: Personal- & Verwaltungsausschuss
Produktvolumen: -147.400 €	Produktgruppe 0104 Beschäftigtenvertretung	zuständige Organisationseinheit: FB 11
Produktergebnis: -146.900 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Herr Lennartz

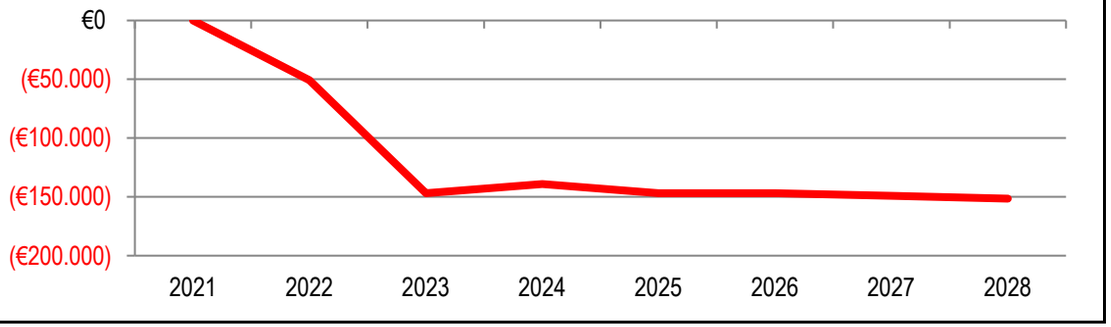
Beschreibung:	Das Produkt erfasst alle Leistungen, die zur Sicherstellung einer rechtlich vorgeschriebenen Schwerbehindertenvertretung gehören. § 179, Abs. 8 SGB X regelt, dass die für die Tätigkeit i.R.d. Schwerbehindertenvertretung entstehenden notwendigen Kosten durch die Dienststelle getragen werden.	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 € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
0	-50.742	-146.868	-139.100	-146.900	-147.000	-149.100	-151.500





Produktblatt
010402 Sicherstellung d. Schwerbehindertenvert.

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	-500	-500	-500	-500
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**	**-500**	**-500**	**-500**	**-500**
11	-	Personalaufwendungen	144.817	132.800	141.100	141.200	143.300	145.700
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	89	500	500	500	500	500
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.962	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**146.868**	**139.100**	**147.400**	**147.500**	**149.600**	**152.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**146.868**	**139.100**	**146.900**	**147.000**	**149.100**	**151.500**

Produktblatt
010402 Sicherstellung d. Schwerbehindertenvert.

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**146.868**	**139.100**	**146.900**	**147.000**	**149.100**	**151.500**
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)**	**146.868**	**139.100**	**146.900**	**147.000**	**149.100**	**151.500**
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)**	**146.868**	**139.100**	**146.900**	**147.000**	**149.100**	**151.500**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**146.868**	**139.100**	**146.900**	**147.000**	**149.100**	**151.500**

Produktblatt
010402 Sicherstellung d. Schwerbehindertenvert.

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	144.328	132.800	141.100	141.200	143.300	145.700
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	1.830	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**146.158**	**138.600**	**146.900**	**147.000**	**149.100**	**151.500**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**146.158**	**138.600**	**146.900**	**147.000**	**149.100**	**151.500**

Produktblatt
010402 Sicherstellung d. Schwerbehindertenvert.

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	89	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**	**89**	**500**	**500**	**500**	**500**	**500**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**89**	**500**	**500**	**500**	**500**	**500**

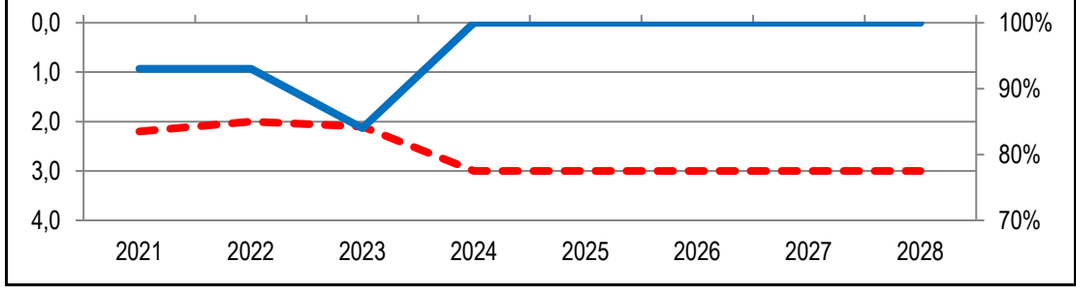
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 010501 Prüfung und Beratung**	zuständiges Dezernat: I, OBin Keupen
Stellen/VZÄ: 16,98		zuständiger Ausschuss: Hauptausschuss
Produktvolumen: -1.400.800 €	Produktgruppe 0105 Örtliche Rechnungsprüfung	zuständige Organisationseinheit: FB 14
Produktergebnis: -1.170.500 €	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:

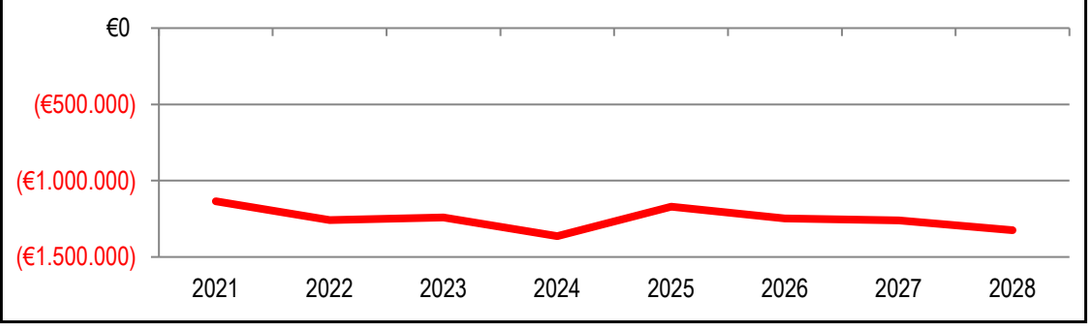
"Anzahl der Werktage zur Prüfung von Vergaben"
"Erfüllung des risikoorientierten Prüfplans" in %

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
2,2	2,0	2,1	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0
93%	93%	84%	100%	100%	100%	100%	100%



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-1.134.969	-1.257.679	-1.240.810	-1.363.400	-1.170.500	-1.247.300	-1.260.400	-1.325.500



Produktblatt
010501 Prüfung und Beratung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-700	-700	-700	-700	-700
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-119.218	-205.100	-209.600	-211.800	-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**	**-119.218**	**-205.800**	**-210.300**	**-212.500**	**-210.700**	**-210.700**
11	-	Personalaufwendungen	1.353.036	1.566.500	1.373.600	1.450.400	1.463.500	1.528.600
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.566	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	607	700	700	700	700	700
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.805	19.100	23.600	25.800	24.000	24.000
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.376.015**	**1.589.200**	**1.400.800**	**1.479.800**	**1.491.100**	**1.556.200**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.256.797**	**1.383.400**	**1.190.500**	**1.267.300**	**1.280.400**	**1.345.500**

Produktblatt
010501 Prüfung und Beratung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**1.256.797**	**1.383.400**	**1.190.500**	**1.267.300**	**1.280.400**	**1.345.500**
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)**	**1.256.797**	**1.383.400**	**1.190.500**	**1.267.300**	**1.280.400**	**1.345.500**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-15.987	-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)**	**1.240.810**	**1.363.400**	**1.170.500**	**1.247.300**	**1.260.400**	**1.325.500**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.240.810**	**1.363.400**	**1.170.500**	**1.247.300**	**1.260.400**	**1.325.500**

Produktblatt
010501 Prüfung und Beratung

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-119.052	-205.100	-209.600	-211.800	-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**	**-119.052**	**-205.100**	**-209.600**	**-211.800**	**-210.000**	**-210.000**
10	-	Personalauszahlungen	1.123.971	1.196.000	1.153.400	1.177.800	1.190.900	1.215.000
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.011	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	18.235	19.100	23.600	25.800	24.000	24.000
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.155.217**	**1.218.000**	**1.179.900**	**1.206.500**	**1.217.800**	**1.241.900**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.036.165**	**1.012.900**	**970.300**	**994.700**	**1.007.800**	**1.031.900**

Produktblatt
010501 Prüfung und Beratung

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	607	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**	**607**	**700**	**700**	**700**	**700**	**700**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**607**	**700**	**700**	**700**	**700**	**700**

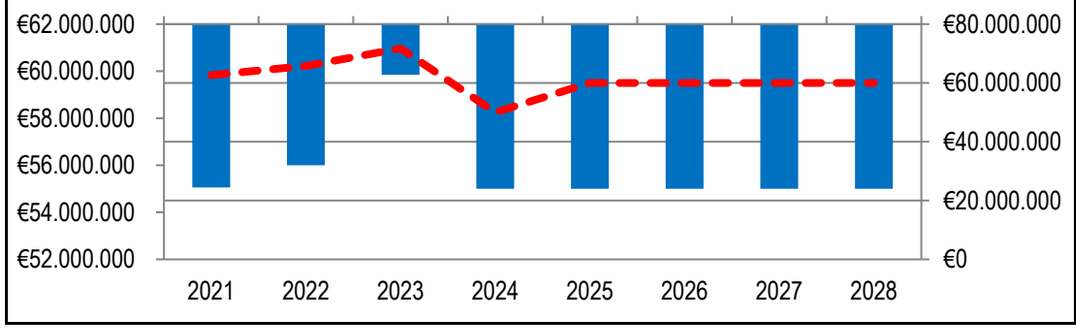
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 010601 Vergabewesen und HOAI-Musterverträge**	zuständiges Dezernat: III, Frau Burgdorff
Stellen/VZÄ: 12,08		zuständiger Ausschuss: Planungsausschuss
Produktvolumen: -826.800 €	Produktgruppe 0106 Zentrale Dienste	zuständige Organisationseinheit: FB 60
Produktergebnis: -785.100 €	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:

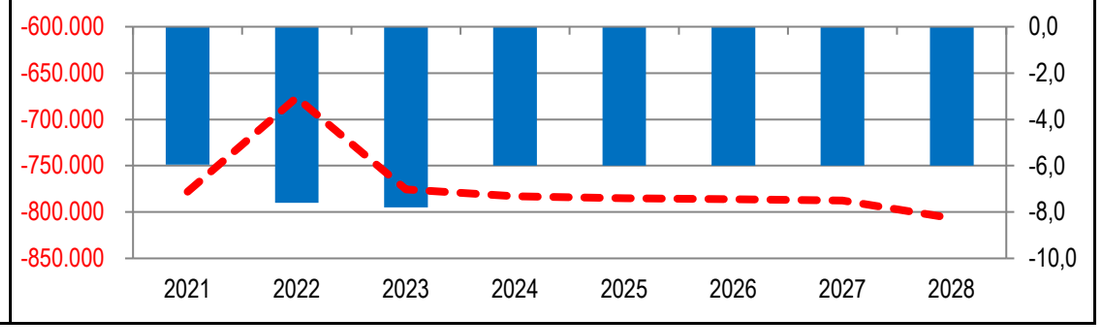
"Aufteilung d. Vergabesumme nach - Kammerbezirk Aachen" in €
"Aufteilung d. Vergabesumme nach - Kammerbezirk sonstige" in €

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
55.060.690	56.000.960	59.848.805	55.000.000	55.000.000	55.000.000	55.000.000	55.000.000
62.696.676	65.741.369	71.725.410	50.000.000	60.000.000	60.000.000	60.000.000	60.000.000



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*
"Diff. zw. geschätzt. Auftragssum. und tatsächlicher Vergabesumme" in %

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-777.953	-676.522	-775.690	-783.100	-785.100	-786.000	-787.500	-806.600
-6,0	-7,6	-7,8	-6,0	-6,0	-6,0	-6,0	-6,0



Produktblatt
010601 Vergabewesen u. HOAI-Musterverträge

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-900	-2.700	-1.800	-900	-900
03	+	Sonstige Transfererträge	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	-102.520	-15.000	-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**	**-102.520**	**-24.900**	**-41.700**	**-40.800**	**-39.900**	**-39.900**
11	-	Personalaufwendungen	871.342	794.100	792.700	792.600	802.600	821.700
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	879	1.400	3.200	2.300	900	900
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.989	12.500	30.900	31.900	23.900	23.900
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**878.210**	**808.000**	**826.800**	**826.800**	**827.400**	**846.500**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**775.690**	**783.100**	**785.100**	**786.000**	**787.500**	**806.600**

Produktblatt
010601 Vergabewesen u. HOAI-Musterverträge

Teilergebnisplan			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**775.690**	**783.100**	**785.100**	**786.000**	**787.500**	**806.600**
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)**	**775.690**	**783.100**	**785.100**	**786.000**	**787.500**	**806.600**
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)**	**775.690**	**783.100**	**785.100**	**786.000**	**787.500**	**806.600**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**775.690**	**783.100**	**785.100**	**786.000**	**787.500**	**806.600**

Produktblatt
010601 Vergabewesen u. HOAI-Musterverträge

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-67.760	-15.000	-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**	**-67.760**	**-24.000**	**-39.000**	**-39.000**	**-39.000**	**-39.000**
10	- Personalauszahlungen	789.439	756.500	765.200	758.600	768.600	782.700
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	5.989	12.500	30.900	31.900	23.900	23.900
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**795.427**	**769.000**	**796.100**	**790.500**	**792.500**	**806.600**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**727.667**	**745.000**	**757.100**	**751.500**	**753.500**	**767.600**

Produktblatt
010601 Vergabewesen u. HOAI-Musterverträge

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	439	900	2.700	1.800	900	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**	**439**	**900**	**2.700**	**1.800**	**900**	**900**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**439**	**900**	**2.700**	**1.800**	**900**	**900**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 010603 Servicecenter Call Aachen**	zuständiges Dezernat: V, Herr Dr. Kremer
Stellen/VZÄ: 27,28		zuständiger Ausschuss: Personal- & Verwaltungsausschuss
Produktvolumen: -1.964.100 €	Produktgruppe 0106 Zentrale Dienste	zuständige Organisationseinheit: FB 12
Produktergebnis: -1.421.900 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Frau Kuca

Beschreibung:	Dienstleistungsorientierter Erstkontakt und zentrale Anlaufstelle zur Entgegennahme, zeitnahe Verarbeitung oder Weitervermittlung von Anfragen, Beschwerden 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

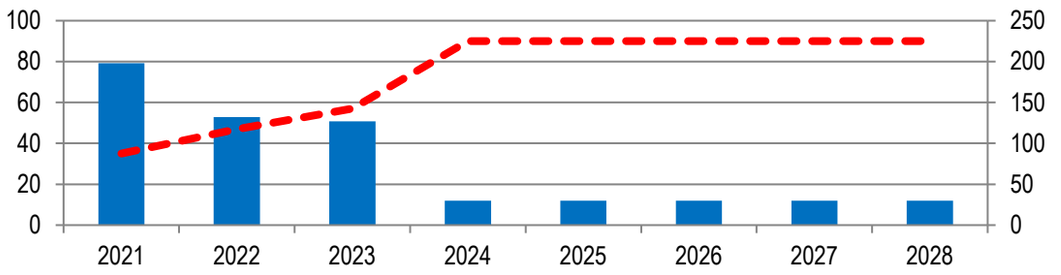
Produktziele:

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:

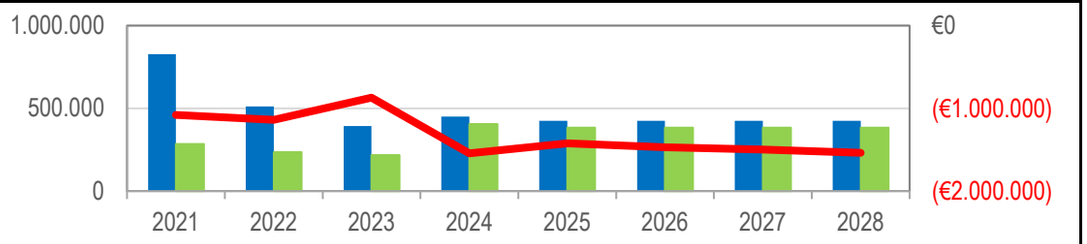
"durchschnittliche Erreichbarkeit = 90 %"
"durchschnittliche Wartezeit = 30 sec."

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
35	47	57	90	90	90	90	90
198	132	127	30	30	30	30	30



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € (2023 = Ergebnis)
"Anrufaufkommen" "angenommene Anrufe"

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-1.079.519	-1.137.844	-870.901	-1.543.700	-1.421.900	-1.469.900	-1.498.000	-1.538.900
827.310	510.544	392.563	450.000	425.000	425.000	425.000	425.000
285.279	234.467	217.078	405.000	382.500	382.500	382.500	382.500



Produktblatt
010603 Servicecenter Call Aachen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-309	-8.300	-8.200	-4.200	-4.200	-4.200
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	-539.794	-279.000	-534.000	-534.000	-534.000	-534.000
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**	**-540.102**	**-287.300**	**-542.200**	**-538.200**	**-538.200**	**-538.200**
11	-	Personalaufwendungen	1.384.613	1.798.300	1.929.300	1.977.200	2.005.200	2.045.900
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	6.026	9.700	10.300	6.400	6.500	6.700
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.080	23.000	24.500	24.500	24.500	24.500
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.410.718**	**1.831.000**	**1.964.100**	**2.008.100**	**2.036.200**	**2.077.100**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**870.615**	**1.543.700**	**1.421.900**	**1.469.900**	**1.498.000**	**1.538.900**

Produktblatt
010603 Servicecenter Call Aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**870.615**	**1.543.700**	**1.421.900**	**1.469.900**	**1.498.000**	**1.538.900**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	286	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**286**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**870.901**	**1.543.700**	**1.421.900**	**1.469.900**	**1.498.000**	**1.538.900**
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)**	**870.901**	**1.543.700**	**1.421.900**	**1.469.900**	**1.498.000**	**1.538.900**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**870.901**	**1.543.700**	**1.421.900**	**1.469.900**	**1.498.000**	**1.538.900**

Produktblatt
010603 Servicecenter Call Aachen

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-478.203	-279.000	-534.000	-534.000	-534.000	-534.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	-30.176	-5.700	-7.600	-7.600	-7.600	-7.600
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-508.379**	**-284.700**	**-541.600**	**-541.600**	**-541.600**	**-541.600**
10	- Personalauszahlungen	1.313.487	1.726.200	1.889.600	1.928.200	1.956.200	1.989.600
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	19.862	28.700	32.100	32.100	32.100	32.100
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.333.349**	**1.754.900**	**1.921.700**	**1.960.300**	**1.988.300**	**2.021.700**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**824.970**	**1.470.200**	**1.380.100**	**1.418.700**	**1.446.700**	**1.480.100**

Produktblatt
010603 Servicecenter Call Aachen

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	7.029	20.000	20.000	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**	**7.029**	**20.000**	**20.000**	**6.000**	**6.000**	**6.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**7.029**	**20.000**	**20.000**	**6.000**	**6.000**	**6.000**

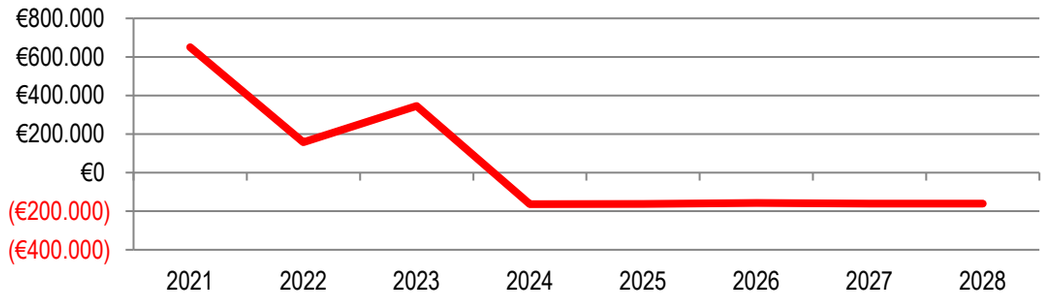
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 010604 Zentrale Besch., Inventarbewirt.,Gebäude**	zuständiges Dezernat: V, Herr Dr. Kremer
Stellen/VZÄ: 0,00		zuständiger Ausschuss: Personal- & Verwaltungsausschuss
Produktvolumen: -213.100 €	Produktgruppe 0106 Zentrale Dienste	zuständige Organisationseinheit: FB 11
Produktergebnis: -163.000 €	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 € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
650.511	157.353	345.210	-163.500	-163.000	-157.000	-161.300	-160.900



Produktblatt
010604 Zentrale Besch., Inventarbewirt.,Gebäude

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-578.034	-60.700	-50.100	-52.800	-52.900	-52.200
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**	**-578.034**	**-60.700**	**-50.100**	**-52.800**	**-52.900**	**-52.200**
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	232.825	224.200	213.100	209.800	214.200	213.100
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**232.825**	**224.200**	**213.100**	**209.800**	**214.200**	**213.100**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-345.210**	**163.500**	**163.000**	**157.000**	**161.300**	**160.900**

Produktblatt
010604 Zentrale Besch., Inventarbewirt.,Gebäude

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**-345.210**	**163.500**	**163.000**	**157.000**	**161.300**	**160.900**
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)**	**-345.210**	**163.500**	**163.000**	**157.000**	**161.300**	**160.900**
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)**	**-345.210**	**163.500**	**163.000**	**157.000**	**161.300**	**160.900**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**-345.210**	**163.500**	**163.000**	**157.000**	**161.300**	**160.900**

Produktblatt
010604 Zentrale Besch., Inventarbewirt.,Gebäude

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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
010604 Zentrale Besch., Inventarbewirt.,Gebäude

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	7.488.129	14.550.000	7.775.000	5.000.000	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	758.677	9.517.500	8.289.000	2.039.000	2.039.000	2.039.000
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**8.246.806**	**24.067.500**	**16.064.000**	**7.039.000**	**2.039.000**	**2.039.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**8.246.806**	**24.067.500**	**16.064.000**	**7.039.000**	**2.039.000**	**2.039.000**

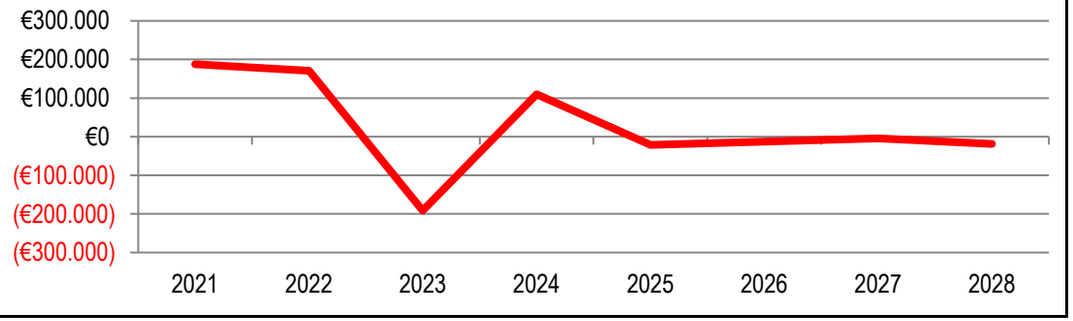
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025		**Produkt 010608 Sonstige zentrale Dienste - Stadtbetrieb**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ:	0,00		zuständiger Ausschuss: Finanzausschuss
Produktvolumen:	-1.511.100 €	Produktgruppe 0106 Zentrale Dienste	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis:	-21.500 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Herr Kind

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 € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
187.725	170.385	-191.453	109.900	-21.500	-13.200	-4.600	-18.400



Produktblatt
010608 Sonstige Zentrale Dienste - Stadtbetrieb

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-967.889	-1.246.300	-1.320.900	-1.342.600	-1.364.800	-1.378.400
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**	**-967.889**	**-1.246.300**	**-1.320.900**	**-1.342.600**	**-1.364.800**	**-1.378.400**
11	-	Personalaufwendungen	1.300.255	1.246.300	1.342.400	1.355.800	1.369.400	1.396.800
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	427.500	127.100	168.700	152.200	135.700	119.500
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.727.755**	**1.373.400**	**1.511.100**	**1.508.000**	**1.505.100**	**1.516.300**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**759.866**	**127.100**	**190.200**	**165.400**	**140.300**	**137.900**

Produktblatt
010608 Sonstige Zentrale Dienste - Stadtbetrieb

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
19	+	Finanzerträge	-182.513	-237.000	-168.700	-152.200	-135.700	-119.500
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-182.513**	**-237.000**	**-168.700**	**-152.200**	**-135.700**	**-119.500**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**577.353**	**-109.900**	**21.500**	**13.200**	**4.600**	**18.400**
23	+	Außerordentliche Erträge	-385.900	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**-385.900**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**191.453**	**-109.900**	**21.500**	**13.200**	**4.600**	**18.400**
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)**	**191.453**	**-109.900**	**21.500**	**13.200**	**4.600**	**18.400**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**191.453**	**-109.900**	**21.500**	**13.200**	**4.600**	**18.400**

Produktblatt
010608 Sonstige Zentrale Dienste - Stadtbetrieb

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-1.124.143	-1.246.300	-1.320.900	-1.342.600	-1.364.800	-1.378.400
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-264.991	-237.000	-168.700	-152.200	-135.700	-119.500
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.389.135**	**-1.483.300**	**-1.489.600**	**-1.494.800**	**-1.500.500**	**-1.497.900**
10	- Personalauszahlungen	1.031.626	786.100	858.900	867.500	876.200	893.700
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	41.600	127.100	168.700	152.200	135.700	119.500
15	- Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.073.226**	**913.200**	**1.027.600**	**1.019.700**	**1.011.900**	**1.013.200**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-315.908**	**-570.100**	**-462.000**	**-475.100**	**-488.600**	**-484.700**

Produktblatt
010608 Sonstige Zentrale Dienste - Stadtbetrieb

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-784.500	-1.007.200	-1.916.800	-1.916.800	-1.916.800	-1.916.800
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-784.500**	**-1.007.200**	**-1.916.800**	**-1.916.800**	**-1.916.800**	**-1.916.800**
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	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	2.070.000	9.095.400	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**2.070.000**	**9.095.400**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**1.285.500**	**8.088.200**	**-1.916.800**	**-1.916.800**	**-1.916.800**	**-1.916.800**

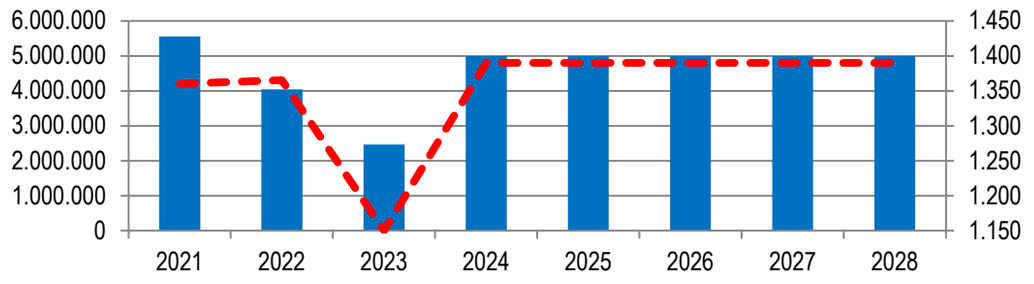
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 010701 Kommunikation und Stadtmarketing**	zuständiges Dezernat: I, OBin Keupen
Stellen/VZÄ: 20,51		zuständiger Ausschuss: Hauptausschuss
Produktvolumen: -3.100.700 €	Produktgruppe 0107 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	zuständige Organisationseinheit: FB 13
Produktergebnis: -3.095.100 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Frau Dr. Bacher

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:

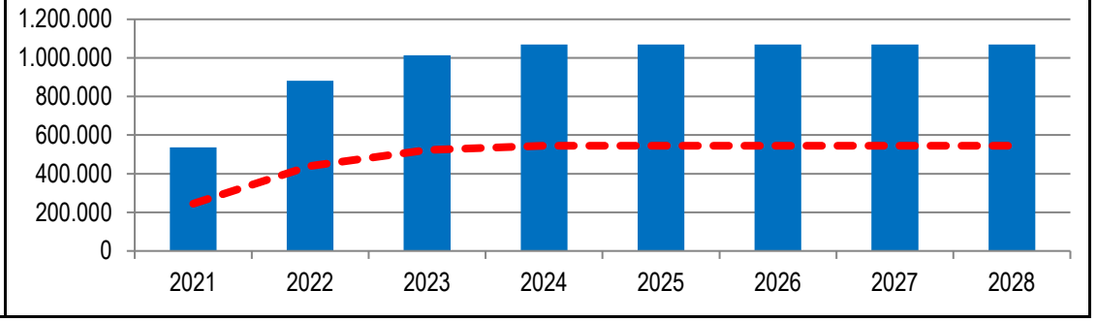
"Anzahl der Zugriffe auf städtische Onlineangebote pro Jahr"
"Anzahl der Pressemitteilungen pro Jahr"

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
4.200.000	4.300.000	4.500.00	4.800.000	4.800.000	4.800.000	4.800.000	4.800.000
1.428	1.352	1.273	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)"

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
244.674	439.892	523.591	545.000	545.000	545.000	545.000	545.000
537.400	881.653	1.014.253	1.070.000	1.070.000	1.070.000	1.070.000	1.070.000



Produktblatt
010701 Kommunikation und Stadtmarketing

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-42.601	-21.100	-5.600	-5.600	-5.000	-5.000
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	-6.104	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**	**-48.705**	**-21.100**	**-5.600**	**-5.600**	**-5.000**	**-5.000**
11	-	Personalaufwendungen	1.539.544	1.543.600	1.627.400	1.658.900	1.682.700	1.713.900
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	504.590	573.000	437.000	447.000	427.000	427.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	8.250	10.400	9.100	9.100	8.700	9.100
15	-	Transferaufwendungen	940.000	900.000	900.000	900.000	900.000	900.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	82.860	120.800	126.800	126.800	126.800	126.800
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**3.075.243**	**3.147.800**	**3.100.300**	**3.141.800**	**3.145.200**	**3.176.800**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**3.026.537**	**3.126.700**	**3.094.700**	**3.136.200**	**3.140.200**	**3.171.800**

Produktblatt
010701 Kommunikation und Stadtmarketing

Teilergebnisplan			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**3.026.537**	**3.126.700**	**3.094.700**	**3.136.200**	**3.140.200**	**3.171.800**
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)**	**3.026.537**	**3.126.700**	**3.094.700**	**3.136.200**	**3.140.200**	**3.171.800**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	390	400	400	400	400	400
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**3.026.927**	**3.127.100**	**3.095.100**	**3.136.600**	**3.140.600**	**3.172.200**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**3.026.927**	**3.127.100**	**3.095.100**	**3.136.600**	**3.140.600**	**3.172.200**

Produktblatt
010701 Kommunikation und Stadtmarketing

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-40.300	-15.000	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	-6.312	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**	**-46.612**	**-15.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	1.522.468	1.519.300	1.614.700	1.643.100	1.666.900	1.695.600
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	496.803	568.000	432.000	442.000	422.000	422.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	940.000	900.000	900.000	900.000	900.000	900.000
15	- Sonstige Auszahlungen	80.610	120.800	126.800	126.800	126.800	126.800
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.039.881**	**3.108.100**	**3.073.500**	**3.111.900**	**3.115.700**	**3.144.400**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.993.269**	**3.093.100**	**3.073.500**	**3.111.900**	**3.115.700**	**3.144.400**

Produktblatt
010701 Kommunikation und Stadtmarketing

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	1.187	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**	**1.187**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**1.187**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**

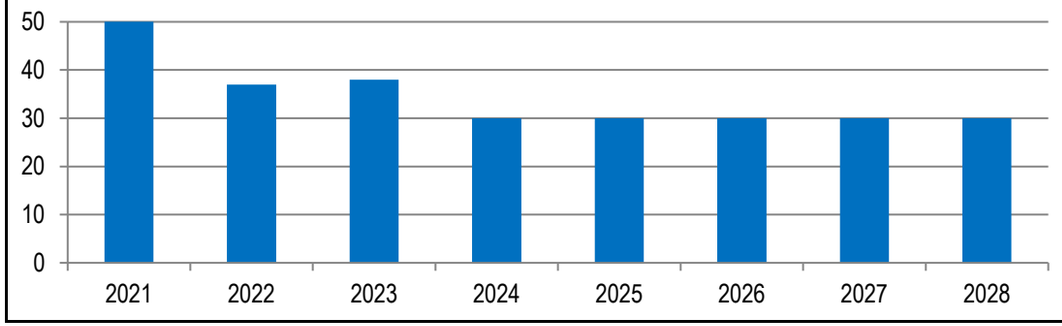
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 010801 Zentrale Regelungen, Grundsatzangel.**	zuständiges Dezernat: V, Herr Dr. Kremer
Stellen/VZÄ: 14,86		zuständiger Ausschuss: Personal- & Verwaltungsausschuss
Produktvolumen: -1.702.300 €	Produktgruppe 0108 Personalmanagement	zuständige Organisationseinheit: FB 11
Produktergebnis: -1.678.100 €	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:

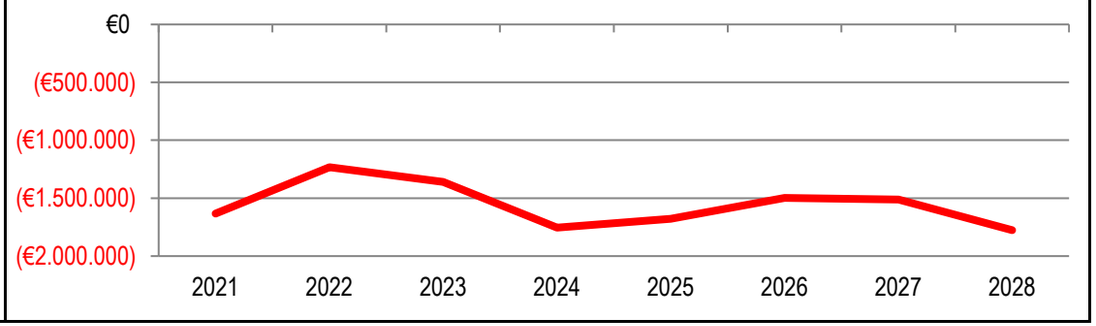
"Anzahl erfolgreicher Beanstandungen " *(im FB 11 insgesamt)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
51	37	38	30	30	30	30	30



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-1.633.188	-1.232.703	-1.360.326	-1.753.600	-1.678.100	-1.498.300	-1.512.300	-1.776.200



Produktblatt
010801 Zentrale Regelungen, Grundsatzangel.

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-10.906	-26.200	-24.200	-24.800	-23.600	-24.000
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	-5	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**	**-10.911**	**-26.200**	**-24.200**	**-24.800**	**-23.600**	**-24.000**
11	-	Personalaufwendungen	1.119.372	1.488.300	1.209.000	1.225.300	1.234.300	1.293.200
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	573	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	12.190	18.300	20.600	20.100	18.900	19.300
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	239.101	269.700	469.200	274.200	279.200	484.200
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.371.237**	**1.779.800**	**1.702.300**	**1.523.100**	**1.535.900**	**1.800.200**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.360.326**	**1.753.600**	**1.678.100**	**1.498.300**	**1.512.300**	**1.776.200**

Produktblatt
010801 Zentrale Regelungen, Grundsatzangel.

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**1.360.326**	**1.753.600**	**1.678.100**	**1.498.300**	**1.512.300**	**1.776.200**
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)**	**1.360.326**	**1.753.600**	**1.678.100**	**1.498.300**	**1.512.300**	**1.776.200**
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)**	**1.360.326**	**1.753.600**	**1.678.100**	**1.498.300**	**1.512.300**	**1.776.200**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.360.326**	**1.753.600**	**1.678.100**	**1.498.300**	**1.512.300**	**1.776.200**

Produktblatt
010801 Zentrale Regelungen, Grundsatzangel.

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	830.184	1.013.500	999.700	967.800	976.800	998.300
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	573	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	252.507	269.700	469.200	274.200	279.200	484.200
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.083.264**	**1.286.700**	**1.472.400**	**1.245.500**	**1.259.500**	**1.486.000**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.083.264**	**1.286.700**	**1.472.400**	**1.245.500**	**1.259.500**	**1.486.000**

Produktblatt
010801 Zentrale Regelungen, Grundsatzangel.

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-4.124	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-30	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**	**-4.154**	**-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	4.618	18.500	55.500	23.500	23.500	23.500
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**	**4.618**	**18.500**	**55.500**	**23.500**	**23.500**	**23.500**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**464**	**8.500**	**45.500**	**13.500**	**13.500**	**13.500**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025		**Produkt 010802 Personalentwicklung, Aus- u. Fortbildung**	zuständiges Dezernat: V, Herr Dr. Kremer
Stellen/VZÄ:	23,07		zuständiger Ausschuss: Personal- & Verwaltungsausschuss
Produktvolumen:	-2.810.400 €	Produktgruppe 0108 Personalmanagement	zuständige Organisationseinheit: FB 11
Produktergebnis:	-2.786.700 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Herr Lennartz

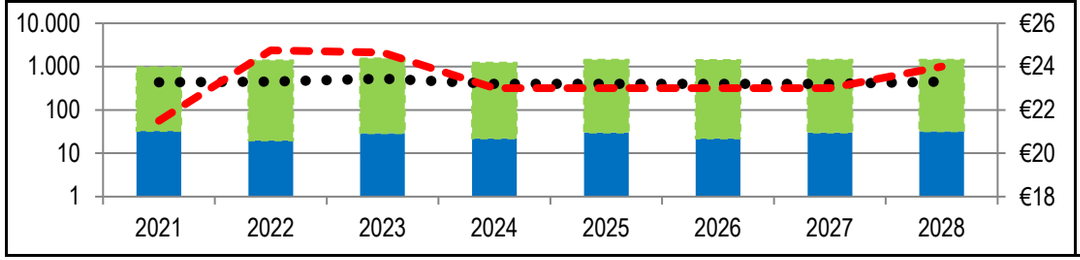
Beschreibung:	Konzeptionen, Rahmenregelungen und Maßnahmen im Rahmen des Ganzheitlichen Personalmanagements zur Gewinnung von gut ausgebildetem Personal, Qualifizierung und Unterstützung der Leistungsfähigkeit der Bediensteten sowie die Ausbildung von Nachwuchskräften	Leistungen:	Erstellung von Personalentwicklungskonzepten, 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"

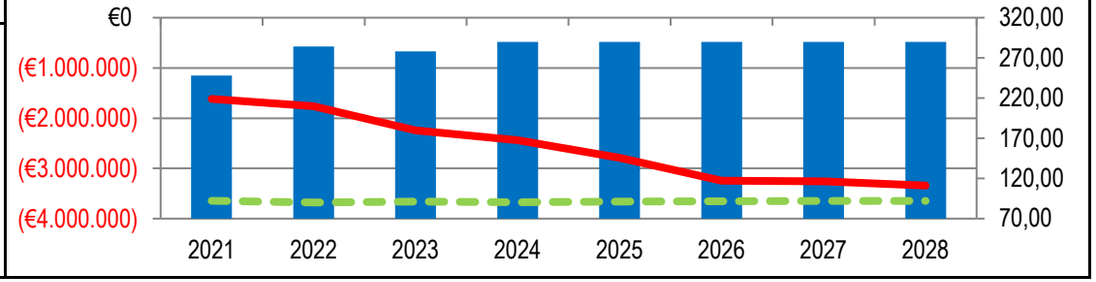
2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
21,50 €	24,75 €	24,65 €	23,00 €	23,00 €	23,00 €	23,00 €	24,00 €
33	20	29	22	30	22	30	32
936	1.378	1.504	1.200	1.400	1.400	1.400	1.400
435	450	527	400	400	400	400	450



"Anz. Azubis (Kernverwaltung)" *(Säule)* — "Gesundheitsquote städt. Mitarbeiter" in %

"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
248	284	278	290	290	290	290	290
92,18	90,07	91,20	90,50	91,00	91,50	92,00	92,00
-1.617.363	-1.762.341	-2.244.987	-2.439.600	-2.786.700	-3.246.600	-3.260.200	-3.341.700



Produktblatt
010802 Personalentwicklung, Aus- u. Fortbildung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-18.200	-23.700	-23.700	-23.700	-23.700
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	-435	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**	**-435**	**-18.200**	**-23.700**	**-23.700**	**-23.700**	**-23.700**
11	-	Personalaufwendungen	1.395.132	1.436.900	1.621.700	2.158.500	2.185.700	2.241.600
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	365.109	398.000	401.200	357.200	357.200	357.200
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	13.413	18.700	26.700	27.100	27.700	28.300
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	468.617	604.200	760.800	727.500	713.300	738.300
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**2.242.272**	**2.457.800**	**2.810.400**	**3.270.300**	**3.283.900**	**3.365.400**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**2.241.837**	**2.439.600**	**2.786.700**	**3.246.600**	**3.260.200**	**3.341.700**

Produktblatt
010802 Personalentwicklung, Aus- u. Fortbildung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**2.241.837**	**2.439.600**	**2.786.700**	**3.246.600**	**3.260.200**	**3.341.700**
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)**	**2.241.837**	**2.439.600**	**2.786.700**	**3.246.600**	**3.260.200**	**3.341.700**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.150	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**2.244.987**	**2.439.600**	**2.786.700**	**3.246.600**	**3.260.200**	**3.341.700**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**2.244.987**	**2.439.600**	**2.786.700**	**3.246.600**	**3.260.200**	**3.341.700**

Produktblatt
010802 Personalentwicklung, Aus- u. Fortbildung

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-435	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**	**-435**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	1.270.417	1.276.100	1.524.000	2.037.400	2.064.600	2.102.200
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	291.892	398.000	401.200	357.200	357.200	357.200
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	439.392	604.200	760.800	727.500	713.300	738.300
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.001.701**	**2.278.300**	**2.686.000**	**3.122.100**	**3.135.100**	**3.197.700**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.001.266**	**2.278.300**	**2.686.000**	**3.122.100**	**3.135.100**	**3.197.700**

Produktblatt
010802 Personalentwicklung, Aus- u. Fortbildung

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	17.269	25.700	31.200	31.200	31.200	31.200
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**	**17.269**	**25.700**	**31.200**	**31.200**	**31.200**	**31.200**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**17.269**	**25.700**	**31.200**	**31.200**	**31.200**	**31.200**

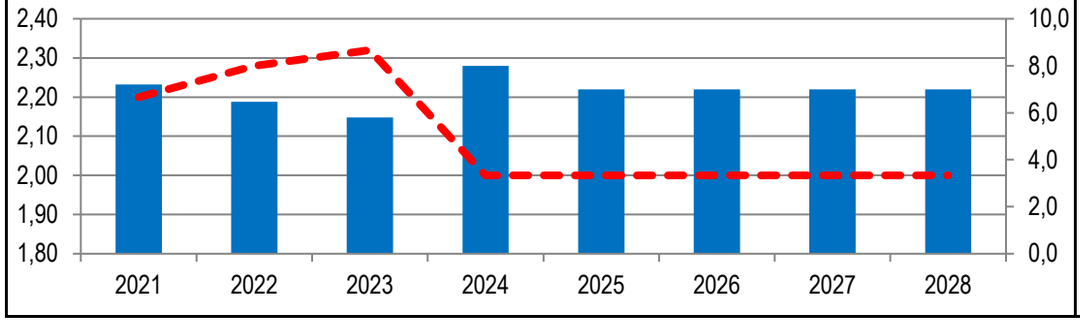
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 010803 Personalbetreuung**	zuständiges Dezernat: V, Herr Dr. Kremer
Stellen/VZÄ: 138,91		zuständiger Ausschuss: Personal- & Verwaltungsausschuss
Produktvolumen: -11.907.400 €	Produktgruppe 0108 Personalmanagement	zuständige Organisationseinheit: FB 11
Produktergebnis: -7.879.200 €	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:

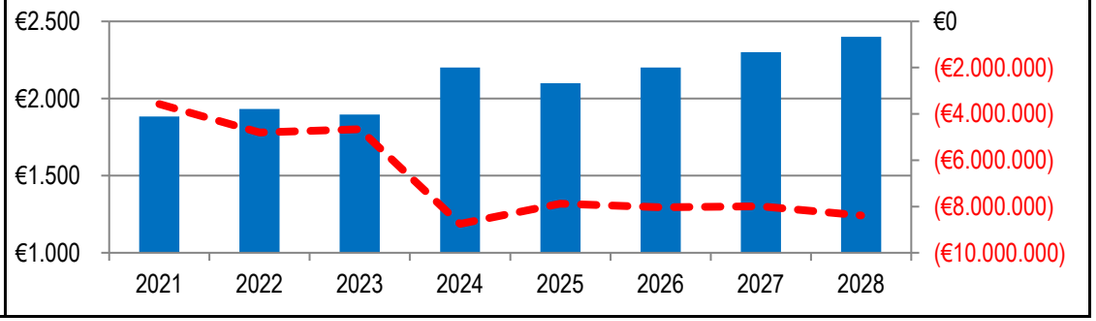
"Ergebnis der Umfrage zum Service des FB 11 (Skala 1-4 absteigend)"
"Durchschnitt formal geeigneter Bewerbungen auf Stellenausschreibungen"

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
2,20	2,28	2,32	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
7,2	6,5	5,8	8,0	7,0	7,0	7,0	7,0



"Aufwand Personalverwaltung / Mitarbeiter / Jahr" in €
"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1.884	1.932	1.896	2.200	2.100	2.200	2.300	2.400
-3.572.931	-4.798.355	-4.660.975	-8.751.700	-7.879.200	-8.035.800	-7.984.700	-8.382.200



Produktblatt
010803 Personalbetreuung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-19.597	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-571.030	-705.000	-695.600	-722.100	-749.700	-778.400
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4.982.751	-3.607.700	-3.301.700	-3.301.700	-3.301.700	-3.301.700
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**	**-5.573.377**	**-4.338.700**	**-4.023.300**	**-4.049.800**	**-4.077.400**	**-4.106.100**
11	-	Personalaufwendungen	7.987.354	10.492.200	9.285.900	9.378.200	9.260.300	9.587.900
12	-	Versorgungsaufwendungen	39.040	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	875	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
15	-	Transferaufwendungen	7.466	8.700	8.000	8.000	8.000	8.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.202.590	2.592.000	2.611.100	2.701.900	2.796.300	2.894.900
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**10.237.326**	**13.095.300**	**11.907.400**	**12.090.500**	**12.067.000**	**12.493.200**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**4.663.948**	**8.756.600**	**7.884.100**	**8.040.700**	**7.989.600**	**8.387.100**

Produktblatt
010803 Personalbetreuung

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**4.663.948**	**8.756.600**	**7.884.100**	**8.040.700**	**7.989.600**	**8.387.100**
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)**	**4.663.948**	**8.756.600**	**7.884.100**	**8.040.700**	**7.989.600**	**8.387.100**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-2.973	-4.900	-4.900	-4.900	-4.900	-4.900
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**4.660.975**	**8.751.700**	**7.879.200**	**8.035.800**	**7.984.700**	**8.382.200**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**4.660.975**	**8.751.700**	**7.879.200**	**8.035.800**	**7.984.700**	**8.382.200**

Produktblatt
010803 Personalbetreuung

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.772	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-19.365	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-573.462	-705.000	-695.600	-722.100	-749.700	-778.400
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4.610.610	-3.607.700	-3.301.700	-3.301.700	-3.301.700	-3.301.700
07	+ Sonstige Einzahlungen	-2.848	-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**	**-5.209.057**	**-4.340.700**	**-4.025.300**	**-4.051.800**	**-4.079.400**	**-4.108.100**
10	- Personalauszahlungen	7.497.111	8.597.900	8.340.600	8.249.600	8.239.500	8.437.400
11	- Versorgungsauszahlungen	35.768	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	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	8.700	8.000	8.000	8.000	8.000
15	- Sonstige Auszahlungen	2.339.027	2.595.000	2.614.100	2.704.900	2.799.300	2.897.900
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**9.879.371**	**11.203.000**	**10.964.100**	**10.963.900**	**11.048.200**	**11.344.700**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.670.315**	**6.862.300**	**6.938.800**	**6.912.100**	**6.968.800**	**7.236.600**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	875	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**	**875**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**875**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 010804 Arbeitssicherheit/ Gesundheitsschutz**	zuständiges Dezernat: V, Herr Dr. Kremer
Stellen/VZÄ: 24,06		zuständiger Ausschuss: Personal- & Verwaltungsausschuss
Produktvolumen: -3.418.200 €	Produktgruppe 0108 Personalmanagement	zuständige Organisationseinheit: FB 17
Produktergebnis: -3.064.800 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Frau Päßler / Herr Castillo

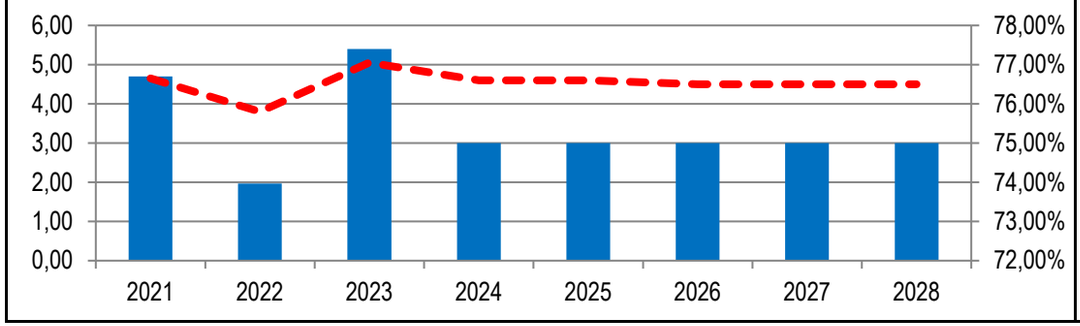
Beschreibung:	Beratung in Fragen des Arbeits- und Gesundheitsschutzes und der Unfallverhütung für Mitarbeiter*innen, Betriebliches Gesundheitsmanagement nach ArbSchG, Sozialpsychologische Beratung für Mitarbeiter*innen	Leistungen:	Beratung der Beschäftigten zum Arbeits- und Gesundheitsschutz, Einstellungsuntersuchungen, 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 %

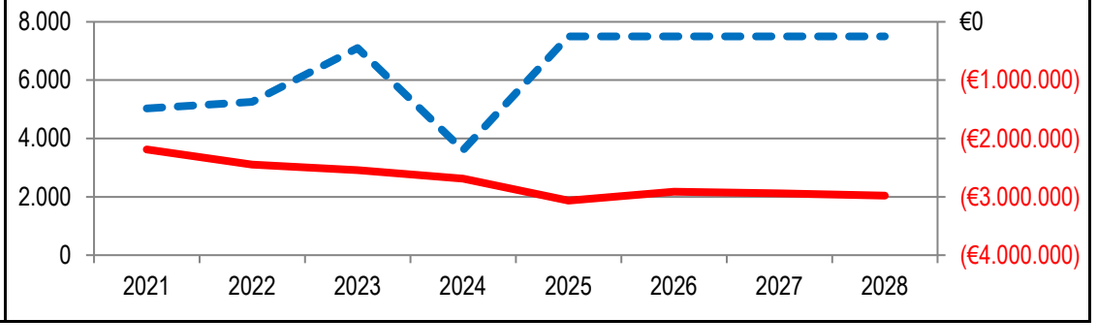
2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
4,65	3,80	5,05	4,60	4,60	4,50	4,50	4,50
76,70%	73,97%	77,40%	75,00%	75,00%	75,00%	75,00%	75,00%



"Anzahl von arbeitsmedizinischen Untersuchungen / Jahr (ohne Covid-19 Impfungen)"

"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
5.036	5.250	7.100	3.600	7.500	7.500	7.500	7.500
-2.188.243	-2.445.929	-2.542.862	-2.687.800	-3.064.800	-2.913.100	-2.939.300	-2.981.600



Produktblatt
010804 Arbeitssicherheit _ Gesundheitsschutz

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-6.182	-26.000	-25.600	-21.500	-21.200	-20.900
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	-2.700	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-260.454	-309.700	-309.700	-309.700	-309.700	-309.700
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-30	-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**	**-266.666**	**-338.500**	**-335.400**	**-331.300**	**-331.000**	**-330.700**
11	-	Personalaufwendungen	1.659.240	2.114.900	2.399.600	2.401.500	2.436.900	2.478.100
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	612.584	373.700	450.700	298.700	298.700	298.700
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	61.537	45.600	56.700	51.000	52.500	53.300
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	498.527	510.100	511.200	511.200	500.200	500.200
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**2.831.887**	**3.044.300**	**3.418.200**	**3.262.400**	**3.288.300**	**3.330.300**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**2.565.221**	**2.705.800**	**3.082.800**	**2.931.100**	**2.957.300**	**2.999.600**

Produktblatt
010804 Arbeitssicherheit _ Gesundheitsschutz

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**2.565.221**	**2.705.800**	**3.082.800**	**2.931.100**	**2.957.300**	**2.999.600**
23	+	Außerordentliche Erträge	-17.275	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**-17.275**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**2.547.947**	**2.705.800**	**3.082.800**	**2.931.100**	**2.957.300**	**2.999.600**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-5.085	-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)**	**2.542.862**	**2.687.800**	**3.064.800**	**2.913.100**	**2.939.300**	**2.981.600**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**2.542.862**	**2.687.800**	**3.064.800**	**2.913.100**	**2.939.300**	**2.981.600**

Produktblatt
010804 Arbeitssicherheit _ Gesundheitsschutz

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-2.700	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-234.441	-309.700	-309.700	-309.700	-309.700	-309.700
07	+ Sonstige Einzahlungen	-25.282	-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**	**-259.723**	**-344.200**	**-341.500**	**-341.500**	**-341.500**	**-341.500**
10	- Personalauszahlungen	1.643.246	2.114.900	2.399.600	2.401.500	2.436.900	2.478.100
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	45.912	48.700	50.700	48.700	48.700	48.700
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	121.749	541.900	543.000	543.000	532.000	532.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.810.907**	**2.705.500**	**2.993.300**	**2.993.200**	**3.017.600**	**3.058.800**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.551.184**	**2.361.300**	**2.651.800**	**2.651.700**	**2.676.100**	**2.717.300**

Produktblatt
010804 Arbeitssicherheit _ Gesundheitsschutz

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-80	-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	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-80**	**-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	657.814	394.500	513.000	289.500	289.500	289.500
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**	**657.814**	**394.500**	**513.000**	**289.500**	**289.500**	**289.500**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**657.734**	**394.400**	**512.900**	**289.400**	**289.400**	**289.400**

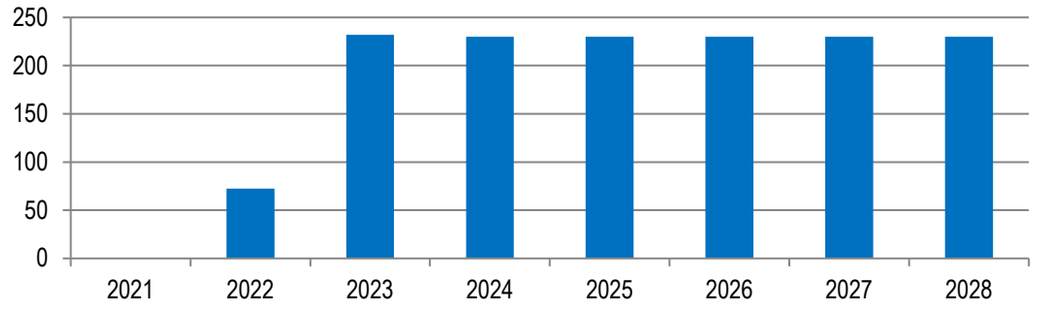
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 010805 Gefahrgutbeauftragter**	zuständiges Dezernat: V, Herr Dr. Kremer
Stellen/VZÄ: 0,50		zuständiger Ausschuss: Personal- & Verwaltungsausschuss
Produktvolumen: -27.200 €	Produktgruppe 0108 Personalmanagement	zuständige Organisationseinheit: FB 17
Produktergebnis: -27.200 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Frau Päßler / Herr Castillo

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:

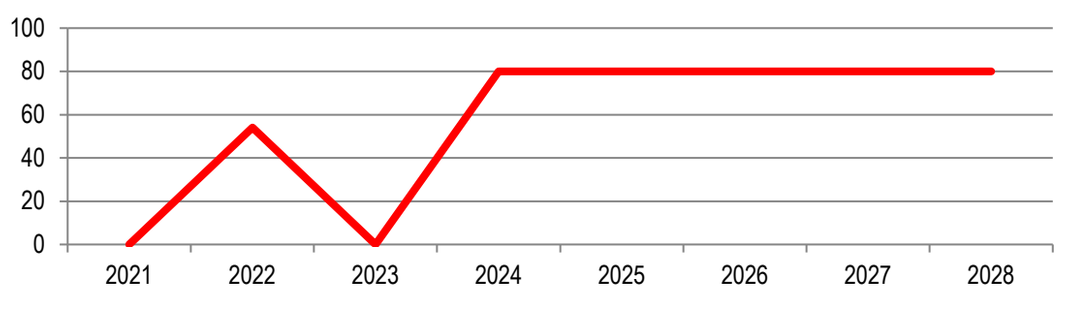
"Menge der Gefahrgüter mit unfallfreien Transporten pro Jahr in t"

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
N/A	72	232	230	230	230	230	230



"Anzahl der Kontrollgänge pro Jahr"

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
N/A	54	N/A	80	80	80	80	80



Produktblatt
010805 Gefahrgutbeauftragter

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	16.105	24.300	25.800	25.800	26.200	26.600
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	0	300	1.400	1.400	1.400	1.400
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**16.105**	**24.600**	**27.200**	**27.200**	**27.600**	**28.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**16.105**	**24.600**	**27.200**	**27.200**	**27.600**	**28.000**

Produktblatt
010805 Gefahrgutbeauftragter

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**16.105**	**24.600**	**27.200**	**27.200**	**27.600**	**28.000**
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)**	**16.105**	**24.600**	**27.200**	**27.200**	**27.600**	**28.000**
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)**	**16.105**	**24.600**	**27.200**	**27.200**	**27.600**	**28.000**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**16.105**	**24.600**	**27.200**	**27.200**	**27.600**	**28.000**

Produktblatt
010805 Gefahrgutbeauftragter

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	16.107	24.300	25.800	25.800	26.200	26.600
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	0	300	1.400	1.400	1.400	1.400
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**16.107**	**24.600**	**27.200**	**27.200**	**27.600**	**28.000**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**16.107**	**24.600**	**27.200**	**27.200**	**27.600**	**28.000**

Produktblatt
010805 Gefahrgutbeauftragter

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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**

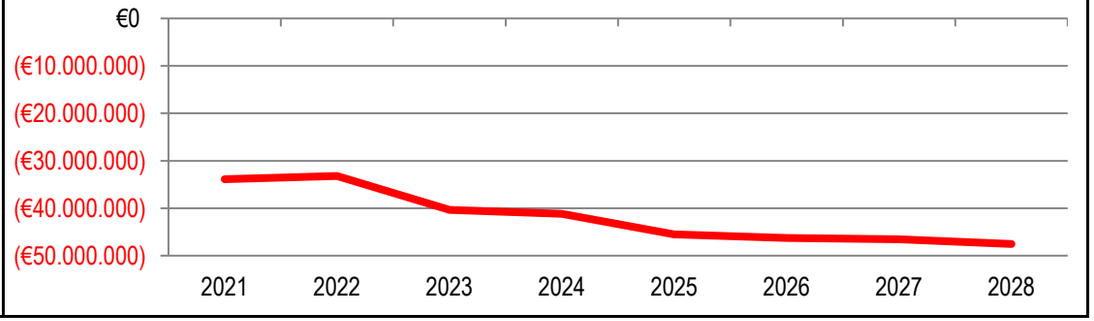
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 010806 Allgemeine Personalwirtschaft**	zuständiges Dezernat: V, Herr Dr. Kremer
Stellen/VZÄ: 3,95		zuständiger Ausschuss: Personal- & Verwaltungsausschuss
Produktvolumen: -61.587.000 €	Produktgruppe 0108 Personalmanagement	zuständige Organisationseinheit: FB 11
Produktergebnis: -45.482.300 €	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 € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-33.896.529	-33.203.830	-40.362.359	-41.167.600	-45.482.300	-46.235.900	-46.570.200	-47.537.700



Produktblatt
010806 Allgemeine Personalwirtschaft

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-10.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-243.788	-516.200	-718.500	-1.177.000	-1.818.900	-1.818.900
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.239.854	-1.832.000	-1.875.000	-1.875.000	-1.875.000	-1.875.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-7.626.066	-14.231.000	-13.500.000	-13.500.000	-13.500.000	-13.500.000
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-11.109.708**	**-16.589.200**	**-16.098.500**	**-16.557.000**	**-17.198.900**	**-17.198.900**
11	-	Personalaufwendungen	10.995.835	7.185.100	6.744.600	6.799.200	6.853.400	7.023.900
12	-	Versorgungsaufwendungen	49.541.916	50.285.700	54.362.900	55.065.900	55.351.500	56.148.500
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55.159	29.800	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	3.500.000	256.200	454.500	909.000	1.545.400	1.545.400
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**64.092.909**	**57.756.800**	**61.587.000**	**62.799.100**	**63.775.300**	**64.742.800**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**52.983.201**	**41.167.600**	**45.488.500**	**46.242.100**	**46.576.400**	**47.543.900**

Produktblatt
010806 Allgemeine Personalwirtschaft

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**52.983.201**	**41.167.600**	**45.488.500**	**46.242.100**	**46.576.400**	**47.543.900**
23	+	Außerordentliche Erträge	-12.608.668	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**-12.608.668**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**40.374.534**	**41.167.600**	**45.488.500**	**46.242.100**	**46.576.400**	**47.543.900**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-12.175	0	-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)**	**40.362.359**	**41.167.600**	**45.482.300**	**46.235.900**	**46.570.200**	**47.537.700**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**40.362.359**	**41.167.600**	**45.482.300**	**46.235.900**	**46.570.200**	**47.537.700**

Produktblatt
010806 Allgemeine Personalwirtschaft

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-748	-10.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-246.635	-516.200	-947.800	-1.635.500	-2.598.400	-2.598.400
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.438.610	-1.832.000	-1.875.000	-1.875.000	-1.875.000	-1.875.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	-215	-40.900	-77.400	-154.700	-263.000	-263.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.686.209**	**-2.399.100**	**-2.905.200**	**-3.670.200**	**-4.741.400**	**-4.741.400**
10	- Personalauszahlungen	5.280.000	5.927.100	5.827.100	6.040.700	6.415.800	6.531.500
11	- Versorgungsauszahlungen	35.446.525	37.684.500	40.862.900	41.565.900	41.851.500	42.648.500
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	45.929	29.800	25.000	25.000	25.000	25.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	1.982.962	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	0	297.100	557.400	1.114.700	1.895.100	1.895.100
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**42.755.415**	**43.938.500**	**47.272.400**	**48.746.300**	**50.187.400**	**51.100.100**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**39.069.206**	**41.539.400**	**44.367.200**	**45.076.100**	**45.446.000**	**46.358.700**

Produktblatt
010806 Allgemeine Personalwirtschaft

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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**

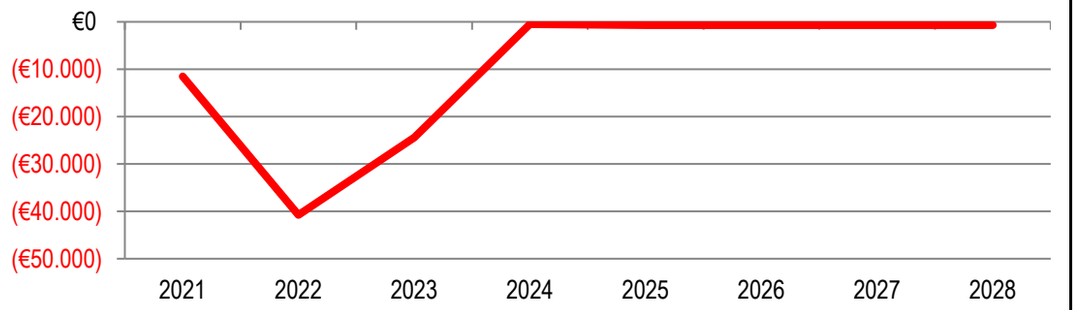
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 010807 Altersteilzeit (zentral ges. Verwaltung)**	zuständiges Dezernat: V, Herr Dr. Kremer
Stellen/VZÄ: 0,29		zuständiger Ausschuss: Personal- & Verwaltungsausschuss
Produktvolumen: -700 €	Produktgruppe 0108 Personalmanagement	zuständige Organisationseinheit: 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 € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-11.502	-40.762	-24.440	-500	-700	-700	-700	-700



Produktblatt
010807 Altersteilzeit (zen.g.Verw.)

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	24.033	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	407	500	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**	**24.440**	**500**	**700**	**700**	**700**	**700**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**24.440**	**500**	**700**	**700**	**700**	**700**

Produktblatt
010807 Altersteilzeit (zen.g.Verw.)

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**24.440**	**500**	**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)**	**24.440**	**500**	**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)**	**24.440**	**500**	**700**	**700**	**700**	**700**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**24.440**	**500**	**700**	**700**	**700**	**700**

Produktblatt
010807 Altersteilzeit (zen.g.Verw.)

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	643.142	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**	**643.142**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**643.142**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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 2025	**Produkt 010901 Finanzsteuerung u. -controlling**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 24,96		zuständiger Ausschuss: Finanzausschuss
Produktvolumen: -1.737.500 €	Produktgruppe 0109 Finanzmanagement & Rechnungswesen	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis: 21.741.000 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Herr Kind

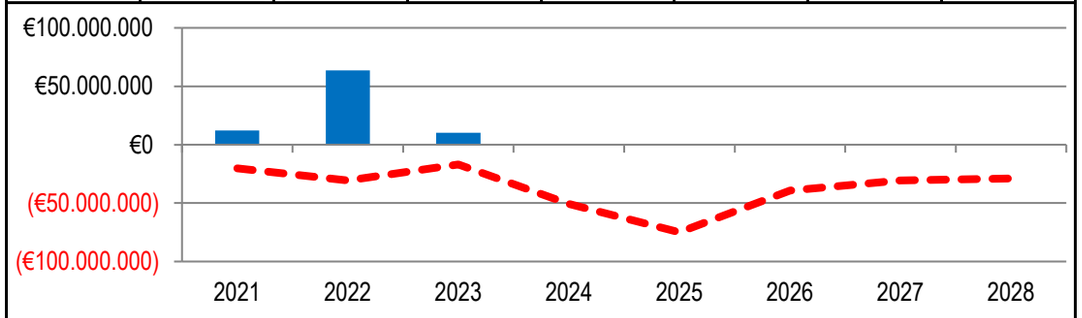
Beschreibung:	Erstellung des Haushaltsplanes, der Schlussbilanz, der Finanz- und der Ergebnisrechnung, des Gesamtabschlusses, Finanzcontrolling in Form von aggregierten Berichten zur Zielerreichung mit Kennzahlen sowie zur Haushaltsbewirtschaftung, Betreuung kostenr. Einrichtungen (Betreuung der KLR, 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 €

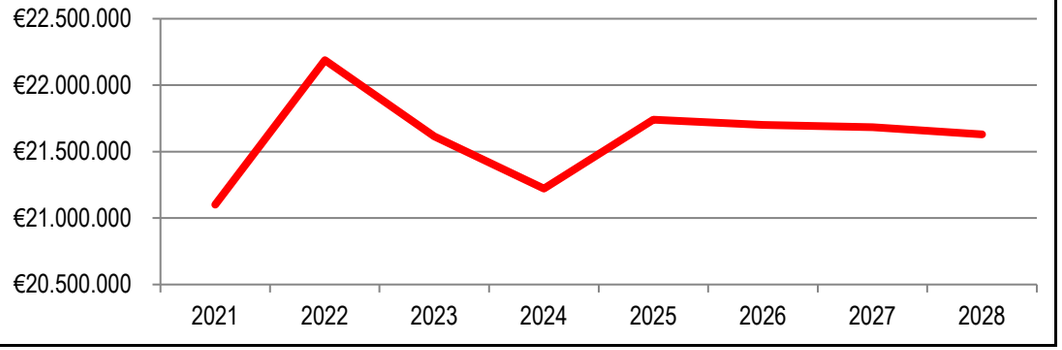
"Jahresfehlbetrag im Jahresabschluss" in € (2023 = Ergebnis)

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-20.246.900	-30.663.300	-16.920.400	-50.616.200	-74.948.000	-39.187.600	-30.548.300	-28.792.200
12.072.701	63.473.683	10.096.481					



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
21.100.935	22.188.202	21.614.225	21.222.600	21.741.000	21.699.900	21.683.600	21.629.700



Produktblatt
010901 Finanzsteuerung u. -controlling

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-29.426	-29.900	-26.400	-28.100	-28.200	-28.700
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	-5.260.177	-4.913.500	-5.076.600	-5.076.600	-5.076.600	-5.076.600
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-14.521.145	-14.540.000	-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**	**-19.810.749**	**-19.483.400**	**-19.103.000**	**-19.104.700**	**-19.104.800**	**-19.105.300**
11	-	Personalaufwendungen	1.594.257	1.688.000	1.545.400	1.588.500	1.604.300	1.658.300
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	175.651	420.000	150.000	150.000	150.000	150.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	336.181	336.900	29.400	29.100	29.700	30.100
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.134	13.700	12.700	12.700	12.700	12.700
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**2.117.223**	**2.458.600**	**1.737.500**	**1.780.300**	**1.796.700**	**1.851.100**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-17.693.525**	**-17.024.800**	**-17.365.500**	**-17.324.400**	**-17.308.100**	**-17.254.200**

Produktblatt
010901 Finanzsteuerung u. -controlling

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**-17.693.525**	**-17.024.800**	**-17.365.500**	**-17.324.400**	**-17.308.100**	**-17.254.200**
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)**	**-17.693.525**	**-17.024.800**	**-17.365.500**	**-17.324.400**	**-17.308.100**	**-17.254.200**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-9.518.600	-4.197.800	-4.375.500	-4.375.500	-4.375.500	-4.375.500
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.597.900	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-21.614.225**	**-21.222.600**	**-21.741.000**	**-21.699.900**	**-21.683.600**	**-21.629.700**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**-21.614.225**	**-21.222.600**	**-21.741.000**	**-21.699.900**	**-21.683.600**	**-21.629.700**

Produktblatt
010901 Finanzsteuerung u. -controlling

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-3.723.877	-4.913.500	-5.076.600	-5.076.600	-5.076.600	-5.076.600
07	+ Sonstige Einzahlungen	-14.521.145	-14.540.000	-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**	**-18.245.022**	**-19.453.500**	**-19.076.600**	**-19.076.600**	**-19.076.600**	**-19.076.600**
10	- Personalauszahlungen	1.412.283	1.453.200	1.407.700	1.418.600	1.434.400	1.463.400
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	176.543	420.000	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	11.673	13.700	12.700	12.700	12.700	12.700
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.600.500**	**1.886.900**	**1.570.400**	**1.581.300**	**1.597.100**	**1.626.100**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-16.644.522**	**-17.566.600**	**-17.506.200**	**-17.495.300**	**-17.479.500**	**-17.450.500**

Produktblatt
010901 Finanzsteuerung u. -controlling

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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**

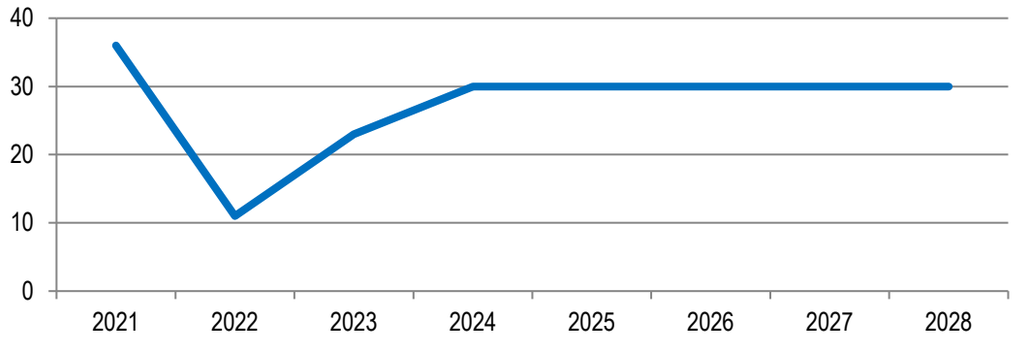
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 010903 Steuerl.Betreu.Gesamtverw./kostenr.Einr.**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 5,06		zuständiger Ausschuss: Finanzausschuss
Produktvolumen: -472.300 €	Produktgruppe 0109 Finanzmanagement & Rechnungswesen	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis: -472.300 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Herr Kind

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:

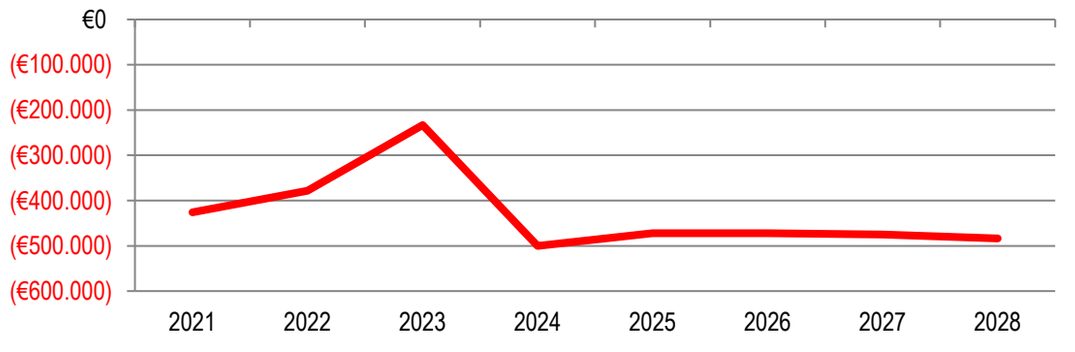
"Anzahl intern durchgeführter Beratungen"

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
36	11	23	30	30	30	30	30



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-425.994	-378.278	-233.223	-500.200	-472.300	-472.300	-475.300	-483.500



Produktblatt
010903 Steuerli.Betreu.Gvw.,kosten.Einrichtung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-119.050	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-125.241	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**	**-244.291**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	255.719	292.800	272.800	272.800	275.800	284.000
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	536	30.000	22.000	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	221.260	177.400	177.500	177.500	177.500	177.500
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**477.514**	**500.200**	**472.300**	**472.300**	**475.300**	**483.500**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**233.223**	**500.200**	**472.300**	**472.300**	**475.300**	**483.500**

Produktblatt
010903 Steuerli.Betreu.Gvw.,kosten.Einrichtung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**233.223**	**500.200**	**472.300**	**472.300**	**475.300**	**483.500**
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)**	**233.223**	**500.200**	**472.300**	**472.300**	**475.300**	**483.500**
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)**	**233.223**	**500.200**	**472.300**	**472.300**	**475.300**	**483.500**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**233.223**	**500.200**	**472.300**	**472.300**	**475.300**	**483.500**

Produktblatt
010903 Steuerli.Betreu.Gvw.,kosten.Einrichtung

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-333.978	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-333.978**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	228.442	262.900	256.000	251.800	254.800	259.800
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.428	30.000	22.000	22.000	22.000	22.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-182.986	177.400	177.500	177.500	177.500	177.500
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**46.884**	**470.300**	**455.500**	**451.300**	**454.300**	**459.300**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-287.094**	**470.300**	**455.500**	**451.300**	**454.300**	**459.300**

Produktblatt
010903 Steuerli.Betreu.Gvw.,kosten.Einrichtung

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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**

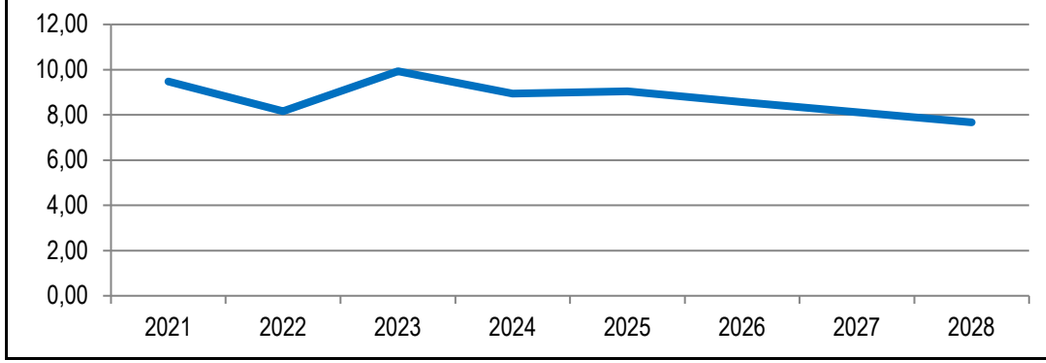
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 010904 Vermögens- und Schuldenverwaltung**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 4,98		zuständiger Ausschuss: Finanzausschuss
Produktvolumen: -521.400 €	Produktgruppe 0109 Finanzmanagement & Rechnungswesen	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis: 51.100 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Herr Kind

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:

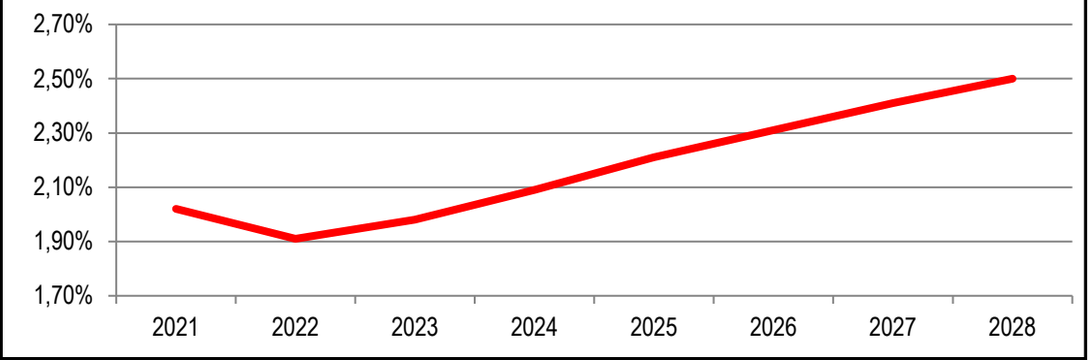
"Durchschnittliche effektive Festzinslaufzeit des Bestandes der investiven Kredite zum 31.12 des Jahres" in Jahren

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
9,48	8,16	9,93	8,94	9,04	8,57	8,12	7,67



"Zinssatz im Gesamtportfolio im Durchschnitt" in %

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
2,02%	1,91%	1,98%	2,09%	2,21%	2,31%	2,41%	2,50%



Produktblatt
010904 Vermögens- und Schuldenverwaltung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-89.781	-92.300	-92.300	-94.500	-94.300	-94.300
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.796	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-1.252.252	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**	**-1.343.829**	**-94.500**	**-94.500**	**-96.700**	**-96.500**	**-96.500**
11	-	Personalaufwendungen	374.858	554.600	515.900	514.900	518.800	540.400
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.539	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	131.061	5.500	3.000	3.000	3.000	3.000
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**507.459**	**562.600**	**521.400**	**520.400**	**524.300**	**545.900**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-836.370**	**468.100**	**426.900**	**423.700**	**427.800**	**449.400**

Produktblatt
010904 Vermögens- und Schuldenverwaltung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
19	+	Finanzerträge	-1.041	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-1.041**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-837.412**	**465.600**	**424.400**	**421.200**	**425.300**	**446.900**
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)**	**-837.412**	**465.600**	**424.400**	**421.200**	**425.300**	**446.900**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-10.299	-487.800	-475.500	-475.500	-475.500	-475.500
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-450.683	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-1.298.394**	**-22.200**	**-51.100**	**-54.300**	**-50.200**	**-28.600**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**-1.298.394**	**-22.200**	**-51.100**	**-54.300**	**-50.200**	**-28.600**

Produktblatt
010904 Vermögens- und Schuldenverwaltung

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-177.981	-92.300	-92.300	-94.500	-94.300	-94.300
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.883	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-1.041	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-180.906**	**-97.000**	**-97.000**	**-99.200**	**-99.000**	**-99.000**
10	- Personalauszahlungen	299.889	422.100	454.400	438.500	442.400	452.300
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.539	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	509	5.500	3.000	3.000	3.000	3.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**301.938**	**430.100**	**459.900**	**444.000**	**447.900**	**457.800**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**121.032**	**333.100**	**362.900**	**344.800**	**348.900**	**358.800**

Produktblatt
010904 Vermögens- und Schuldenverwaltung

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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**

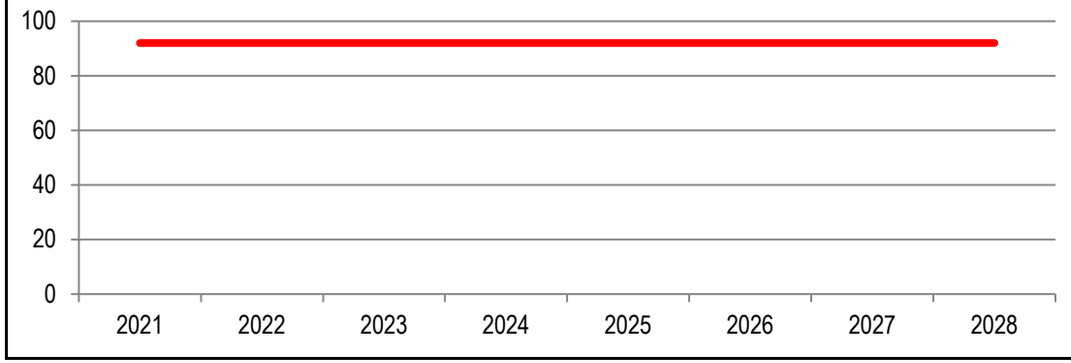
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 010905 Geschäftsbuchhaltung**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 6,76		zuständiger Ausschuss: Finanzausschuss
Produktvolumen: -430.000 €	Produktgruppe 0109 Finanzmanagement & Rechnungswesen	zuständige Organisationseinheit: FB 22
Produktergebnis: -429.500 €	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:

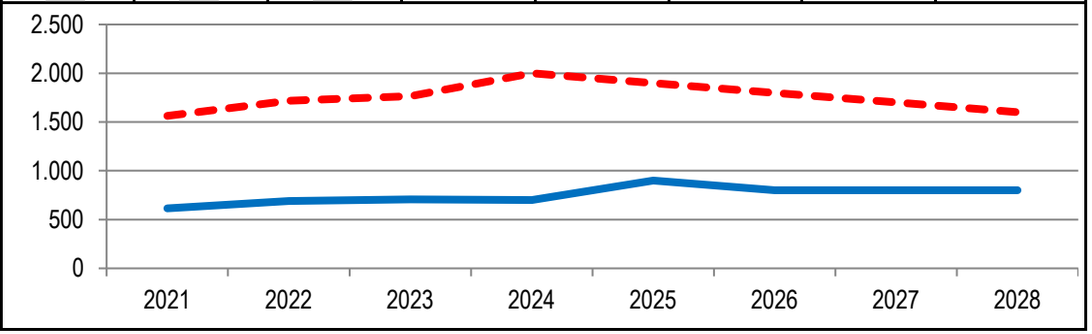
"Anteil der Buchungsfälle innerhalb der Sollarbeitszeit von 2 Tagen" in %

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
92	92	92	92	92	92	92	92



"Anzahl inhaltlicher Beanstandungen von Buchungsvorlagen"
"Anzahl der Beratungen für Fachbereiche"

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1.563	1.719	1.766	2.000	1.900	1.800	1.700	1.600
615	689	706	700	900	800	800	800



Produktblatt
010905 Geschäftsbuchhaltung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-500	-500	-500	-500	-500
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**	**-500**	**-500**	**-500**	**-500**
11	-	Personalaufwendungen	510.250	496.700	425.400	431.600	435.400	453.900
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	500	500	500	500	500	500
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.738	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**513.488**	**501.300**	**430.000**	**436.200**	**440.000**	**458.500**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**513.488**	**500.800**	**429.500**	**435.700**	**439.500**	**458.000**

Produktblatt
010905 Geschäftsbuchhaltung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**513.488**	**500.800**	**429.500**	**435.700**	**439.500**	**458.000**
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)**	**513.488**	**500.800**	**429.500**	**435.700**	**439.500**	**458.000**
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)**	**513.488**	**500.800**	**429.500**	**435.700**	**439.500**	**458.000**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**513.488**	**500.800**	**429.500**	**435.700**	**439.500**	**458.000**

Produktblatt
010905 Geschäftsbuchhaltung

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	432.193	383.500	360.600	352.200	356.000	363.200
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	3.029	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**435.222**	**387.600**	**364.700**	**356.300**	**360.100**	**367.300**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**435.222**	**387.600**	**364.700**	**356.300**	**360.100**	**367.300**

Produktblatt
010905 Geschäftsbuchhaltung

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	500	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**	**500**	**500**	**500**	**500**	**500**	**500**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**500**	**500**	**500**	**500**	**500**	**500**

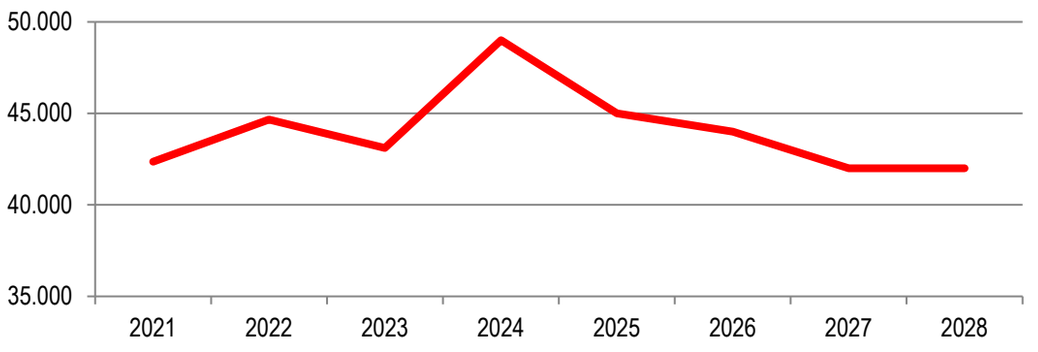
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 010906 Zahlungsabwicklung**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 18,72		zuständiger Ausschuss: Finanzausschuss
Produktvolumen: -13.027.900 €	Produktgruppe 0109 Finanzmanagement & Rechnungswesen	zuständige Organisationseinheit: FB 22
Produktergebnis: -12.287.100 €	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:

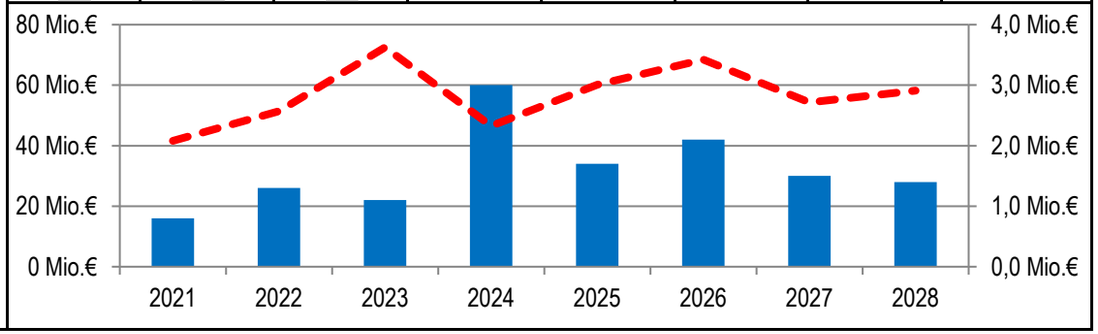
"Anzahl unklarer Zahlungseingänge" p.a.

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
42.356	44.659	43.107	49.000	45.000	44.000	42.000	42.000



"Offene Forderungen zum 31.12." (einschl. Altforderungen) in Mio. €
"Wertberichtigung auf Forderungen p.a." in Mio. €

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
41,6	51,4	72,5	46,5	60,1	68,5	54,3	58,2
0,8	1,3	1,1	3,0	1,7	2,1	1,5	1,4



Produktblatt
010906 Zahlungsabwicklung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.087	-1.500	-1.300	-1.400	-1.400	-1.400
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	-750.792	-769.500	-719.500	-719.500	-719.500	-719.500
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-751.880**	**-771.000**	**-720.800**	**-720.900**	**-720.900**	**-720.900**
11	-	Personalaufwendungen	1.258.162	1.363.300	1.224.900	1.237.000	1.249.900	1.293.800
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.299	27.000	20.000	27.000	27.000	27.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.643	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	219.019	310.800	280.800	280.800	280.800	280.800
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.494.124**	**1.702.800**	**1.527.400**	**1.546.500**	**1.559.400**	**1.603.300**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**742.244**	**931.800**	**806.600**	**825.600**	**838.500**	**882.400**

Produktblatt
010906 Zahlungsabwicklung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
19	+	Finanzerträge	-244.176	-63.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.220.996	9.000.500	11.500.500	12.700.500	13.900.500	15.100.500
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**4.976.820**	**8.937.500**	**11.480.500**	**12.680.500**	**13.880.500**	**15.080.500**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**5.719.064**	**9.869.300**	**12.287.100**	**13.506.100**	**14.719.000**	**15.962.900**
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)**	**5.719.064**	**9.869.300**	**12.287.100**	**13.506.100**	**14.719.000**	**15.962.900**
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)**	**5.719.064**	**9.869.300**	**12.287.100**	**13.506.100**	**14.719.000**	**15.962.900**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**5.719.064**	**9.869.300**	**12.287.100**	**13.506.100**	**14.719.000**	**15.962.900**

Produktblatt
010906 Zahlungsabwicklung

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-3.160.165	-569.500	-519.500	-519.500	-519.500	-519.500
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-244.176	-63.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.404.342**	**-632.500**	**-539.500**	**-539.500**	**-539.500**	**-539.500**
10	-	Personalauszahlungen	1.108.001	1.133.400	1.100.900	1.084.200	1.097.100	1.118.600
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.425	27.000	20.000	27.000	27.000	27.000
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	4.818.464	9.000.500	11.500.500	12.700.500	13.900.500	15.100.500
14	-	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	102.975	120.800	120.800	120.800	120.800	120.800
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.044.864**	**10.281.700**	**12.742.200**	**13.932.500**	**15.145.400**	**16.366.900**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.640.523**	**9.649.200**	**12.202.700**	**13.393.000**	**14.605.900**	**15.827.400**

Produktblatt
010906 Zahlungsabwicklung

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	500	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**	**500**	**500**	**500**	**500**	**500**	**500**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**500**	**500**	**500**	**500**	**500**	**500**

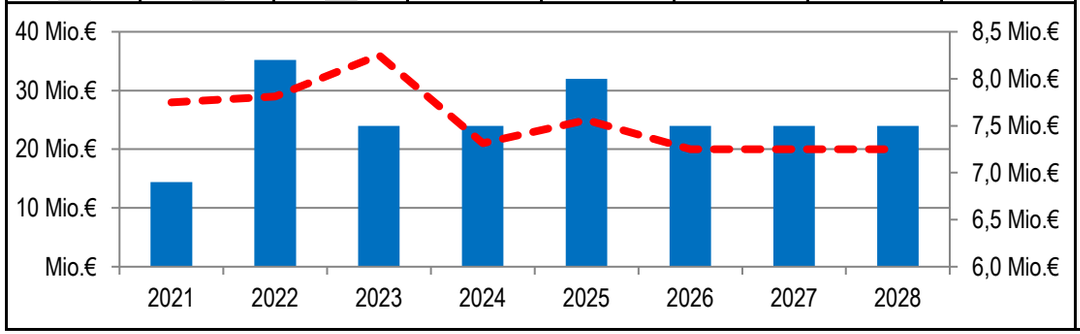
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 010907 Vollstreckung**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 26,17		zuständiger Ausschuss: Finanzausschuss
Produktvolumen: -1.620.200 €	Produktgruppe 0109 Finanzmanagement & Rechnungswesen	zuständige Organisationseinheit: FB 22
Produktergebnis: -1.083.700 €	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:

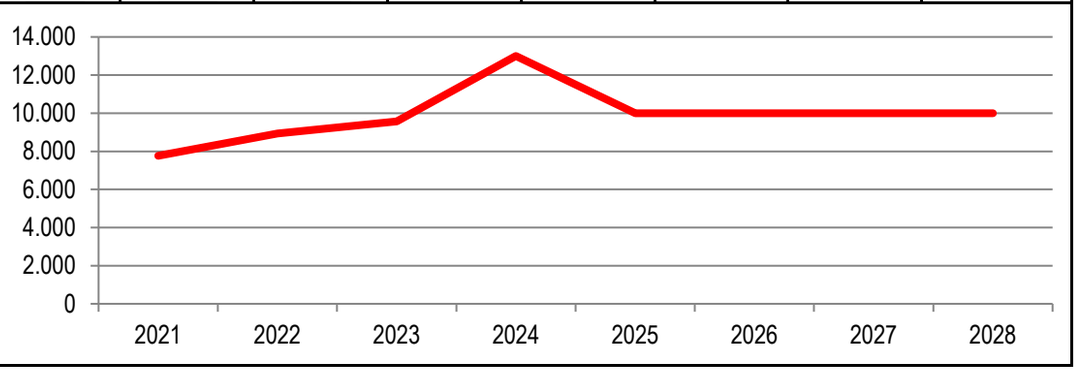
"Offene Forderungen in Vollstreckung zum 31.12." in Mio. €
"Durch Vollstreckung realisierte Forderungen p.a." in Mio. €

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
28	29	36	21	25	20	20	20
6,9	8,2	7,5	7,5	8	7,5	7,5	7,5



"Aktive Vollstreckungsaufträge zum 31.12."

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
7.765	8.935	9.574	13.000	10.000	10.000	10.000	10.000



Produktblatt
010907 Vollstreckung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-306	-4.800	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
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	-162.985	-143.000	-140.500	-143.000	-143.000	-140.500
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-343.641	-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**	**-506.932**	**-539.300**	**-536.500**	**-539.000**	**-539.000**	**-536.500**
11	-	Personalaufwendungen	1.482.470	1.640.500	1.574.200	1.599.500	1.618.200	1.664.600
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	403	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.312	4.900	4.500	4.500	4.500	4.500
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.784	38.300	38.300	38.300	38.300	38.300
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.511.968**	**1.686.900**	**1.620.200**	**1.645.500**	**1.664.200**	**1.710.600**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.005.037**	**1.147.600**	**1.083.700**	**1.106.500**	**1.125.200**	**1.174.100**

Produktblatt
010907 Vollstreckung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**1.005.037**	**1.147.600**	**1.083.700**	**1.106.500**	**1.125.200**	**1.174.100**
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)**	**1.005.037**	**1.147.600**	**1.083.700**	**1.106.500**	**1.125.200**	**1.174.100**
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)**	**1.005.037**	**1.147.600**	**1.083.700**	**1.106.500**	**1.125.200**	**1.174.100**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.005.037**	**1.147.600**	**1.083.700**	**1.106.500**	**1.125.200**	**1.174.100**

Produktblatt
010907 Vollstreckung

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-162.985	-143.000	-140.500	-143.000	-143.000	-140.500
07	+ Sonstige Einzahlungen	-342.958	-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**	**-505.943**	**-534.500**	**-532.000**	**-534.500**	**-534.500**	**-532.000**
10	- Personalauszahlungen	1.351.470	1.461.000	1.470.900	1.472.600	1.491.300	1.519.400
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	488	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	22.944	36.300	36.300	36.300	36.300	36.300
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.374.902**	**1.500.500**	**1.510.400**	**1.512.100**	**1.530.800**	**1.558.900**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**868.959**	**966.000**	**978.400**	**977.600**	**996.300**	**1.026.900**

Produktblatt
010907 Vollstreckung

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	1.006	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**	**1.006**	**4.500**	**4.500**	**4.500**	**4.500**	**4.500**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**1.006**	**4.500**	**4.500**	**4.500**	**4.500**	**4.500**

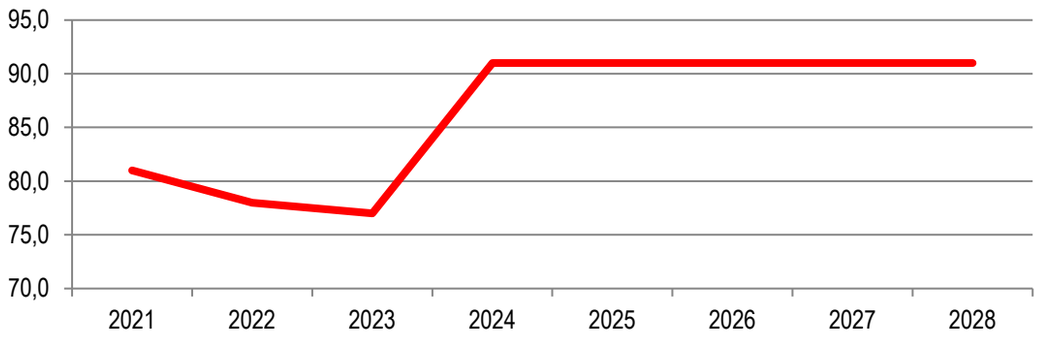
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 010908 Steuern und sonstige Abgaben**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 22,73		zuständiger Ausschuss: Finanzausschuss
Produktvolumen: -1.461.500 €	Produktgruppe 0109 Finanzmanagement & Rechnungswesen	zuständige Organisationseinheit: FB 22
Produktergebnis: -1.360.400 €	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:

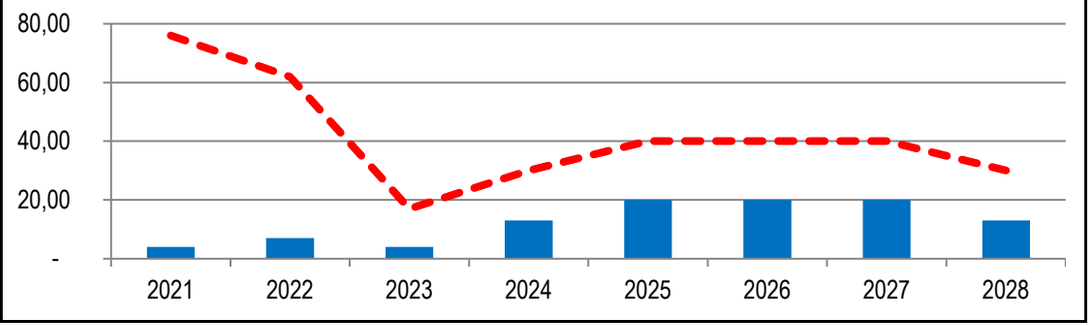
"Anteil der Bescheide, die innerhalb von 4 Wochen erstellt werden" in %

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
81,0	78,0	77,0	91,0	91,0	91,0	91,0	91,0



"Anzahl der anhängigen Klageverfahren zum 31.12."
"Anzahl der erfolgreich beendeten Klageverfahren p.a."

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
76	62	17	30	40	40	40	30
4,00	7,00	4,00	13,00	20,00	20,00	20,00	13,00



Produktblatt
010908 Steuern und sonstige Abgaben

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-500	-500	-500	-500	-500
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.101	-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	-146	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**	**-1.246**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**
11	-	Personalaufwendungen	1.399.823	1.711.500	1.449.600	1.471.500	1.482.300	1.554.100
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	500	500	500	500	500	500
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.927	11.700	11.400	11.400	11.400	11.400
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.416.250**	**1.723.700**	**1.461.500**	**1.483.400**	**1.494.200**	**1.566.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.415.004**	**1.722.600**	**1.460.400**	**1.482.300**	**1.493.100**	**1.564.900**

Produktblatt
010908 Steuern und sonstige Abgaben

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
19	+	Finanzerträge	-44.645	-150.000	-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)**	**-44.645**	**-150.000**	**-100.000**	**-100.000**	**-100.000**	**-100.000**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**1.370.359**	**1.572.600**	**1.360.400**	**1.382.300**	**1.393.100**	**1.464.900**
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)**	**1.370.359**	**1.572.600**	**1.360.400**	**1.382.300**	**1.393.100**	**1.464.900**
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)**	**1.370.359**	**1.572.600**	**1.360.400**	**1.382.300**	**1.393.100**	**1.464.900**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.370.359**	**1.572.600**	**1.360.400**	**1.382.300**	**1.393.100**	**1.464.900**

Produktblatt
010908 Steuern und sonstige Abgaben

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-1.101	-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	-17.342	-150.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-18.443**	**-150.600**	**-100.600**	**-100.600**	**-100.600**	**-100.600**
10	- Personalauszahlungen	1.094.503	1.267.600	1.189.000	1.151.000	1.161.800	1.187.200
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	8.580	11.700	11.400	11.400	11.400	11.400
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.103.082**	**1.279.300**	**1.200.400**	**1.162.400**	**1.173.200**	**1.198.600**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.084.640**	**1.128.700**	**1.099.800**	**1.061.800**	**1.072.600**	**1.098.000**

Produktblatt
010908 Steuern und sonstige Abgaben

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	500	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**	**500**	**500**	**500**	**500**	**500**	**500**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**500**	**500**	**500**	**500**	**500**	**500**

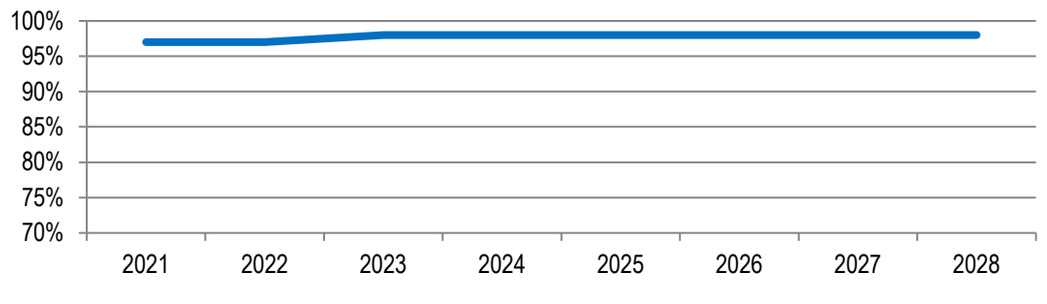
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 010909 NKF, EDV-ERP-System**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 0,96		zuständiger Ausschuss: Finanzausschuss
Produktvolumen: -77.100 €	Produktgruppe 0109 Finanzmanagement & Rechnungswesen	zuständige Organisationseinheit: Dez II - Projektbüro
Produktergebnis: -77.100 €	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:

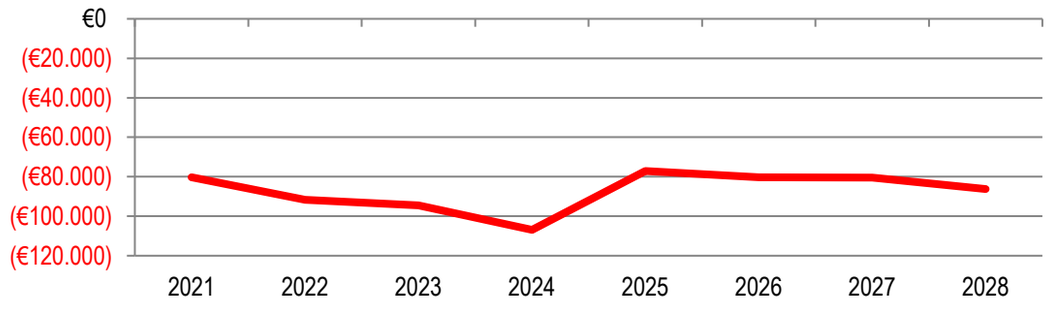
"Grad der Umstellung/Anpassung" in %

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
97%	97%	98%	98%	98%	98%	98%	98%



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-80.327	-91.703	-94.483	-106.900	-77.100	-80.200	-80.500	-86.200



Produktblatt
010909 NKF, EDV-ERP-System

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	94.483	106.900	77.100	80.200	80.500	86.200
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	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**94.483**	**106.900**	**77.100**	**80.200**	**80.500**	**86.200**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**94.483**	**106.900**	**77.100**	**80.200**	**80.500**	**86.200**

Produktblatt
010909 NKF, EDV-ERP-System

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**94.483**	**106.900**	**77.100**	**80.200**	**80.500**	**86.200**
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)**	**94.483**	**106.900**	**77.100**	**80.200**	**80.500**	**86.200**
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)**	**94.483**	**106.900**	**77.100**	**80.200**	**80.500**	**86.200**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**94.483**	**106.900**	**77.100**	**80.200**	**80.500**	**86.200**

Produktblatt
010909 NKF, EDV-ERP-System

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	67.118	63.200	52.800	50.200	50.500	51.800
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**	**67.118**	**63.200**	**52.800**	**50.200**	**50.500**	**51.800**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**67.118**	**63.200**	**52.800**	**50.200**	**50.500**	**51.800**

Produktblatt
010909 NKF, EDV-ERP-System

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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 2025	**Produkt 011001 IT-Management**	zuständiges Dezernat: V, Herr Dr. Kremer
Stellen/VZÄ: 36,15		zuständiger Ausschuss: Wissenschaft & Digitalisierung
Produktvolumen: -24.205.700 €	Produktgruppe 0110 Organisations- und IT-Management	zuständige Organisationseinheit: FB 15
Produktergebnis: -21.898.400 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Herr Dr. Dillmann

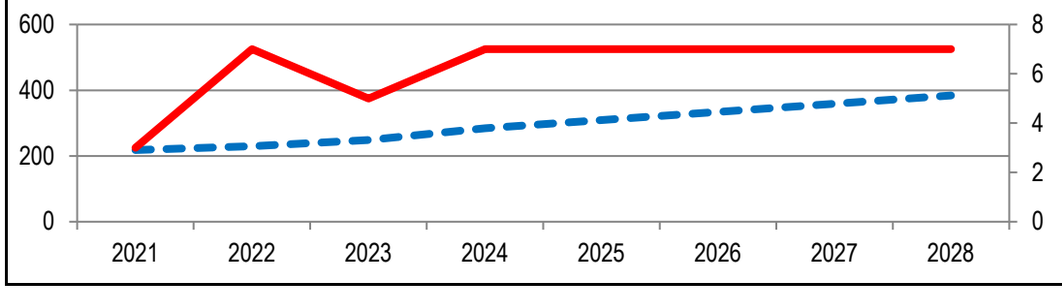
Beschreibung:	Gesamtverantwortung für IT von der Strategie bis zur Umsetzung (Strategieentwicklung, Auftraggeberfunktion, zentrale Beschaffung von Hard- und Software, Projektmanagement), Produktmanagement, Kommunikationsmanagement	Leistungen:	Konzepterstellung und Berechtigungssteuerung, E-Government, 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

Kennzahlen:

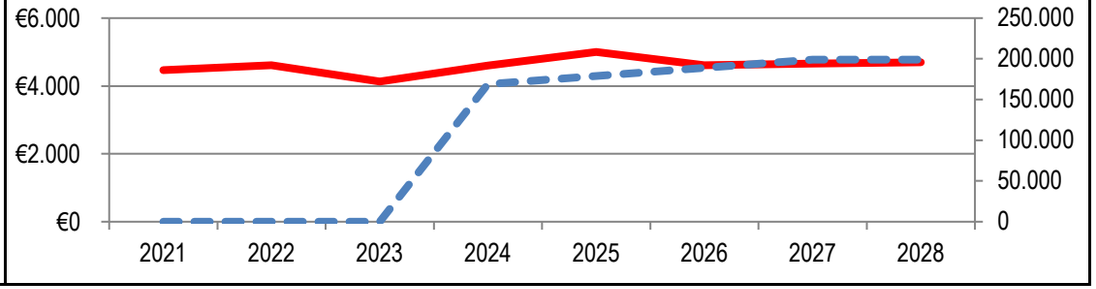
"Anzahl neu digitalisierter Verfahren" pro Jahr
"Anzahl der Onlinedienstleistungen"

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
3	7	5	7	7	7	7	7
218	230	249	284	309	334	359	384



"Gesamtkosten IT/PC-Arbeitsplatz" in €
"Anzahl der aktiven Portalkonten"

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
4.470	4.607	4.131	4.600	5.002	4.612	4.660	4.700
NN	NN	NN	169.018	179.000	189.000	199.000	199.000



Produktblatt
011001 IT-Management

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-228.351	-664.000	-1.977.000	-498.400	-505.700	-306.600
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.726	-3.500	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-156.505	-164.500	-164.500	-164.500	-164.500	-164.500
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**	**-386.583**	**-832.000**	**-2.143.500**	**-664.900**	**-672.200**	**-473.100**
11	-	Personalaufwendungen	2.114.502	3.361.300	3.117.000	3.232.900	3.267.000	3.383.300
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.320.205	13.642.000	15.521.000	14.238.000	14.493.000	14.178.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	715.870	956.500	2.402.200	986.200	997.800	787.000
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.092.317	2.976.500	3.145.500	2.852.500	2.843.500	2.830.500
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**17.242.894**	**20.936.300**	**24.185.700**	**21.309.600**	**21.601.300**	**21.178.800**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**16.856.311**	**20.104.300**	**22.042.200**	**20.644.700**	**20.929.100**	**20.705.700**

Produktblatt
011001 IT-Management

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**16.856.311**	**20.104.300**	**22.042.200**	**20.644.700**	**20.929.100**	**20.705.700**
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)**	**16.856.311**	**20.104.300**	**22.042.200**	**20.644.700**	**20.929.100**	**20.705.700**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-55.431	-163.800	-163.800	-163.800	-163.800	-163.800
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.255	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**16.815.135**	**19.960.500**	**21.898.400**	**20.500.900**	**20.785.300**	**20.561.900**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**16.815.135**	**19.960.500**	**21.898.400**	**20.500.900**	**20.785.300**	**20.561.900**

Produktblatt
011001 IT-Management

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-11.261	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.726	-3.500	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-154.832	-164.500	-164.500	-164.500	-164.500	-164.500
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**	**-167.819**	**-168.000**	**-166.500**	**-166.500**	**-166.500**	**-166.500**
10	- Personalauszahlungen	1.764.846	2.800.300	2.782.300	2.819.700	2.853.800	2.909.000
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.547.878	13.642.000	15.521.000	14.238.000	14.493.000	14.178.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	2.173.919	2.976.500	3.145.500	2.852.500	2.843.500	2.830.500
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**16.486.643**	**19.418.800**	**21.448.800**	**19.910.200**	**20.190.300**	**19.917.500**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**16.318.824**	**19.250.800**	**21.282.300**	**19.743.700**	**20.023.800**	**19.751.000**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	557.667	1.340.000	3.874.500	1.756.000	875.000	540.000
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**	**557.667**	**1.340.000**	**3.874.500**	**1.756.000**	**875.000**	**540.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**557.667**	**1.340.000**	**3.874.500**	**1.756.000**	**875.000**	**540.000**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 011002 Organisationsmanagement**	zuständiges Dezernat: V, Herr Dr. Kremer
Stellen/VZÄ: 18,26		zuständiger Ausschuss: Personal- & Verwaltungsausschuss
Produktvolumen: -1.280.600 €	Produktgruppe 0110 Organisations- und IT-Management	zuständige Organisationseinheit: FB 11
Produktergebnis: -1.280.600 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Herr Lennartz

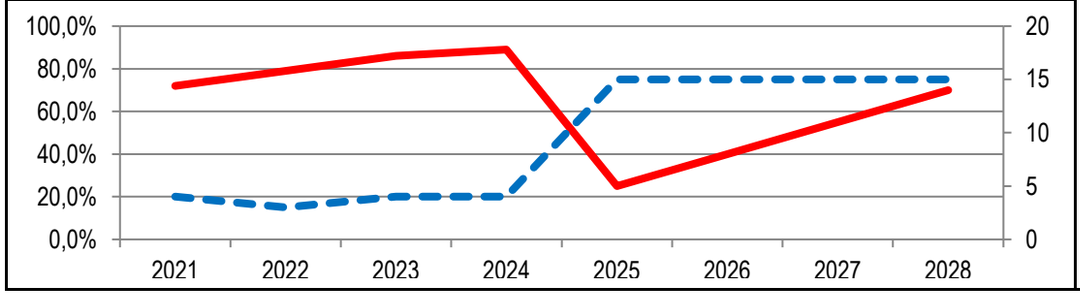
Beschreibung:	Organisationsberatung, -maßnahmen, -entwicklung zur Steigerung von Effektivität und Effizienz des Verwaltungshandelns Stellenplan (Erstellung, Pflege, Controlling) Produktmanagement (Prozess Ziele/Kennzahlen)	Leistungen:	Optimierung der Aufbau- und Ablauforganisation, Stellenbeschreibungen (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)
2. Vorbereitung der Prozesse für eine Digitalisierung

Kennzahlen:

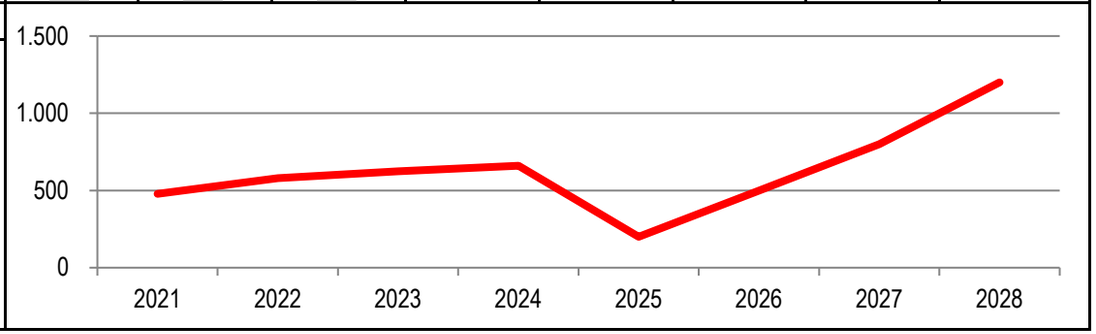
"Anteil der Stellen, für die eine APB systemisch hinterlegt ist", in %
"Anzahl wirtschaftlicher/organisatorischer Ersteinschätzungen in IT Projekten"

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
72,0%	79,0%	86,0%	89,0%	25,0%	40,0%	55,0%	70,0%
4	3	4	4	15	15	15	15



"Anzahl elektronisch hinterlegter Geschäftsprozesse"

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
479	579	625	661	200	500	800	1.200



Produktblatt
011002 Organisationsmanagement

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-2.942	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**	**-2.942**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	1.276.741	1.580.200	1.215.600	1.237.100	1.245.300	1.311.000
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	41.000	22.500	27.000	27.000	27.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	77.651	36.800	42.500	35.500	35.500	35.500
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.354.391**	**1.658.000**	**1.280.600**	**1.299.600**	**1.307.800**	**1.373.500**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.351.450**	**1.658.000**	**1.280.600**	**1.299.600**	**1.307.800**	**1.373.500**

Produktblatt
011002 Organisationsmanagement

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**1.351.450**	**1.658.000**	**1.280.600**	**1.299.600**	**1.307.800**	**1.373.500**
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)**	**1.351.450**	**1.658.000**	**1.280.600**	**1.299.600**	**1.307.800**	**1.373.500**
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)**	**1.351.450**	**1.658.000**	**1.280.600**	**1.299.600**	**1.307.800**	**1.373.500**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.351.450**	**1.658.000**	**1.280.600**	**1.299.600**	**1.307.800**	**1.373.500**

Produktblatt
011002 Organisationsmanagement

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-4.542	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**	**-4.542**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	954.668	1.098.000	974.900	939.800	948.000	969.500
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	41.000	22.500	27.000	27.000	27.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	85.169	36.800	42.500	35.500	35.500	35.500
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.039.837**	**1.175.800**	**1.039.900**	**1.002.300**	**1.010.500**	**1.032.000**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.035.296**	**1.175.800**	**1.039.900**	**1.002.300**	**1.010.500**	**1.032.000**

Produktblatt
011002 Organisationsmanagement

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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**

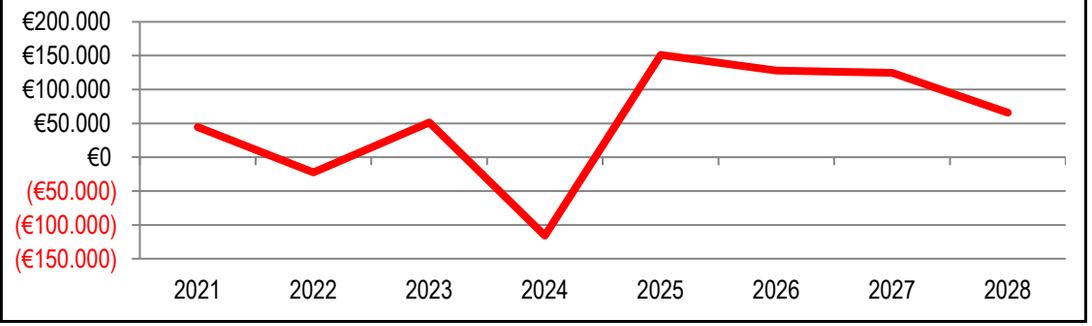
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 011003 regio iT Personalkosten**	zuständiges Dezernat: V, Herr Dr. Kremer
Stellen/VZÄ: 7,48		zuständiger Ausschuss: Personal- & Verwaltungsausschuss
Produktvolumen: -878.900 €	Produktgruppe 0110 Organisations- und IT-Management	zuständige Organisationseinheit: FB 11
Produktergebnis: 151.100 €	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 € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
44.435	-22.564	51.402	-115.900	151.100	128.200	124.400	66.000



Produktblatt
011003 regio iT Personalkosten

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-1.165.305	-1.213.000	-1.030.000	-1.030.000	-1.030.000	-1.030.000
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**	**-1.165.305**	**-1.213.000**	**-1.030.000**	**-1.030.000**	**-1.030.000**	**-1.030.000**
11	-	Personalaufwendungen	1.113.483	1.328.900	878.900	901.800	905.600	964.000
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**	**1.113.483**	**1.328.900**	**878.900**	**901.800**	**905.600**	**964.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-51.822**	**115.900**	**-151.100**	**-128.200**	**-124.400**	**-66.000**

Produktblatt
011003 regio iT Personalkosten

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**-51.822**	**115.900**	**-151.100**	**-128.200**	**-124.400**	**-66.000**
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)**	**-51.822**	**115.900**	**-151.100**	**-128.200**	**-124.400**	**-66.000**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	420	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-51.402**	**115.900**	**-151.100**	**-128.200**	**-124.400**	**-66.000**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**-51.402**	**115.900**	**-151.100**	**-128.200**	**-124.400**	**-66.000**

Produktblatt
011003 regio iT Personalkosten

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-1.257.383	-1.290.000	-1.107.000	-1.107.000	-1.107.000	-1.107.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	-17.512	-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**	**-1.274.895**	**-1.304.600**	**-1.121.600**	**-1.121.600**	**-1.121.600**	**-1.121.600**
10	- Personalauszahlungen	792.131	771.800	644.600	612.400	616.200	631.600
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	0	14.600	14.600	14.600	14.600	14.600
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**792.131**	**786.400**	**659.200**	**627.000**	**630.800**	**646.200**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-482.765**	**-518.200**	**-462.400**	**-494.600**	**-490.800**	**-475.400**

Produktblatt
011003 regio iT Personalkosten

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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 2025	**Produkt 011101 Rechtsangelegenheiten**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 17,99		zuständiger Ausschuss: Personal- & Verwaltungsausschuss
Produktvolumen: -1.963.600 €	Produktgruppe 0111 Recht	zuständige Organisationseinheit: FB 30
Produktergebnis: -1.821.900 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Frau Dr. Bollwerk

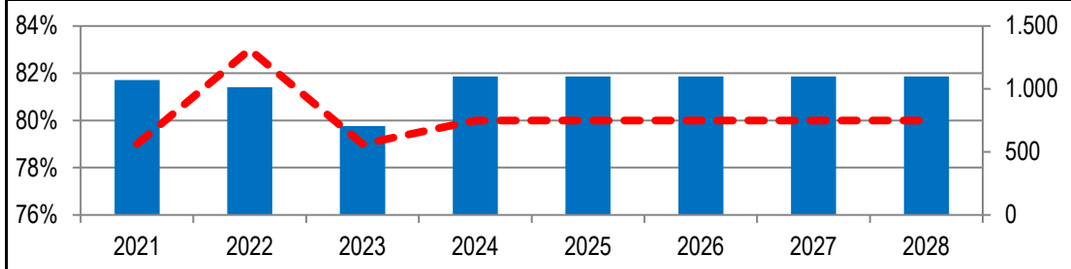
Beschreibung:	Rechtsberatung und -vertretung der Gesamtverwaltung, Abwehr unberechtigter Ansprüche Dritter, Verfolgung von Leistungsansprüchen der Stadt, Gestaltung von Rechtsverhältnissen im Sinne der Stadt	Leistungen:	Beratung und Vertretung in allen Rechtsfragen
		Mitwirkung/Beteiligung:	
Rechts-/Auftragsgrundlage:	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 %

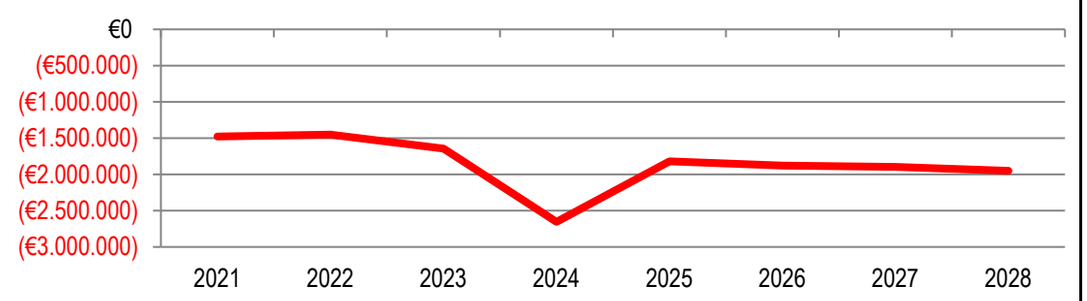
"Anzahl der laufenden Prozesse zum 31.12."

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
79%	83%	79%	80%	80%	80%	80%	80%
1.072	1.013	706	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-1.476.548	-1.451.053	-1.645.445	-2.654.100	-1.821.900	-1.878.900	-1.898.300	-1.949.400



Produktblatt
011101 Rechtsangelegenheiten

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-1.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-203	-200	-200	-200	-200	-200
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-9.886	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-100.577	-1.388.000	-120.000	-100.000	-100.000	-100.000
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**	**-110.666**	**-1.636.800**	**-141.700**	**-121.700**	**-121.700**	**-121.700**
11	-	Personalaufwendungen	1.484.609	1.785.000	1.725.400	1.762.300	1.781.600	1.832.700
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	150.000	115.000	115.000	115.000	115.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	54	1.200	1.800	1.900	2.000	2.000
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	271.447	2.354.700	121.400	121.400	121.400	121.400
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.756.110**	**4.290.900**	**1.963.600**	**2.000.600**	**2.020.000**	**2.071.100**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.645.445**	**2.654.100**	**1.821.900**	**1.878.900**	**1.898.300**	**1.949.400**

Produktblatt
011101 Rechtsangelegenheiten

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**1.645.445**	**2.654.100**	**1.821.900**	**1.878.900**	**1.898.300**	**1.949.400**
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)**	**1.645.445**	**2.654.100**	**1.821.900**	**1.878.900**	**1.898.300**	**1.949.400**
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)**	**1.645.445**	**2.654.100**	**1.821.900**	**1.878.900**	**1.898.300**	**1.949.400**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.645.445**	**2.654.100**	**1.821.900**	**1.878.900**	**1.898.300**	**1.949.400**

Produktblatt
011101 Rechtsangelegenheiten

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-158	-200	-200	-200	-200	-200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-10.046	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-84.057	-1.388.000	-120.000	-100.000	-100.000	-100.000
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**	**-94.261**	**-1.635.800**	**-140.200**	**-120.200**	**-120.200**	**-120.200**
10	- Personalauszahlungen	1.337.900	1.533.800	1.624.700	1.637.900	1.657.200	1.689.800
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	150.000	115.000	115.000	115.000	115.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	219.214	2.354.700	121.400	121.400	121.400	121.400
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.557.114**	**4.038.500**	**1.861.100**	**1.874.300**	**1.893.600**	**1.926.200**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.462.854**	**2.402.700**	**1.720.900**	**1.754.100**	**1.773.400**	**1.806.000**

Produktblatt
011101 Rechtsangelegenheiten

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	2.768	2.500	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**	**2.768**	**2.500**	**2.500**	**2.500**	**2.500**	**2.500**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**2.768**	**2.500**	**2.500**	**2.500**	**2.500**	**2.500**

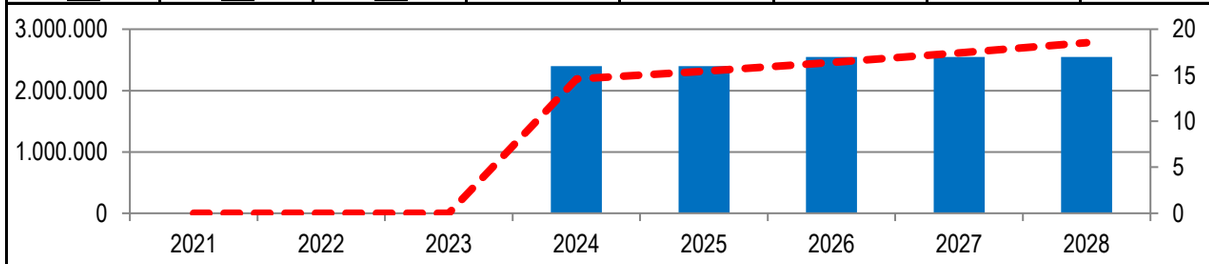
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025		**Produkt 011102 Versicherungsangelegenheiten**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ:	2,00		zuständiger Ausschuss: Personal- & Verwaltungsausschuss
Produktvolumen:	-2.255.300 €	Produktgruppe 0111 Recht	zuständige Organisationseinheit: FB 30
Produktergebnis:	-739.700 €	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:

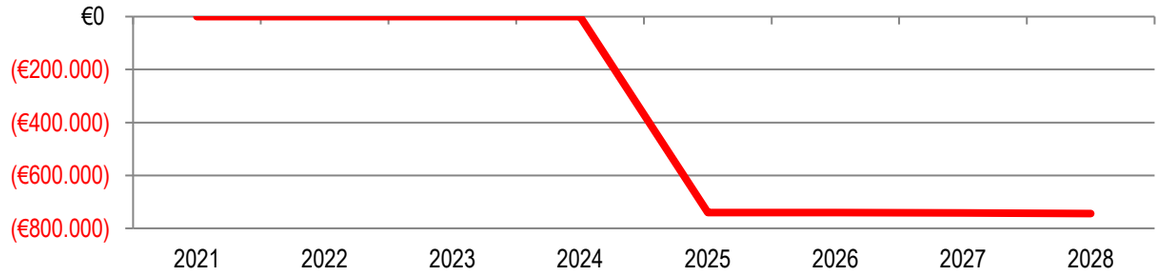
Jahresbudget für Versicherungsverträge (ohne Berücksichtigung verwaltungsinterner Erstattungen)
Anzahl der laufenden Rahmen- und Gesamtvesicherungsverträge (ohne Einzelpolicen)

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
NN	NN	NN	2.191.200 €	2.315.800 €	2.460.000 €	2.615.000 €	2.780.000 €
NN	NN	NN	16	16	17	17	17



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
0	0	0	0	-739.700	-739.800	-741.900	-744.200



Produktblatt
011102 Versicherungsangelegenheiten

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-1.288.000	-1.288.000	-1.288.000	-1.288.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-227.600	-227.600	-227.600	-227.600
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**-1.515.600**	**-1.515.600**	**-1.515.600**	**-1.515.600**
11	-	Personalaufwendungen	0	0	137.500	137.600	139.700	142.000
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	2.117.800	2.117.800	2.117.800	2.117.800
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**0**	**0**	**2.255.300**	**2.255.400**	**2.257.500**	**2.259.800**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**0**	**0**	**739.700**	**739.800**	**741.900**	**744.200**

Produktblatt
011102 Versicherungsangelegenheiten

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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**	**0**	**739.700**	**739.800**	**741.900**	**744.200**
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)**	**0**	**0**	**739.700**	**739.800**	**741.900**	**744.200**
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)**	**0**	**0**	**739.700**	**739.800**	**741.900**	**744.200**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**0**	**0**	**739.700**	**739.800**	**741.900**	**744.200**

Produktblatt
011102 Versicherungsangelegenheiten

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-1.288.000	-1.288.000	-1.288.000	-1.288.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	-227.600	-227.600	-227.600	-227.600
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**-1.515.600**	**-1.515.600**	**-1.515.600**	**-1.515.600**
10	- Personalauszahlungen	0	0	137.500	137.600	139.700	142.000
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	0	2.117.800	2.117.800	2.117.800	2.117.800
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**2.255.300**	**2.255.400**	**2.257.500**	**2.259.800**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**739.700**	**739.800**	**741.900**	**744.200**

Produktblatt
011102 Versicherungsangelegenheiten

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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**

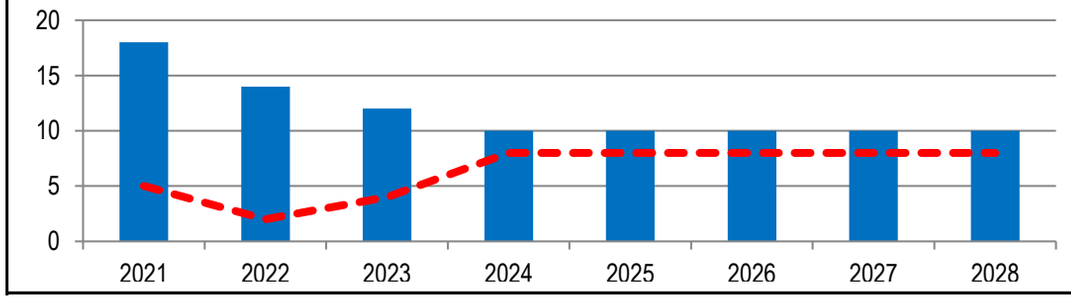
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 011301 Bodenbevorratung**	zuständiges Dezernat: VI, Herr Hissel
Stellen/VZÄ: 11,40		zuständiger Ausschuss: Wohnungs- & Liegenschaftsausschuss
Produktvolumen: -3.925.100 €	Produktgruppe 0113 Immobilienmanagement	zuständige Organisationseinheit: FB 23
Produktergebnis: -2.826.100 €	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		
Hinweis:			

Kennzahlen:

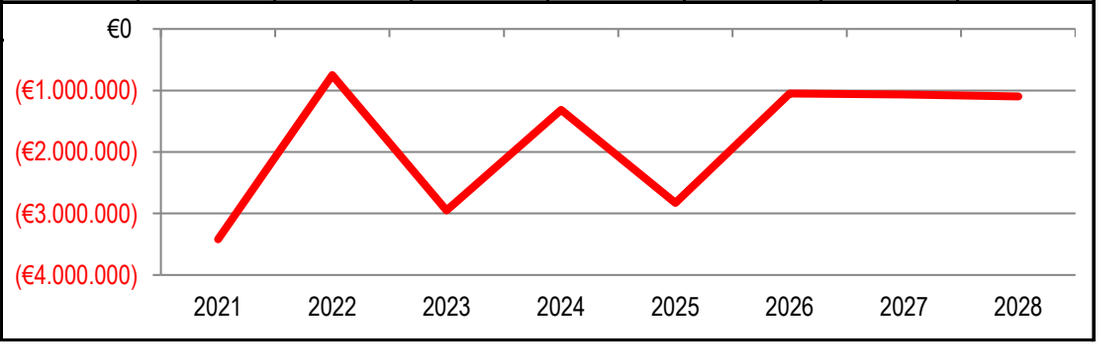
"Anzahl Verkäufe zur Unterstützung städtischer Vorhaben zu Wohnen und Gewerbe"
"Anzahl der Ankäufe zur Bildung eines strategischen Bodenvorrats"

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
18	14	12	10	10	10	10	10
5	2	4	8	8	8	8	8



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-3.419.791	-749.829	-2.949.121	-1.313.300	-2.826.100	-1.047.400	-1.064.100	-1.094.900



Produktblatt
011301 Bodenbevorratung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-100.752	-22.100	-7.000	-6.300	-6.300	-6.300
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-54.900	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.000	-50.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-75.000	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-223.827	-1.851.000	-1.026.000	-1.026.000	-1.026.000	-1.026.000
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-458.479**	**-1.968.100**	**-1.098.000**	**-1.097.300**	**-1.097.300**	**-1.097.300**
11	-	Personalaufwendungen	848.003	1.161.700	1.151.600	1.198.600	1.213.500	1.243.300
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	755.419	884.000	847.700	722.700	722.700	722.700
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	76.836	338.400	65.800	64.100	65.900	66.900
15	-	Transferaufwendungen	397.000	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	848.909	19.300	10.000	9.300	9.300	9.300
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**2.926.167**	**2.403.400**	**2.075.100**	**1.994.700**	**2.011.400**	**2.042.200**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**2.467.688**	**435.300**	**977.100**	**897.400**	**914.100**	**944.900**

Produktblatt
011301 Bodenbevorratung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
19	+	Finanzerträge	-1.000	-2.000	-1.000	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-1.000**	**-2.000**	**-1.000**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**2.466.688**	**433.300**	**976.100**	**897.400**	**914.100**	**944.900**
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)**	**2.466.688**	**433.300**	**976.100**	**897.400**	**914.100**	**944.900**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	482.433	880.000	1.850.000	150.000	150.000	150.000
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**2.949.121**	**1.313.300**	**2.826.100**	**1.047.400**	**1.064.100**	**1.094.900**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**2.949.121**	**1.313.300**	**2.826.100**	**1.047.400**	**1.064.100**	**1.094.900**

Produktblatt
011301 Bodenbevorratung

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-56.500	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	-50.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-75.000	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	-408	-51.000	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-1.000	-2.000	-1.000	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-132.908**	**-148.000**	**-92.000**	**-91.000**	**-91.000**	**-91.000**
10	- Personalauszahlungen	734.113	1.055.900	1.104.200	1.140.300	1.155.200	1.176.500
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	521.048	810.300	775.000	650.000	650.000	650.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	397.000	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	8.507	9.300	10.000	9.300	9.300	9.300
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.660.668**	**1.875.500**	**1.889.200**	**1.799.600**	**1.814.500**	**1.835.800**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.527.760**	**1.727.500**	**1.797.200**	**1.708.600**	**1.723.500**	**1.744.800**

Produktblatt
011301 Bodenbevorratung

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-929.473	-1.792.100	-6.513.500	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-336.065	-3.300.000	-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	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-1.265.538**	**-5.092.100**	**-8.513.500**	**-2.000.000**	**-2.000.000**	**-2.000.000**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	1.370.291	29.324.800	18.777.500	6.250.000	6.250.000	6.250.000
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	368.928	741.200	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	98.443	80.000	79.000	79.000	79.000	79.000
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	1.600.000	6.513.500	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	64.899	400.000	501.500	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**1.902.560**	**32.146.000**	**25.871.500**	**6.329.000**	**6.329.000**	**6.329.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**637.022**	**27.053.900**	**17.358.000**	**4.329.000**	**4.329.000**	**4.329.000**

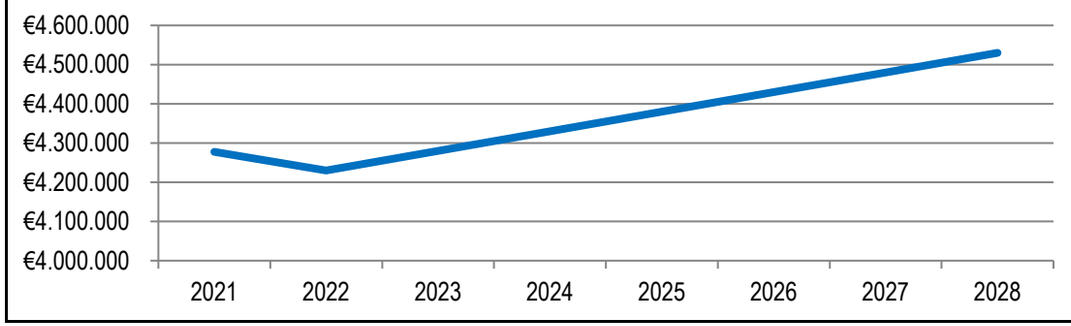
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 011302 Rechte an städt. Liegenschaften**	zuständiges Dezernat: VI, Herr Hissel
Stellen/VZÄ: 4,45		zuständiger Ausschuss: Wohnungs- & Liegenschaftsausschuss
Produktvolumen: -845.200 €	Produktgruppe 0113 Immobilienmanagement	zuständige Organisationseinheit: FB 23
Produktergebnis: 1.013.100 €	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:

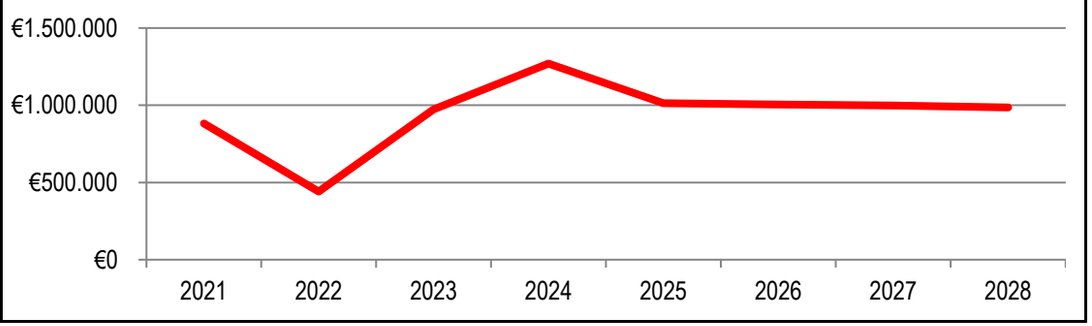
"Ertrag aus Erbbauzinsen" in €

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
4.277.815	4.230.000	4.280.000	4.330.000	4.380.000	4.430.000	4.480.000	4.530.000



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
883.005	440.989	973.911	1.269.700	1.013.100	1.005.200	998.000	985.600



Produktblatt
011302 Rechte an städt. Liegenschaften

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-1.600	-1.000	-400	-400	-400
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-36.710	-38.000	-38.000	-38.000	-38.000	-38.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.217.265	-1.819.400	-1.819.300	-1.819.300	-1.819.300	-1.819.300
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4.772	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-177.903	-500	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-1.436.651**	**-1.859.500**	**-1.858.300**	**-1.857.700**	**-1.857.700**	**-1.857.700**
11	-	Personalaufwendungen	346.302	416.200	431.600	438.400	443.900	454.400
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	200	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	34	5.800	4.500	5.600	7.300	9.200
15	-	Transferaufwendungen	0	0	251.400	251.400	251.400	251.400
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	116.404	146.500	136.600	136.000	136.000	136.000
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**462.740**	**568.700**	**824.100**	**831.400**	**838.600**	**851.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-973.911**	**-1.290.800**	**-1.034.200**	**-1.026.300**	**-1.019.100**	**-1.006.700**

Produktblatt
011302 Rechte an städt. Liegenschaften

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**-973.911**	**-1.290.800**	**-1.034.200**	**-1.026.300**	**-1.019.100**	**-1.006.700**
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)**	**-973.911**	**-1.290.800**	**-1.034.200**	**-1.026.300**	**-1.019.100**	**-1.006.700**
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)**	**-973.911**	**-1.269.700**	**-1.013.100**	**-1.005.200**	**-998.000**	**-985.600**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**-973.911**	**-1.269.700**	**-1.013.100**	**-1.005.200**	**-998.000**	**-985.600**

Produktblatt
011302 Rechte an städt. Liegenschaften

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-38.333	-38.000	-38.000	-38.000	-38.000	-38.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.210.148	-1.819.400	-1.819.300	-1.819.300	-1.819.300	-1.819.300
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4.772	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**	**-1.253.253**	**-1.857.400**	**-1.857.300**	**-1.857.300**	**-1.857.300**	**-1.857.300**
10	- Personalauszahlungen	326.645	387.600	417.000	420.400	425.900	433.800
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	200	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	251.400	251.400	251.400	251.400
15	- Sonstige Auszahlungen	116.386	146.500	136.600	136.000	136.000	136.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**443.032**	**534.300**	**805.000**	**807.800**	**813.300**	**821.200**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-810.222**	**-1.323.100**	**-1.052.300**	**-1.049.500**	**-1.044.000**	**-1.036.100**

Produktblatt
011302 Rechte an städt. Liegenschaften

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	26.600	26.000	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	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**26.600**	**26.000**	**25.400**	**25.400**	**25.400**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**26.600**	**26.000**	**25.400**	**25.400**	**25.400**

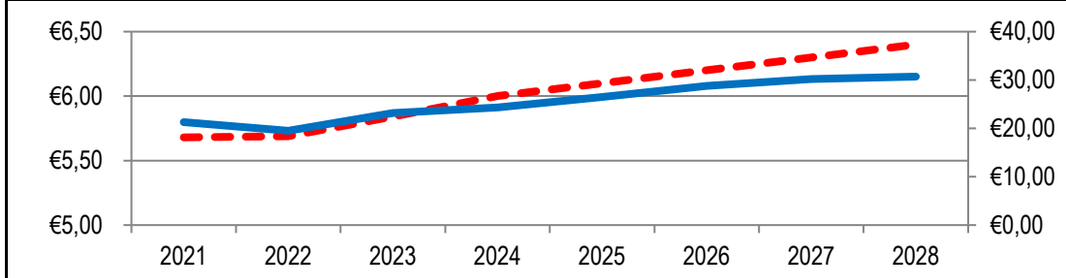
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 011303 Miet- und Pachtverhältnisse**	zuständiges Dezernat: VI, Herr Hissel
Stellen/VZÄ: 9,30		zuständiger Ausschuss: Wohnungs- & Liegenschaftsausschuss
Produktvolumen: -15.585.900 €	Produktgruppe 0113 Immobilienmanagement	zuständige Organisationseinheit: FB 23
Produktergebnis: 3.491.600 €	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:

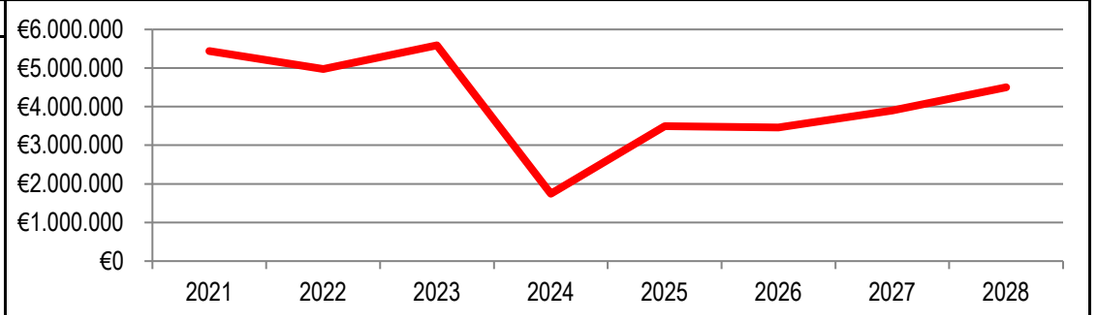
"Kaltmiete/m²" in €
"Modernisierungskosten/m²" in €

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
5,68	5,69	5,84	6,00	6,10	6,20	6,30	6,40
21,30	19,50	23,20	24,30	26,50	28,80	30,20	30,70



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
5.437.021	4.977.459	5.588.198	1.744.400	3.491.600	3.460.800	3.900.800	4.497.000



Produktblatt
011303 Miet- und Pachtverhältnisse

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-384.617	-362.300	-358.500	-382.500	-383.100	-387.900
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.585	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-18.347.315	-17.740.000	-18.716.000	-19.244.000	-19.868.000	-20.428.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-17.065	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	-2.000	-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**	**-18.752.582**	**-18.106.300**	**-19.077.500**	**-19.629.500**	**-20.254.100**	**-20.818.900**
11	-	Personalaufwendungen	481.058	511.800	603.600	696.200	705.700	719.500
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.789.552	13.436.200	12.526.000	12.787.000	12.787.000	12.787.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.116.931	1.434.100	1.483.200	1.645.700	1.870.800	1.925.600
15	-	Transferaufwendungen	6.698	266.700	116.700	166.700	116.700	16.700
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	770.146	713.100	856.400	873.100	873.100	873.100
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**13.164.384**	**16.361.900**	**15.585.900**	**16.168.700**	**16.353.300**	**16.321.900**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-5.588.198**	**-1.744.400**	**-3.491.600**	**-3.460.800**	**-3.900.800**	**-4.497.000**

Produktblatt
011303 Miet- und Pachtverhältnisse

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**-5.588.198**	**-1.744.400**	**-3.491.600**	**-3.460.800**	**-3.900.800**	**-4.497.000**
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)**	**-5.588.198**	**-1.744.400**	**-3.491.600**	**-3.460.800**	**-3.900.800**	**-4.497.000**
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)**	**-5.588.198**	**-1.744.400**	**-3.491.600**	**-3.460.800**	**-3.900.800**	**-4.497.000**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**-5.588.198**	**-1.744.400**	**-3.491.600**	**-3.460.800**	**-3.900.800**	**-4.497.000**

Produktblatt
011303 Miet- und Pachtverhältnisse

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-3.585	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.916.241	-5.295.800	-6.271.800	-6.799.800	-7.423.800	-7.983.800
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-17.856	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-6.937.682**	**-5.299.800**	**-6.274.800**	**-6.802.800**	**-7.426.800**	**-7.986.800**
10	- Personalauszahlungen	470.536	494.200	594.500	685.100	694.600	706.900
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	283.996	1.568.000	657.800	918.800	918.800	918.800
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	26.156	266.700	116.700	166.700	116.700	16.700
15	- Sonstige Auszahlungen	19.847	23.100	164.400	179.100	179.100	179.100
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**800.535**	**2.352.000**	**1.533.400**	**1.949.700**	**1.909.200**	**1.821.500**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-6.137.147**	**-2.947.800**	**-4.741.400**	**-4.853.100**	**-5.517.600**	**-6.165.300**

Produktblatt
011303 Miet- und Pachtverhältnisse

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-70.596	0	-133.000	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**	**-70.596**	**0**	**-133.000**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.871.212	9.516.400	12.693.200	10.665.000	11.048.000	2.232.000
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	51.000	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**	**5.871.212**	**9.567.400**	**12.693.200**	**10.665.000**	**11.048.000**	**2.232.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**5.800.616**	**9.567.400**	**12.560.200**	**10.665.000**	**11.048.000**	**2.232.000**

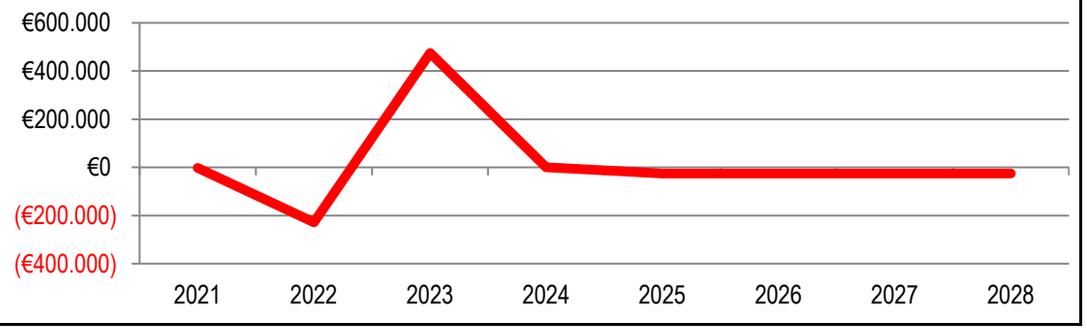
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025		**Produkt 011304 Verw.nicht vermiet.städt.unb.Grundbesitz**	zuständiges Dezernat: VI, Herr Hissel
Stellen/VZÄ:	0,00		zuständiger Ausschuss: Wohnungs- & Liegenschaftsausschuss
Produktvolumen:	-25.100 €	Produktgruppe 0113 Immobilienmanagement	zuständige Organisationseinheit: FB 23
Produktergebnis:	-25.100 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Herr Kemperdick

Beschreibung:	Produkt mit Beginn des Haushaltsjahres 2018 übergegangen in Produkt 011301 Bodenbevorratung	Leistungen:
		Mitwirkung/Beteiligung:
Rechts-/Auftragsgrundlage:		Empfänger:
Produktziele:		

Kennzahlen:

"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-2.322	-228.357	474.991	0	-25.100	-24.800	-25.400	-25.700



Produktblatt
011304 Verw.v.nicht vermiet.städt.unbe.Grundbes

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-500.600	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**	**-500.600**	**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	4	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	25.605	0	25.100	24.800	25.400	25.700
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**25.609**	**0**	**25.100**	**24.800**	**25.400**	**25.700**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-474.991**	**0**	**25.100**	**24.800**	**25.400**	**25.700**

Produktblatt
011304 Verw.v.nicht vermiet.städt.unbe.Grundbes

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**-474.991**	**0**	**25.100**	**24.800**	**25.400**	**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)**	**-474.991**	**0**	**25.100**	**24.800**	**25.400**	**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)**	**-474.991**	**0**	**25.100**	**24.800**	**25.400**	**25.700**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**-474.991**	**0**	**25.100**	**24.800**	**25.400**	**25.700**

Produktblatt
011304 Verw.v.nicht vermiet.städt.unbe.Grundbes

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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**

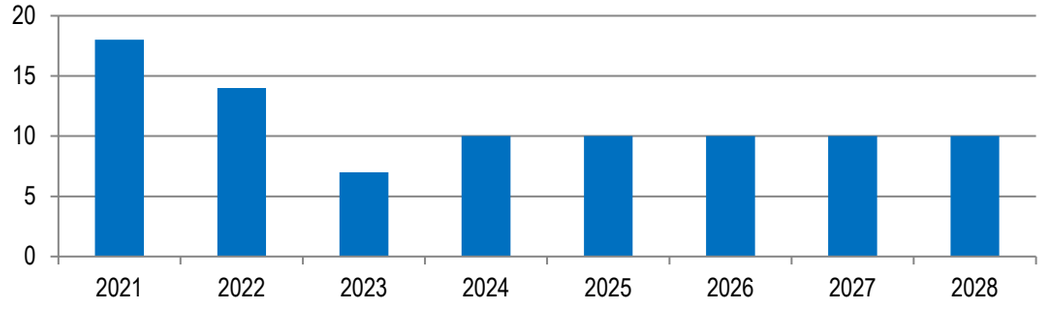
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 011305 Strategie - Projektentwicklung**	zuständiges Dezernat: VI, Herr Hissel
Stellen/VZÄ: 4,52		zuständiger Ausschuss: Wohnungs- & Liegenschaftsausschuss
Produktvolumen: -727.500 €	Produktgruppe 0113 Immobilienmanagement	zuständige Organisationseinheit: FB 23
Produktergebnis: -727.500 €	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:

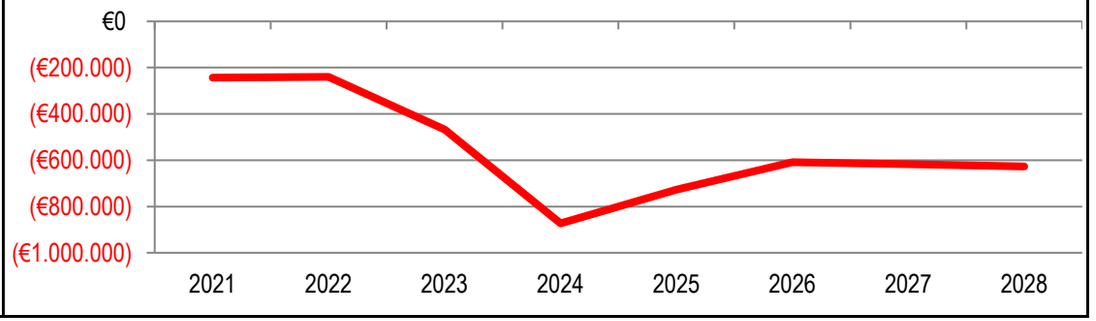
"Zahl verkaufter Baugrundstücke für Wohnungsbau und Gewerbe"

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
18	14	7	10	10	10	10	10



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-243.462	-239.774	-467.371	-872.900	-727.500	-609.300	-616.900	-626.300



Produktblatt
011305 Strategie - Projektentwicklung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-755	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**	**-755**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	322.909	547.500	505.400	503.200	510.200	519.300
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	144.052	201.000	186.000	71.000	71.000	71.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	116.400	28.300	28.000	28.600	28.900
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.165	8.000	7.800	7.100	7.100	7.100
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**468.126**	**872.900**	**727.500**	**609.300**	**616.900**	**626.300**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**467.371**	**872.900**	**727.500**	**609.300**	**616.900**	**626.300**

Produktblatt
011305 Strategie - Projektentwicklung

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**467.371**	**872.900**	**727.500**	**609.300**	**616.900**	**626.300**
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)**	**467.371**	**872.900**	**727.500**	**609.300**	**616.900**	**626.300**
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)**	**467.371**	**872.900**	**727.500**	**609.300**	**616.900**	**626.300**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**467.371**	**872.900**	**727.500**	**609.300**	**616.900**	**626.300**

Produktblatt
011305 Strategie - Projektentwicklung

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-570	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**	**-570**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	287.572	488.300	504.400	502.000	509.000	517.900
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	105.260	125.000	186.000	71.000	71.000	71.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	1.174	8.000	7.800	7.100	7.100	7.100
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**394.006**	**621.300**	**698.200**	**580.100**	**587.100**	**596.000**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**393.436**	**621.300**	**698.200**	**580.100**	**587.100**	**596.000**

Produktblatt
011305 Strategie - Projektentwicklung

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	1.572.639	1.327.000	318.000	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	76.000	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**	**1.572.639**	**1.403.000**	**318.000**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**1.572.639**	**1.403.000**	**318.000**	**0**	**0**	**0**

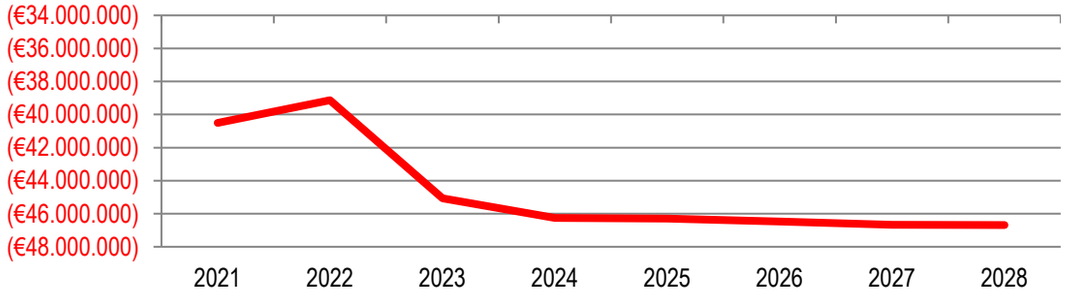
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025		**Produkt 011401 Gebäudemanagement**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ:	0,00		zuständiger Ausschuss: Finanzausschuss
Produktvolumen:	-55.990.800 €	Produktgruppe 0114 Gebäudemanagement	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis:	-46.284.800 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Herr Kind

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 € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-40.499.628	-39.133.762	-45.078.730	-46.252.000	-46.284.800	-46.473.000	-46.674.200	-46.685.400



Produktblatt
011401 Gebäudemanagement

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-1.094.904	-1.379.700	-1.339.300	-1.363.400	-1.388.000	-1.402.900
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-7.422	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**	**-1.102.327**	**-1.379.700**	**-1.339.300**	**-1.363.400**	**-1.388.000**	**-1.402.900**
11	-	Personalaufwendungen	1.115.311	1.379.700	1.276.300	1.289.100	1.302.000	1.328.100
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	54.047.679	54.193.800	54.714.500	55.656.700	56.221.200	56.346.600
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-531	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**55.162.459**	**55.573.500**	**55.990.800**	**56.945.800**	**57.523.200**	**57.674.700**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**54.060.132**	**54.193.800**	**54.651.500**	**55.582.400**	**56.135.200**	**56.271.800**

Produktblatt
011401 Gebäudemanagement

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
19	+	Finanzerträge	-8.471.402	-7.941.800	-8.366.700	-9.109.400	-9.461.000	-9.586.400
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-8.471.402**	**-7.941.800**	**-8.366.700**	**-9.109.400**	**-9.461.000**	**-9.586.400**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**45.588.730**	**46.252.000**	**46.284.800**	**46.473.000**	**46.674.200**	**46.685.400**
23	+	Außerordentliche Erträge	-510.000	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**-510.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**45.078.730**	**46.252.000**	**46.284.800**	**46.473.000**	**46.674.200**	**46.685.400**
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)**	**45.078.730**	**46.252.000**	**46.284.800**	**46.473.000**	**46.674.200**	**46.685.400**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**45.078.730**	**46.252.000**	**46.284.800**	**46.473.000**	**46.674.200**	**46.685.400**

Produktblatt
011401 Gebäudemanagement

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-1.132.518	-1.379.700	-1.339.300	-1.363.400	-1.388.000	-1.402.900
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-8.208.928	-7.941.800	-8.366.700	-9.109.400	-9.461.000	-9.586.400
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-9.341.445**	**-9.321.500**	**-9.706.000**	**-10.472.800**	**-10.849.000**	**-10.989.300**
10	- Personalauszahlungen	795.467	844.900	846.300	854.800	863.300	880.600
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	53.873.805	54.193.800	54.714.500	55.656.700	56.221.200	56.346.600
15	- Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**54.669.272**	**55.038.700**	**55.560.800**	**56.511.500**	**57.084.500**	**57.227.200**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**45.327.827**	**45.717.200**	**45.854.800**	**46.038.700**	**46.235.500**	**46.237.900**

Produktblatt
011401 Gebäudemanagement

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	1.426.162	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**1.426.162**	**1.100.000**	**1.100.000**	**1.100.000**	**1.100.000**	**1.100.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**1.426.162**	**-1.900.000**	**-1.900.000**	**-1.900.000**	**-1.900.000**	**-1.900.000**

Produktblatt
011801 Marketing

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	52	0	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**	**52**	**0**	**700**	**700**	**700**	**700**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-52**	**0**	**700**	**700**	**700**	**700**

Produktblatt
011801 Marketing

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**52**	**0**	**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)**	**52**	**0**	**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)**	**52**	**0**	**700**	**700**	**700**	**700**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**52**	**0**	**700**	**700**	**700**	**700**

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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 2025		**Produkt 011901 Bezirk 1 Brand**	zuständiges Dezernat: I, OBin Keupen
Stellen/VZÄ:	10,92		zuständiger Ausschuss: Personal- & Verwaltungsausschuss
Produktvolumen:	-726.700 €	Produktgruppe 0119 Bezirksämter	zuständige Organisationseinheit: BA 1
Produktergebnis:	-725.400 €	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:

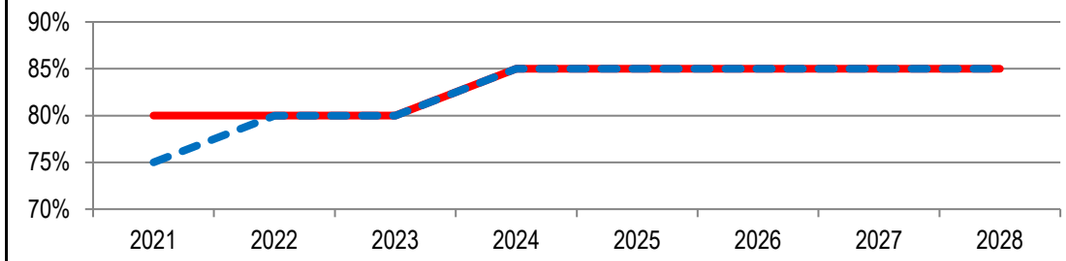
1. Bürgerfreundlichkeit
2. Abschließende Bearbeitung aller Eingaben und Anträge vor Ort innerhalb von max. 20 Tagen
3. Wartezeit max. 20 Minuten, Einbindung in stadtweite Terminsprechzeitenvergabe
4. Terminvergabe innerhalb von 14 Tagen

Kennzahlen:

"Erfüllungsgrad zu den Zielen 2 und 3" in %

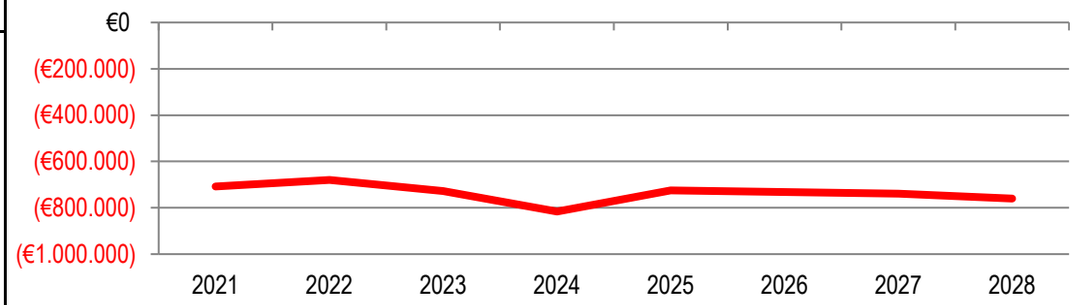
"Anteil der Vorsprachen mit Terminvergabe" in %

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
80%	80%	80%	85%	85%	85%	85%	85%
75%	80%	80%	85%	85%	85%	85%	85%



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-707.755	-679.771	-728.130	-816.100	-725.400	-731.400	-738.300	-760.500



Produktblatt
011901 Bezirk 1 Brand

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-868	-1.400	-1.200	-1.300	-1.300	-1.300
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.370	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-25	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	-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**	**-7.263**	**-1.500**	**-1.300**	**-1.400**	**-1.400**	**-1.400**
11	-	Personalaufwendungen	696.978	737.200	646.400	652.800	660.000	682.200
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	2.454	2.200	2.100	1.800	1.500	1.500
15	-	Transferaufwendungen	28.800	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.161	8.200	8.200	8.200	8.200	8.200
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**735.392**	**817.600**	**726.700**	**732.800**	**739.700**	**761.900**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**728.130**	**816.100**	**725.400**	**731.400**	**738.300**	**760.500**

Produktblatt
011901 Bezirk 1 Brand

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**728.130**	**816.100**	**725.400**	**731.400**	**738.300**	**760.500**
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)**	**728.130**	**816.100**	**725.400**	**731.400**	**738.300**	**760.500**
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)**	**728.130**	**816.100**	**725.400**	**731.400**	**738.300**	**760.500**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**728.130**	**816.100**	**725.400**	**731.400**	**738.300**	**760.500**

Produktblatt
011901 Bezirk 1 Brand

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-6.490	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-25	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	-100	-100	-100	-100	-100
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-6.515**	**-100**	**-100**	**-100**	**-100**	**-100**
10	- Personalauszahlungen	608.675	591.000	583.600	575.700	582.900	594.000
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	28.800	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
15	- Sonstige Auszahlungen	7.293	8.200	8.200	8.200	8.200	8.200
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**644.768**	**669.200**	**661.800**	**653.900**	**661.100**	**672.200**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**638.253**	**669.100**	**661.700**	**653.800**	**661.000**	**672.100**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	913	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**	**913**	**600**	**600**	**600**	**600**	**600**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**913**	**600**	**600**	**600**	**600**	**600**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 011902 Bezirk 2 Eilendorf**	zuständiges Dezernat: I, OBin Keupen
Stellen/VZÄ: 13,02		zuständiger Ausschuss: Personal- & Verwaltungsausschuss
Produktvolumen: -759.500 €	Produktgruppe 0119 Bezirksämter	zuständige Organisationseinheit: BA 2
Produktergebnis: -755.100 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Herr Kempf

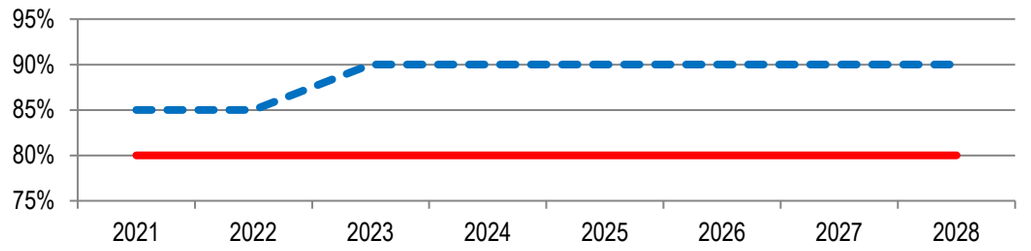
Beschreibung:	Dezentrales und umfassendes Leistungsangebot der Stadtverwaltung für die Bürger*innen der Stadtbezirke als Repräsentanz der Stadt in der Fläche. Geschäftsführung der Bezirksvertretung und Bezirksmanagement.	Leistungen:	Ordnungsrecht, Melde- und Passwesen, Wohngeld, Friedhofswesen, Vergabe 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:

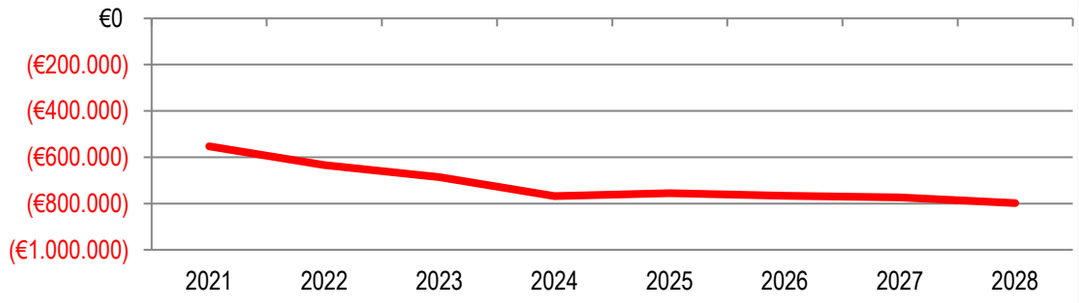
"Erfüllungsgrad zu den Zielen 2 und 3" in %
"Anteil der Vorsprachen mit Terminvergabe" in %

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%
85%	85%	90%	90%	90%	90%	90%	90%



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-552.976	-633.973	-685.610	-768.500	-755.100	-766.500	-774.400	-798.300



Produktblatt
011902 Bezirk 2 Eilendorf

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.397	-3.900	-3.000	-3.200	-3.200	-2.500
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.719	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-1	-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**	**-3.117**	**-5.300**	**-4.400**	**-4.600**	**-4.600**	**-3.900**
11	-	Personalaufwendungen	618.029	690.200	676.300	687.900	695.800	720.000
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.314	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	4.151	5.500	5.100	5.100	5.100	4.100
15	-	Transferaufwendungen	45.128	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.105	8.100	8.100	8.100	8.100	8.100
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**688.727**	**773.800**	**759.500**	**771.100**	**779.000**	**802.200**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**685.610**	**768.500**	**755.100**	**766.500**	**774.400**	**798.300**

Produktblatt
011902 Bezirk 2 Eilendorf

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**685.610**	**768.500**	**755.100**	**766.500**	**774.400**	**798.300**
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)**	**685.610**	**768.500**	**755.100**	**766.500**	**774.400**	**798.300**
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)**	**685.610**	**768.500**	**755.100**	**766.500**	**774.400**	**798.300**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**685.610**	**768.500**	**755.100**	**766.500**	**774.400**	**798.300**

Produktblatt
011902 Bezirk 2 Eilendorf

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-1.719	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	-100	-100	-100	-100	-100
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.719**	**-1.400**	**-1.400**	**-1.400**	**-1.400**	**-1.400**
10	- Personalauszahlungen	554.879	597.600	605.200	600.100	608.000	619.200
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.314	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	45.178	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
15	- Sonstige Auszahlungen	7.830	8.100	8.100	8.100	8.100	8.100
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**621.201**	**675.700**	**683.300**	**678.200**	**686.100**	**697.300**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**619.482**	**674.300**	**681.900**	**676.800**	**684.700**	**695.900**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	6.946	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
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**	**6.946**	**2.600**	**2.600**	**2.600**	**2.600**	**2.600**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**6.946**	**2.600**	**2.600**	**2.600**	**2.600**	**2.600**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025		**Produkt 011903 Bezirk 3 Haaren**	zuständiges Dezernat: I, OBin Keupen
Stellen/VZÄ:	9,21		zuständiger Ausschuss: Personal- & Verwaltungsausschuss
Produktvolumen:	-648.900 €	Produktgruppe 0119 Bezirksämter	zuständige Organisationseinheit: BA 3
Produktergebnis:	-635.200 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Herr Geber

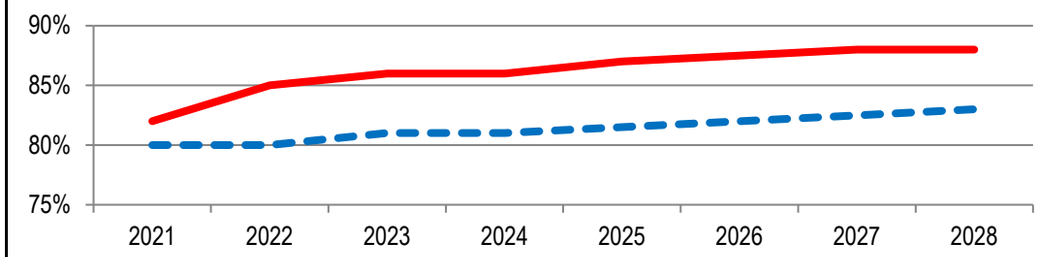
Beschreibung:	Dezentrales und umfassendes Leistungsangebot der Stadtverwaltung für die Bürger*innen der Stadtbezirke als Repräsentanz der Stadt in der Fläche. Geschäftsführung der Bezirksvertretung und Bezirksmanagement.	Leistungen:	Ordnungsrecht, Melde- und Passwesen, Wohngeld, Friedhofswesen, Vergabe 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:

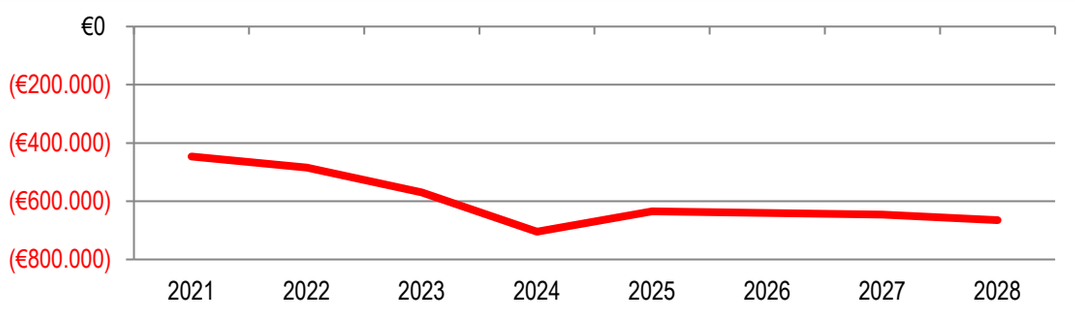
"Erfüllungsgrad zu den Zielen 2 und 3" in %
"Anteil der Vorsprachen mit Terminvergabe" in %

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
82%	85%	86%	86%	87%	87,5%	88%	88%
80%	80%	81%	81%	82%	82%	83%	83%



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-446.473	-484.888	-569.869	-704.700	-635.200	-640.900	-646.500	-665.000



Produktblatt
011903 Bezirk 3 Haaren

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-343	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600	-2.300
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-10.173	-16.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-210	-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**	**-10.725**	**-18.700**	**-13.700**	**-13.700**	**-13.700**	**-13.400**
11	-	Personalaufwendungen	515.756	583.600	527.800	533.600	539.000	558.500
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.793	20.500	1.500	1.500	1.500	1.500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	8.123	7.700	9.000	8.900	9.100	7.800
15	-	Transferaufwendungen	46.904	102.500	102.500	102.500	102.500	102.500
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.019	9.100	8.100	8.100	8.100	8.100
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**580.595**	**723.400**	**648.900**	**654.600**	**660.200**	**678.400**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**569.869**	**704.700**	**635.200**	**640.900**	**646.500**	**665.000**

Produktblatt
011903 Bezirk 3 Haaren

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**569.869**	**704.700**	**635.200**	**640.900**	**646.500**	**665.000**
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)**	**569.869**	**704.700**	**635.200**	**640.900**	**646.500**	**665.000**
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)**	**569.869**	**704.700**	**635.200**	**640.900**	**646.500**	**665.000**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**569.869**	**704.700**	**635.200**	**640.900**	**646.500**	**665.000**

Produktblatt
011903 Bezirk 3 Haaren

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-9.976	-16.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	-145	-100	-100	-100	-100	-100
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-10.121**	**-16.100**	**-11.100**	**-11.100**	**-11.100**	**-11.100**
10	-	Personalauszahlungen	444.931	481.300	467.900	460.100	465.500	474.500
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.411	20.500	1.500	1.500	1.500	1.500
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	33.904	102.500	102.500	102.500	102.500	102.500
15	-	Sonstige Auszahlungen	5.955	9.100	8.100	8.100	8.100	8.100
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**488.201**	**613.400**	**580.000**	**572.200**	**577.600**	**586.600**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**478.080**	**597.300**	**568.900**	**561.100**	**566.500**	**575.500**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	14.498	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
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**	**14.498**	**2.300**	**2.300**	**2.300**	**2.300**	**2.300**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**14.498**	**2.300**	**2.300**	**2.300**	**2.300**	**2.300**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 011904 Bezirk 4 Kornelimünster/Walheim**	zuständiges Dezernat: I, OBin Keupen
Stellen/VZÄ: 7,90		zuständiger Ausschuss: Personal- & Verwaltungsausschuss
Produktvolumen: -671.500 €	Produktgruppe 0119 Bezirksämter	zuständige Organisationseinheit: BA 4
Produktergebnis: -668.200 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Frau Stühlen

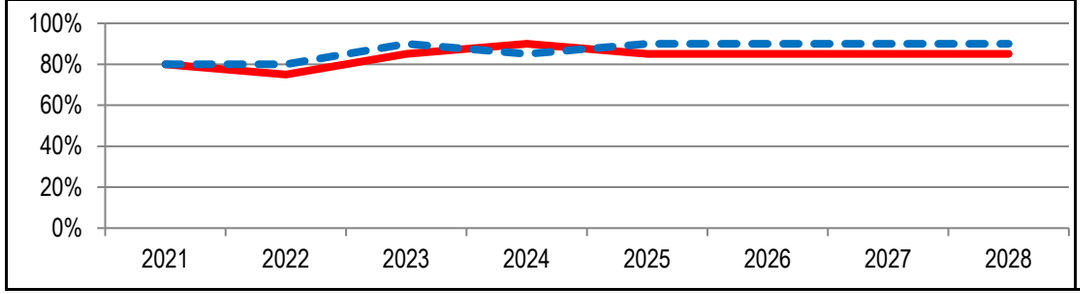
Beschreibung:	Dezentrales und umfassendes Leistungsangebot der Stadtverwaltung für die Bürger*innen der Stadtbezirke als Repräsentanz der Stadt in der Fläche. Geschäftsführung der Bezirksvertretung und Bezirksmanagement.	Leistungen:	Ordnungsrecht, Melde- und Passwesen, Wohngeld, Friedhofswesen, Vergabe 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:

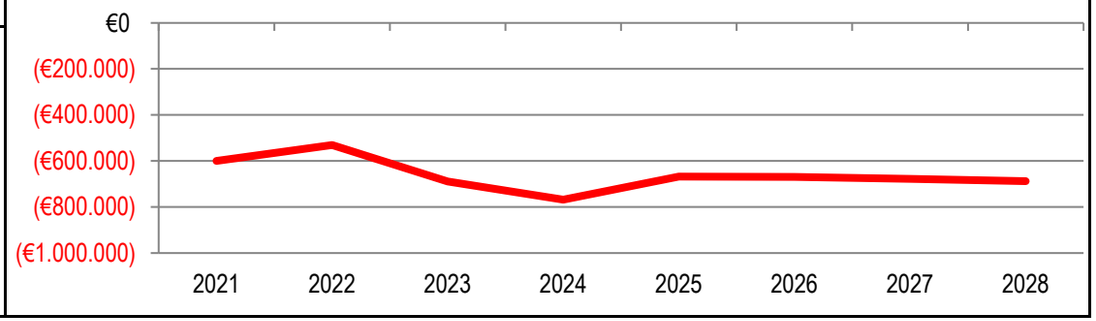
"Erfüllungsgrad zu den Zielen 2 und 3" in %
"Anteil der Vorsprachen mit Terminvergabe" in %

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
"Erfüllungsgrad zu den Zielen 2 und 3" in %	80%	75%	85%	90%	85%	85%	85%	85%
"Anteil der Vorsprachen mit Terminvergabe" in %	80%	80%	90%	85%	90%	90%	90%	90%



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-598.978	-530.616	-689.488	-768.000	-668.200	-668.600	-677.400	-687.500



Produktblatt
011904 Bezirk 4 Kornelimünster_Walheim

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-468	-2.000	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-968	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	-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**	**-1.436**	**-3.400**	**-3.300**	**-3.300**	**-3.300**	**-3.300**
11	-	Personalaufwendungen	610.914	690.900	590.300	590.700	599.500	609.600
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	4.205	2.600	2.500	2.500	2.500	2.500
15	-	Transferaufwendungen	65.557	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.248	7.900	8.700	8.700	8.700	8.700
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**690.924**	**771.400**	**671.500**	**671.900**	**680.700**	**690.800**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**689.488**	**768.000**	**668.200**	**668.600**	**677.400**	**687.500**

Produktblatt
011904 Bezirk 4 Kornelimünster_Walheim

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**689.488**	**768.000**	**668.200**	**668.600**	**677.400**	**687.500**
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)**	**689.488**	**768.000**	**668.200**	**668.600**	**677.400**	**687.500**
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)**	**689.488**	**768.000**	**668.200**	**668.600**	**677.400**	**687.500**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**689.488**	**768.000**	**668.200**	**668.600**	**677.400**	**687.500**

Produktblatt
011904 Bezirk 4 Kornelimünster_Walheim

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-992	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	-100	-100	-100	-100	-100
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-992**	**-1.400**	**-1.400**	**-1.400**	**-1.400**	**-1.400**
10	- Personalauszahlungen	558.627	606.000	590.300	590.700	599.500	609.600
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	59.369	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
15	- Sonstige Auszahlungen	10.982	7.900	8.700	8.700	8.700	8.700
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**628.978**	**683.900**	**669.000**	**669.400**	**678.200**	**688.300**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**627.987**	**682.500**	**667.600**	**668.000**	**676.800**	**686.900**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	7.590	1.600	1.600	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**	**7.590**	**1.600**	**1.600**	**1.600**	**1.600**	**1.600**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**7.590**	**1.600**	**1.600**	**1.600**	**1.600**	**1.600**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 011905 Bezirk 5 Laurensberg**	zuständiges Dezernat: I, OBin Keupen
Stellen/VZÄ: 8,07		zuständiger Ausschuss: Personal- & Verwaltungsausschuss
Produktvolumen: -504.400 €	Produktgruppe 0119 Bezirksämter	zuständige Organisationseinheit: BA 5
Produktergebnis: -500.500 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Frau Roosen

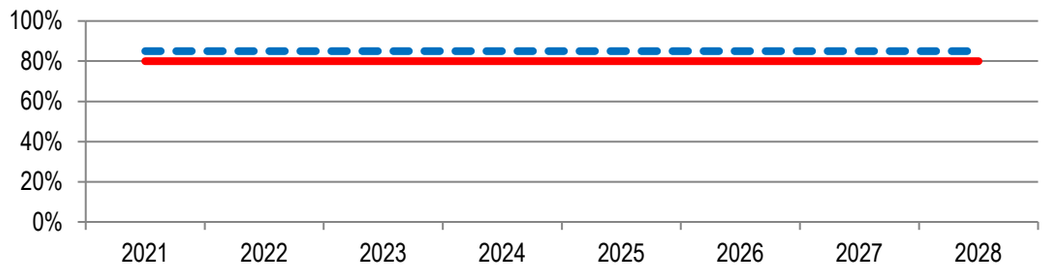
Beschreibung:	Dezentrales und umfassendes Leistungsangebot der Stadtverwaltung für die Bürger*innen der Stadtbezirke als Repräsentanz der Stadt in der Fläche. Geschäftsführung der Bezirksvertretung und Bezirksmanagement.	Leistungen:	Ordnungsrecht, Melde- und Passwesen, Wohngeld, Friedhofswesen, Vergabe 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:

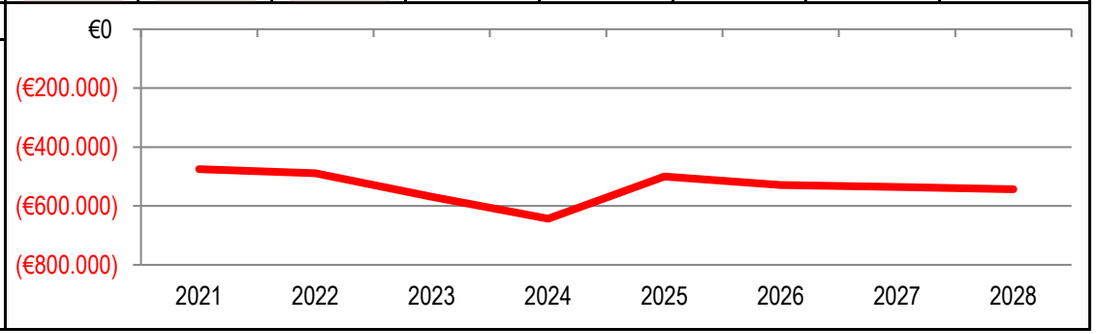
"Erfüllungsgrad zu den Zielen 2 und 3" in %
"Anteil der Vorsprachen mit Terminvergabe" in %

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
"Erfüllungsgrad zu den Zielen 2 und 3" in %	80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%
"Anteil der Vorsprachen mit Terminvergabe" in %	85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-475.132	-488.805	-568.651	-643.300	-500.500	-528.900	-535.500	-543.200



Produktblatt
011905 Bezirk 5 Laurensberg

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.305	-2.800	-2.200	-2.200	-1.600	-1.600
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.981	-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	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**	**-3.286**	**-4.100**	**-3.900**	**-3.900**	**-3.300**	**-3.300**
11	-	Personalaufwendungen	492.490	565.700	422.400	450.800	457.400	465.100
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.053	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3.524	4.100	4.000	4.000	3.400	3.400
15	-	Transferaufwendungen	67.437	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.432	7.600	8.000	8.000	8.000	8.000
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**571.937**	**647.400**	**504.400**	**532.800**	**538.800**	**546.500**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**568.651**	**643.300**	**500.500**	**528.900**	**535.500**	**543.200**

Produktblatt
011905 Bezirk 5 Laurensberg

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**568.651**	**643.300**	**500.500**	**528.900**	**535.500**	**543.200**
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)**	**568.651**	**643.300**	**500.500**	**528.900**	**535.500**	**543.200**
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)**	**568.651**	**643.300**	**500.500**	**528.900**	**535.500**	**543.200**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**568.651**	**643.300**	**500.500**	**528.900**	**535.500**	**543.200**

Produktblatt
011905 Bezirk 5 Laurensberg

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-1.981	-1.300	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.981**	**-1.300**	**-1.700**	**-1.700**	**-1.700**	**-1.700**
10	- Personalauszahlungen	402.530	408.400	422.400	450.800	457.400	465.100
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.053	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	52.067	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
15	- Sonstige Auszahlungen	8.228	7.600	8.000	8.000	8.000	8.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**463.878**	**486.000**	**500.400**	**528.800**	**535.400**	**543.100**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**461.898**	**484.700**	**498.700**	**527.100**	**533.700**	**541.400**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	795	1.600	1.600	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**	**795**	**1.600**	**1.600**	**1.600**	**1.600**	**1.600**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**795**	**1.600**	**1.600**	**1.600**	**1.600**	**1.600**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 011906 Bezirk 6 Richterich**	zuständiges Dezernat: I, OBin Keupen
Stellen/VZÄ: 7,19		zuständiger Ausschuss: Personal- & Verwaltungsausschuss
Produktvolumen: -572.400 €	Produktgruppe 0119 Bezirksämter	zuständige Organisationseinheit: BA 6
Produktergebnis: -569.100 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Frau Moritz

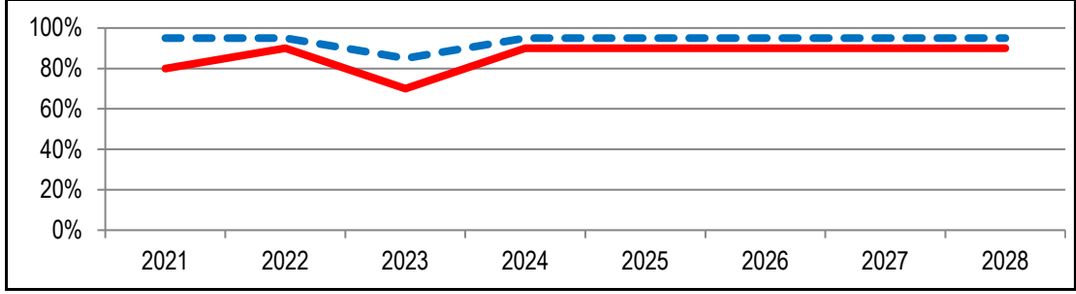
Beschreibung:	Dezentrales und umfassendes Leistungsangebot der Stadtverwaltung für die Bürger*innen der Stadtbezirke als Repräsentanz der Stadt in der Fläche. Geschäftsführung der Bezirksvertretung und Bezirksmanagement.	Leistungen:	Ordnungsrecht, Melde- und Passwesen, Wohngeld, Friedhofswesen, Vergabe 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:

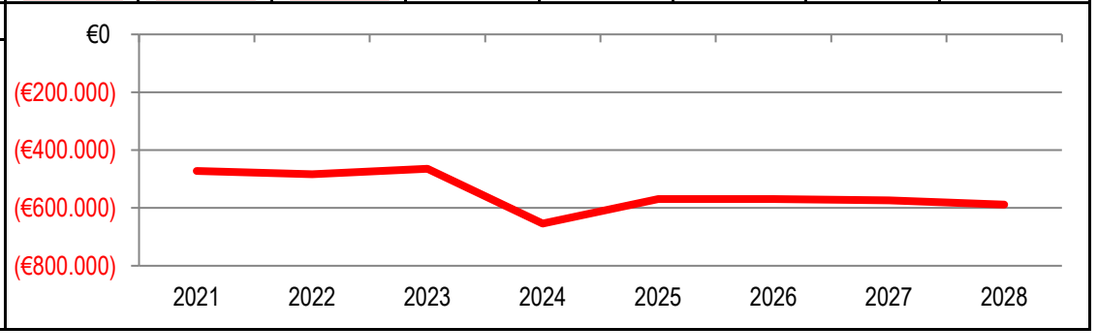
"Erfüllungsgrad zu den Zielen 2 und 3" in %
"Anteil der Vorsprachen mit Terminvergabe" in %

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
80%	90%	70%	90%	90%	90%	90%	90%
95%	95%	85%	95%	95%	95%	95%	95%



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-472.363	-483.062	-464.583	-654.000	-569.100	-569.100	-574.000	-588.700



Produktblatt
011906 Bezirk 6 Richterich

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-327	-1.700	-1.700	-1.700	-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	-1.983	-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	-100	-100	-100	-100
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-2.310**	**-2.300**	**-3.300**	**-3.300**	**-3.300**	**-3.300**
11	-	Personalaufwendungen	409.011	569.000	482.900	484.900	490.400	505.100
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.894	1.500	2.200	2.200	2.200	2.200
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	8.013	8.200	9.400	7.400	6.800	6.800
15	-	Transferaufwendungen	29.600	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.375	7.600	7.900	7.900	7.900	7.900
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**466.893**	**656.300**	**572.400**	**572.400**	**577.300**	**592.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**464.583**	**654.000**	**569.100**	**569.100**	**574.000**	**588.700**

Produktblatt
011906 Bezirk 6 Richterich

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**464.583**	**654.000**	**569.100**	**569.100**	**574.000**	**588.700**
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)**	**464.583**	**654.000**	**569.100**	**569.100**	**574.000**	**588.700**
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)**	**464.583**	**654.000**	**569.100**	**569.100**	**574.000**	**588.700**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**464.583**	**654.000**	**569.100**	**569.100**	**574.000**	**588.700**

Produktblatt
011906 Bezirk 6 Richterich

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-1.983	-500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	-100	-100	-100	-100	-100
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.983**	**-600**	**-1.600**	**-1.600**	**-1.600**	**-1.600**
10	- Personalauszahlungen	339.873	454.200	448.800	442.900	448.400	456.900
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.581	1.500	2.200	2.200	2.200	2.200
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	7.563	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
15	- Sonstige Auszahlungen	7.531	7.600	7.900	7.900	7.900	7.900
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**366.548**	**533.300**	**528.900**	**523.000**	**528.500**	**537.000**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**364.566**	**532.700**	**527.300**	**521.400**	**526.900**	**535.400**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	9.123	1.600	1.600	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	150.000	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**9.123**	**151.600**	**1.600**	**1.600**	**1.600**	**1.600**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**9.123**	**151.600**	**1.600**	**1.600**	**1.600**	**1.600**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025		**Produkt 012001 Beteiligungscontrolling**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ:	6,44		zuständiger Ausschuss: Finanzausschuss
Produktvolumen:	-6.644.600 €	Produktgruppe 0120 Beteiligungscontrolling	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis:	7.603.500 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Herr Kind

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:

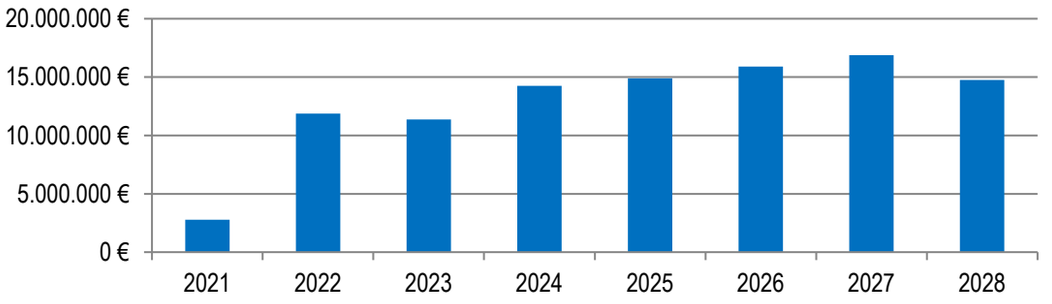
1. Ertragsmaximierung für den Haushalt aus Ergebnissen der städtischen Beteiligungen (beinhaltet Minimierung der Verlustübernahmen)
2. Qualität der Berichterstattung und Beratung weiter verbessern
3. Nachhaltiges Hinwirken auf rechtmäßiges und wirtschaftliches Handeln der Beteiligungen

Kennzahlen:

"Finanzbeziehungen der Beteiligungen zum Kernhaushalt" in €

Hinweis: (2020/2021 inkl. coronabedingter Aufwendungen, ab 2022 Wegfall des E.V.A. Zuschusses)

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
2.783.240	11.874.674	11.355.668	14.239.800	14.894.700	15.896.300	16.887.100	14.750.000



Produktblatt
012001 Beteiligungscontrolling

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-18.774.525	-389.500	-389.500	-389.500	-389.500	-389.500
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	-10.895.292	-12.500.000	-11.500.000	-12.500.000	-13.500.000	-13.500.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-279.345	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**	**-29.949.162**	**-12.889.500**	**-11.889.500**	**-12.889.500**	**-13.889.500**	**-13.889.500**
11	-	Personalaufwendungen	486.811	603.900	459.800	469.600	473.100	497.200
12	-	Versorgungsaufwendungen	167	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	500	500	500	500	500
15	-	Transferaufwendungen	22.040.987	3.861.900	5.913.500	5.905.700	5.790.800	5.904.200
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	325.018	268.200	250.800	253.100	253.700	253.700
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**22.852.982**	**4.749.500**	**6.644.600**	**6.648.900**	**6.538.100**	**6.675.600**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-7.096.180**	**-8.140.000**	**-5.244.900**	**-6.240.600**	**-7.351.400**	**-7.213.900**

Produktblatt
012001 Beteiligungscontrolling

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
19	+	Finanzerträge	-1.315.744	-468.400	-2.358.600	-2.373.100	-2.376.900	-376.900
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-1.315.744**	**-468.400**	**-2.358.600**	**-2.373.100**	**-2.376.900**	**-376.900**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-8.411.924**	**-8.608.400**	**-7.603.500**	**-8.613.700**	**-9.728.300**	**-7.590.800**
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)**	**-8.411.924**	**-8.608.400**	**-7.603.500**	**-8.613.700**	**-9.728.300**	**-7.590.800**
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)**	**-8.411.924**	**-8.608.400**	**-7.603.500**	**-8.613.700**	**-9.728.300**	**-7.590.800**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**-8.411.924**	**-8.608.400**	**-7.603.500**	**-8.613.700**	**-9.728.300**	**-7.590.800**

Produktblatt
012001 Beteiligungscontrolling

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-18.774.525	-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	-10.895.292	-12.500.000	-11.500.000	-12.500.000	-13.500.000	-13.500.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	118.522	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-1.305.032	-468.400	-2.358.600	-2.373.100	-2.376.900	-376.900
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-30.856.328**	**-13.357.400**	**-14.247.600**	**-15.262.100**	**-16.265.900**	**-14.265.900**
10	- Personalauszahlungen	374.127	406.300	372.200	361.300	364.800	372.700
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	32.057.328	16.361.900	5.913.500	5.905.700	5.790.800	5.904.200
15	- Sonstige Auszahlungen	267.098	268.200	250.800	253.100	253.700	253.700
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**32.698.553**	**17.051.400**	**6.556.500**	**6.540.100**	**6.429.300**	**6.550.600**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.842.225**	**3.694.000**	**-7.691.100**	**-8.722.000**	**-9.836.600**	**-7.715.300**

Produktblatt
012001 Beteiligungscontrolling

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-2.856	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-117.057	-79.900	-79.900	-79.900	-79.900	-79.900
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-119.913**	**-79.900**	**-79.900**	**-79.900**	**-79.900**	**-79.900**
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	500	500	500	500	500
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	13.400	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	3.258.460	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	340.000	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**3.258.460**	**13.900**	**340.500**	**500**	**500**	**500**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**3.138.547**	**-66.000**	**260.600**	**-79.400**	**-79.400**	**-79.400**

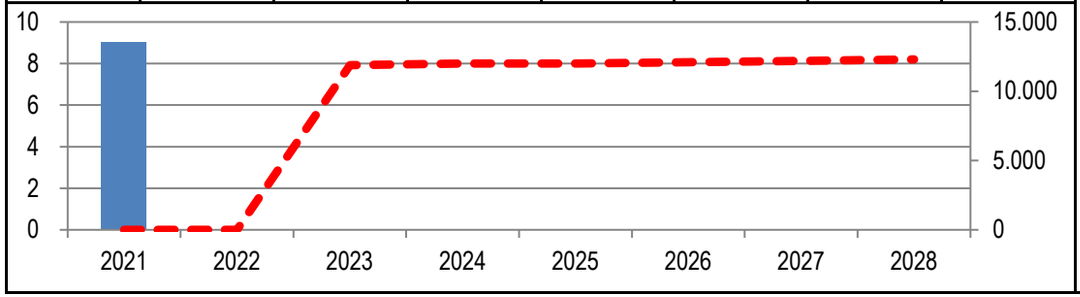
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 020101 Sicherheit und Ordnung**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 62,00		zuständiger Ausschuss: Personal- & Verwaltungsausschuss
Produktvolumen: -6.969.600 €	Produktgruppe 0201 allgemeine Sicherheit und Ordnung	zuständige Organisationseinheit: FB 32
Produktergebnis: -5.396.300 €	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:

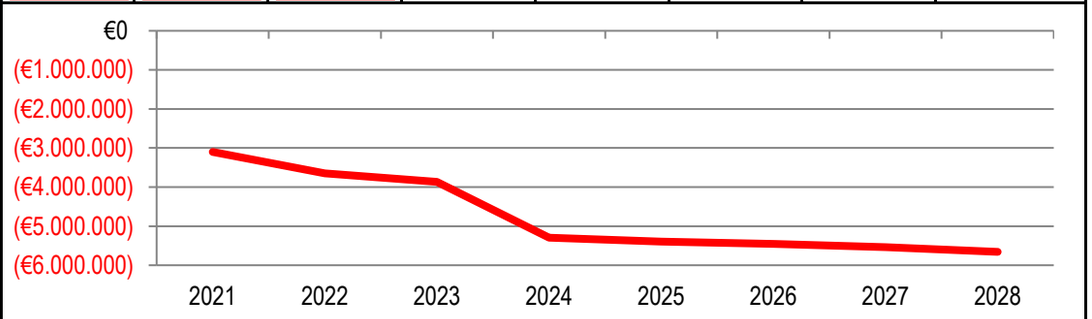
"Zahl berechtigter Einwände (verlorene Klagen, entsprochene Ein-/Widersprüche)"
"Zahl der Einsätze (Anzeigen, Meldungen ü. Hotline; erfolgreiche Erledigungen)"

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
9	0	0	0	0	0	0	0
NN	NN	11.874	12.000	12.000	12.100	12.200	12.300



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-3.100.399	-3.644.846	-3.863.207	-5.298.000	-5.396.300	-5.456.300	-5.533.500	-5.657.700



Produktblatt
020101 Sicherheit und Ordnung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-65.661	-166.800	-154.900	-138.000	-131.100	-103.400
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-527.842	-645.000	-811.000	-811.000	-811.000	-811.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.819	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-270.983	-361.400	-356.400	-356.400	-356.400	-356.400
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-136.253	-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**	**-1.007.559**	**-1.424.200**	**-1.573.300**	**-1.556.400**	**-1.549.500**	**-1.521.800**
11	-	Personalaufwendungen	3.852.264	5.440.600	5.401.500	5.470.700	5.540.100	5.673.600
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	403.347	567.400	835.300	835.300	835.300	835.300
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	141.428	206.500	222.100	196.000	196.900	159.900
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	214.241	147.700	150.700	150.700	150.700	150.700
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**4.611.280**	**6.362.200**	**6.609.600**	**6.652.700**	**6.723.000**	**6.819.500**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**3.603.721**	**4.938.000**	**5.036.300**	**5.096.300**	**5.173.500**	**5.297.700**

Produktblatt
020101 Sicherheit und Ordnung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**3.603.721**	**4.938.000**	**5.036.300**	**5.096.300**	**5.173.500**	**5.297.700**
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)**	**3.603.721**	**4.938.000**	**5.036.300**	**5.096.300**	**5.173.500**	**5.297.700**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	259.485	360.000	360.000	360.000	360.000	360.000
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**3.863.207**	**5.298.000**	**5.396.300**	**5.456.300**	**5.533.500**	**5.657.700**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**3.863.207**	**5.298.000**	**5.396.300**	**5.456.300**	**5.533.500**	**5.657.700**

Produktblatt
020101 Sicherheit und Ordnung

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-330	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-523.472	-645.000	-811.000	-811.000	-811.000	-811.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.819	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-225.903	-361.400	-356.400	-356.400	-356.400	-356.400
07	+	Sonstige Einzahlungen	-160.823	-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**	**-917.347**	**-1.257.400**	**-1.418.400**	**-1.418.400**	**-1.418.400**	**-1.418.400**
10	-	Personalauszahlungen	3.604.576	5.108.500	5.201.700	5.224.000	5.293.400	5.390.300
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	392.131	567.400	835.300	835.300	835.300	835.300
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	54.068	65.800	72.800	72.800	72.800	72.800
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.050.776**	**5.741.700**	**6.109.800**	**6.132.100**	**6.201.500**	**6.298.400**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.133.429**	**4.484.300**	**4.691.400**	**4.713.700**	**4.783.100**	**4.880.000**

Produktblatt
020101 Sicherheit und Ordnung

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-25.672	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**	**-25.672**	**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	77.904	242.200	336.400	150.700	180.700	143.200
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**	**77.904**	**242.200**	**336.400**	**150.700**	**180.700**	**143.200**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**52.232**	**242.200**	**336.400**	**150.700**	**180.700**	**143.200**

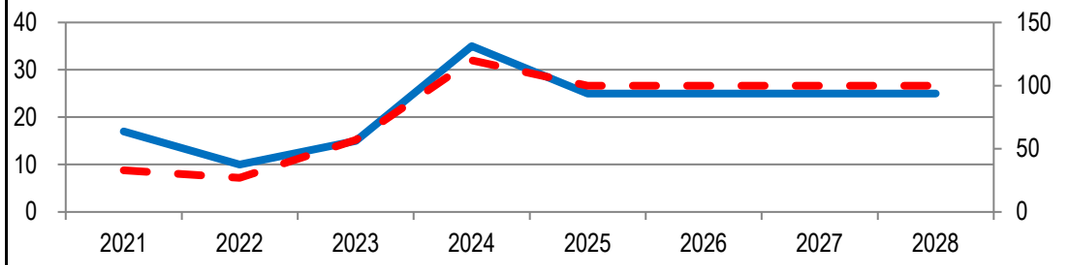
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 020201 Gewerbeangelegenheiten**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 15,95		zuständiger Ausschuss: Personal- & Verwaltungsausschuss
Produktvolumen: -1.192.000 €	Produktgruppe 0202 Gewerbewesen	zuständige Organisationseinheit: FB 32
Produktergebnis: -891.700 €	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:

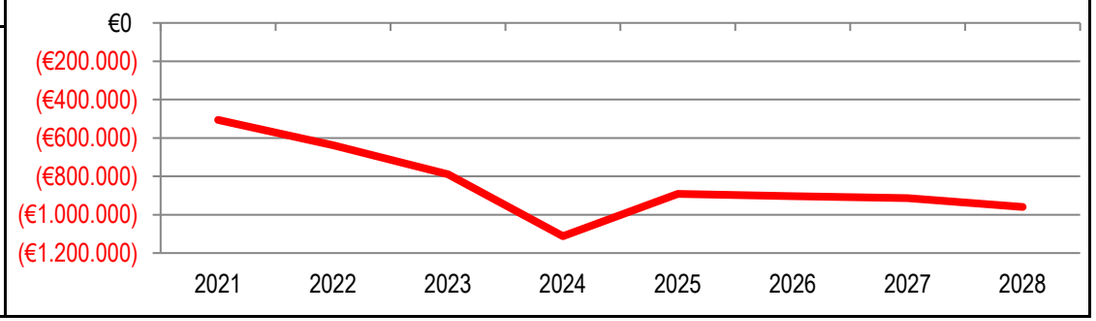
"Anzahl der Gewerbeuntersagungen"
"Anzahl Beschwerden (Ruhestörungen,Rechtsverstößen aus Gastronomieobjekten)"

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
17	10	15	35	25	25	25	25
33	27	57	120	100	100	100	100



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-505.913	-637.511	-789.691	-1.112.100	-891.700	-902.900	-914.400	-960.400



Produktblatt
020201 Gewerbeangelegenheiten

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-300	-300	-300	-300	-300
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-342.428	-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	-21.445	-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**	**-363.873**	**-300.300**	**-300.300**	**-300.300**	**-300.300**	**-300.300**
11	-	Personalaufwendungen	1.133.150	1.398.300	1.177.900	1.189.100	1.200.600	1.246.600
12	-	Versorgungsaufwendungen	86	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	20.328	13.800	13.800	13.800	13.800	13.800
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.153.564**	**1.412.400**	**1.192.000**	**1.203.200**	**1.214.700**	**1.260.700**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**789.691**	**1.112.100**	**891.700**	**902.900**	**914.400**	**960.400**

Produktblatt
020201 Gewerbeangelegenheiten

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**789.691**	**1.112.100**	**891.700**	**902.900**	**914.400**	**960.400**
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)**	**789.691**	**1.112.100**	**891.700**	**902.900**	**914.400**	**960.400**
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)**	**789.691**	**1.112.100**	**891.700**	**902.900**	**914.400**	**960.400**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**789.691**	**1.112.100**	**891.700**	**902.900**	**914.400**	**960.400**

Produktblatt
020201 Gewerbeangelegenheiten

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-344.035	-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	-7.923	-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**	**-351.958**	**-300.000**	**-300.000**	**-300.000**	**-300.000**	**-300.000**
10	- Personalauszahlungen	937.923	1.089.800	1.039.600	1.018.300	1.029.800	1.050.500
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	9.436	12.100	12.100	12.100	12.100	12.100
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**947.359**	**1.101.900**	**1.051.700**	**1.030.400**	**1.041.900**	**1.062.600**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**595.401**	**801.900**	**751.700**	**730.400**	**741.900**	**762.600**

Produktblatt
020201 Gewerbeangelegenheiten

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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**

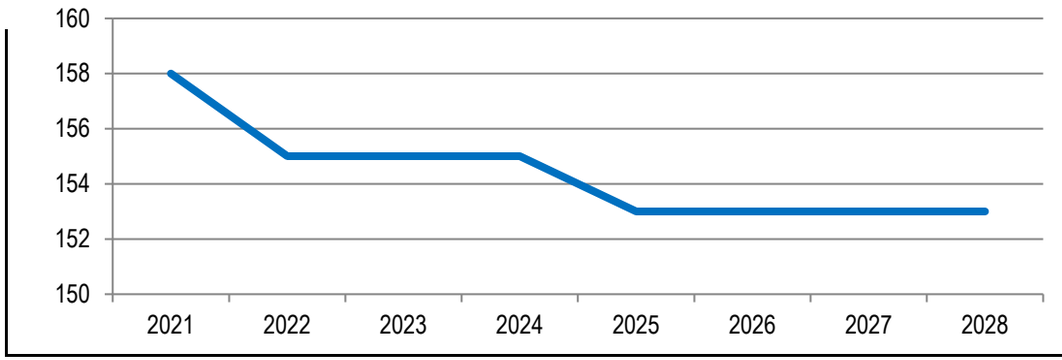
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 020206 Marktwesen**	zuständiges Dezernat: VI, Herr Hissel
Stellen/VZÄ: 2,30		zuständiger Ausschuss: Wohnungs- & Liegenschaftsausschuss
Produktvolumen: -151.200 €	Produktgruppe 0202 Gewerbewesen	zuständige Organisationseinheit: FB 23
Produktergebnis: 86.600 €	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:

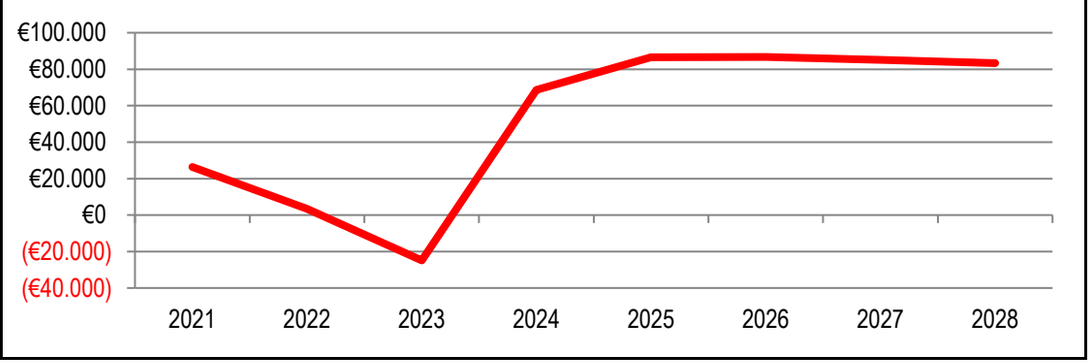
"Anzahl der Marktstände in Aachen"

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
158	155	155	155	153	153	153	153



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
26.290	3.514	-24.885	68.700	86.600	86.700	85.100	83.300



Produktblatt
020206 Marktwesen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-11.864	-12.500	-12.400	-12.000	-11.400	-11.100
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-123.743	-225.400	-225.400	-225.400	-225.400	-225.400
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-22	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**	**-135.630**	**-237.900**	**-237.800**	**-237.400**	**-236.800**	**-236.500**
11	-	Personalaufwendungen	103.343	99.900	104.100	104.100	105.600	107.500
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.216	38.600	17.600	17.600	17.600	17.600
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	18.460	15.000	13.200	12.700	12.200	11.800
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.796	6.600	6.500	6.500	6.500	6.500
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**149.815**	**160.100**	**141.400**	**140.900**	**141.900**	**143.400**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**14.185**	**-77.800**	**-96.400**	**-96.500**	**-94.900**	**-93.100**

Produktblatt
020206 Marktwesen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**14.185**	**-77.800**	**-96.400**	**-96.500**	**-94.900**	**-93.100**
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)**	**14.185**	**-77.800**	**-96.400**	**-96.500**	**-94.900**	**-93.100**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.700	9.100	9.800	9.800	9.800	9.800
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**24.885**	**-68.700**	**-86.600**	**-86.700**	**-85.100**	**-83.300**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**24.885**	**-68.700**	**-86.600**	**-86.700**	**-85.100**	**-83.300**

Produktblatt
020206 Marktwesen

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-122.457	-225.400	-225.400	-225.400	-225.400	-225.400
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.935	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	-23.125	-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**	**-147.517**	**-266.200**	**-266.200**	**-266.200**	**-266.200**	**-266.200**
10	- Personalauszahlungen	102.073	98.400	103.200	103.000	104.500	106.200
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.339	38.600	17.600	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	9.340	47.400	47.300	47.300	47.300	47.300
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**127.752**	**184.400**	**168.100**	**167.900**	**169.400**	**171.100**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-19.766**	**-81.800**	**-98.100**	**-98.300**	**-96.800**	**-95.100**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	290	800	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**	**290**	**800**	**700**	**700**	**700**	**700**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**290**	**800**	**700**	**700**	**700**	**700**

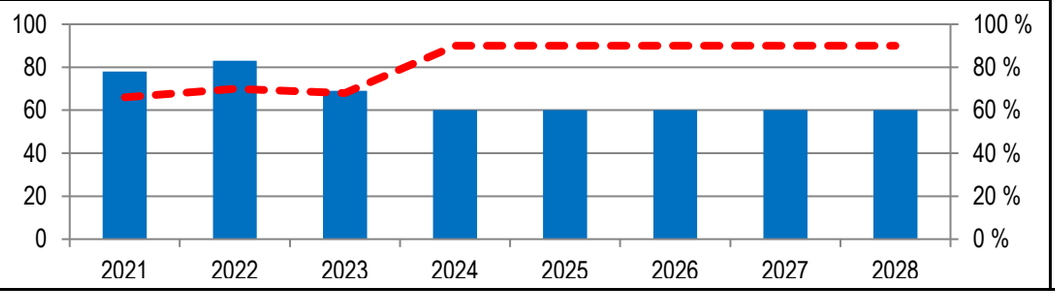
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 020701 Entfernen n.zugel.Kfz i.öffent.Straßenr.**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 0,86		zuständiger Ausschuss: Mobilitätsausschuss
Produktvolumen: -80.700 €	Produktgruppe 0207 Verkehrsangelegenheiten	zuständige Organisationseinheit: FB 32
Produktergebnis: -65.700 €	Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung	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:

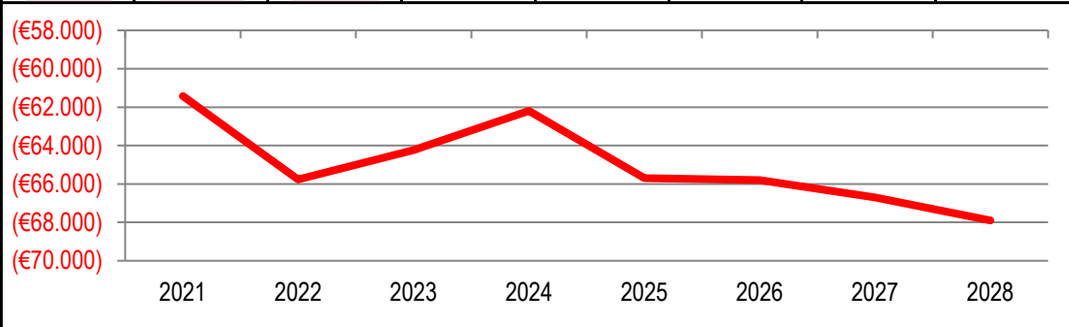
"Anzahl der entfernten PKW p.a."
"Fälle, in denen der PKW nach spätestens 4 Wo. entfernt ist" in %

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
66	70	68	90	90	90	90	90
78	83	69	60	60	60	60	60



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-61.421	-65.761	-64.236	-62.200	-65.700	-65.800	-66.700	-67.900



Produktblatt
020701 Entfernen n.zugel.Kfz i.öffent.Straßenr.

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-500	-500	-500	-500	-500
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.155	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.631	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-7.703	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-154	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**	**-15.644**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**
11	-	Personalaufwendungen	62.073	59.300	62.800	62.900	63.800	65.000
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.858	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	2.949	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**79.880**	**77.200**	**80.700**	**80.800**	**81.700**	**82.900**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**64.236**	**62.200**	**65.700**	**65.800**	**66.700**	**67.900**

Produktblatt
020701 Entfernen n.zugel.Kfz i.öffent.Straßenr.

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**64.236**	**62.200**	**65.700**	**65.800**	**66.700**	**67.900**
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)**	**64.236**	**62.200**	**65.700**	**65.800**	**66.700**	**67.900**
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)**	**64.236**	**62.200**	**65.700**	**65.800**	**66.700**	**67.900**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**64.236**	**62.200**	**65.700**	**65.800**	**66.700**	**67.900**

Produktblatt
020701 Entfernen n.zugel.Kfz i.öffent.Straßenr.

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-643	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-14.231	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4.674	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
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**	**-19.548**	**-14.500**	**-14.500**	**-14.500**	**-14.500**	**-14.500**
10	- Personalauszahlungen	62.815	59.300	62.800	62.900	63.800	65.000
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	20.460	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	830	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**84.104**	**76.000**	**79.500**	**79.600**	**80.500**	**81.700**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**64.556**	**61.500**	**65.000**	**65.100**	**66.000**	**67.200**

Produktblatt
020701 Entfernen n.zugel.Kfz i.öffent.Straßenr.

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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**

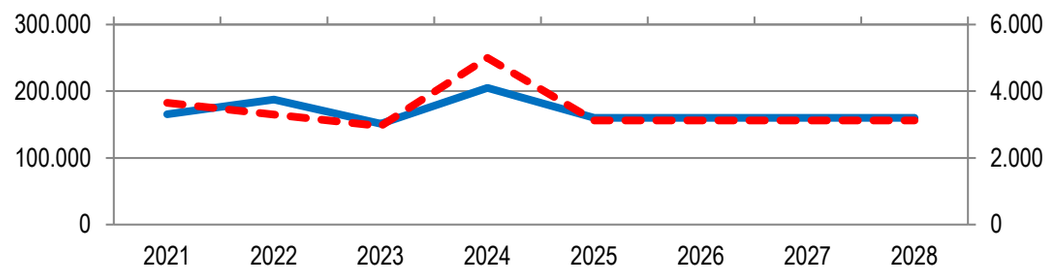
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 020702 Verkehrsüberwachung**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 106,29		zuständiger Ausschuss: Personal- & Verwaltungsausschuss
Produktvolumen: -7.379.600 €	Produktgruppe 0207 Verkehrsangelegenheiten	zuständige Organisationseinheit: FB 32
Produktergebnis: 3.669.500 €	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:

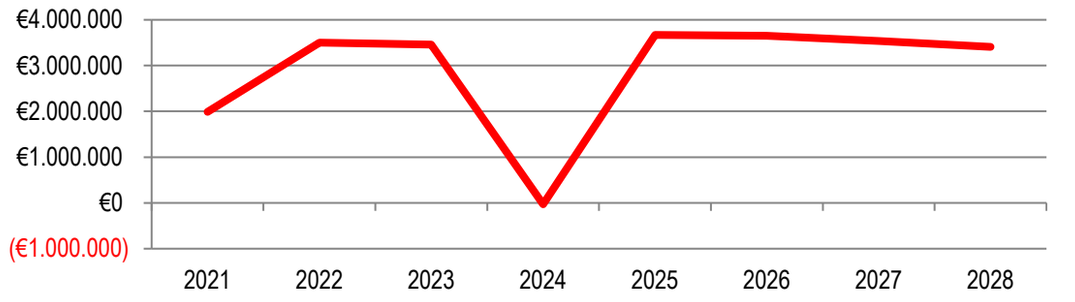
"Anzahl der geahndeten Verstöße im ruhenden Verkehr"
"davon Abschleppmaßnahmen"

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
182.758	164.903	147.704	250.000	156.000	156.000	156.000	156.000
3.307	3.746	3.024	4.100	3.200	3.200	3.200	3.200



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1.986.793	3.500.457	3.460.483	-29.800	3.669.500	3.649.200	3.537.700	3.409.500



Produktblatt
020702 Verkehrsüberwachung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-159.914	-245.200	-234.600	-234.600	-234.600	-217.300
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-137.304	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-17.317	-10.500	-14.500	-14.500	-14.500	-14.500
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-9.319.143	-11.000.000	-10.600.000	-10.600.000	-10.600.000	-10.600.000
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-9.633.679**	**-11.455.700**	**-11.049.100**	**-11.049.100**	**-11.049.100**	**-11.031.800**
11	-	Personalaufwendungen	5.512.709	10.785.300	6.687.900	6.697.900	6.785.500	6.941.700
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	137.957	119.200	123.200	123.200	123.200	123.200
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	262.277	309.300	296.800	307.100	331.000	285.700
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	260.253	271.700	271.700	271.700	271.700	271.700
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**6.173.196**	**11.485.500**	**7.379.600**	**7.399.900**	**7.511.400**	**7.622.300**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-3.460.483**	**29.800**	**-3.669.500**	**-3.649.200**	**-3.537.700**	**-3.409.500**

Produktblatt
020702 Verkehrsüberwachung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**-3.460.483**	**29.800**	**-3.669.500**	**-3.649.200**	**-3.537.700**	**-3.409.500**
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)**	**-3.460.483**	**29.800**	**-3.669.500**	**-3.649.200**	**-3.537.700**	**-3.409.500**
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)**	**-3.460.483**	**29.800**	**-3.669.500**	**-3.649.200**	**-3.537.700**	**-3.409.500**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**-3.460.483**	**29.800**	**-3.669.500**	**-3.649.200**	**-3.537.700**	**-3.409.500**

Produktblatt
020702 Verkehrsüberwachung

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-330	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-137.304	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-17.317	-10.500	-14.500	-14.500	-14.500	-14.500
07	+ Sonstige Einzahlungen	-9.144.639	-11.000.000	-10.600.000	-10.600.000	-10.600.000	-10.600.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-9.299.590**	**-11.210.500**	**-10.814.500**	**-10.814.500**	**-10.814.500**	**-10.814.500**
10	- Personalauszahlungen	5.198.971	10.398.200	6.465.100	6.424.200	6.511.800	6.628.600
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	135.716	119.200	123.200	123.200	123.200	123.200
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	34.800	51.700	51.700	51.700	51.700	51.700
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.369.488**	**10.569.100**	**6.640.000**	**6.599.100**	**6.686.700**	**6.803.500**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.930.103**	**-641.400**	**-4.174.500**	**-4.215.400**	**-4.127.800**	**-4.011.000**

Produktblatt
020702 Verkehrsüberwachung

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-4.044	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**	**-4.044**	**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	43.898	115.700	135.100	265.100	355.100	105.100
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**	**43.898**	**115.700**	**135.100**	**265.100**	**355.100**	**105.100**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**39.854**	**115.700**	**135.100**	**265.100**	**355.100**	**105.100**

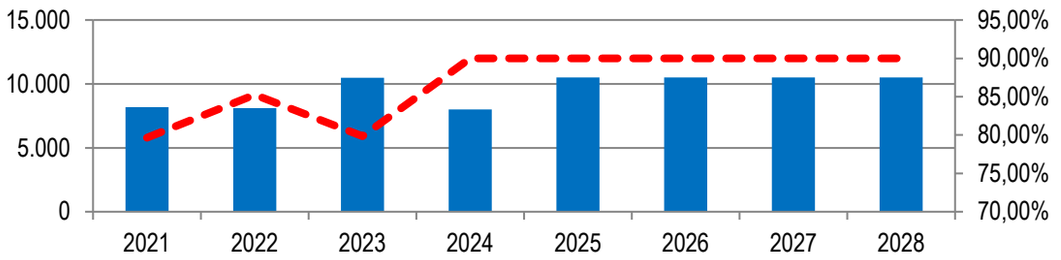
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 020703 Verkehrsrechtliche Genehmigungen**	zuständiges Dezernat: III, Frau Burgdorff
Stellen/VZÄ: 15,39		zuständiger Ausschuss: Mobilitätsausschuss
Produktvolumen: -975.800 €	Produktgruppe 0207 Verkehrsangelegenheiten	zuständige Organisationseinheit: FB 68
Produktergebnis: -274.300 €	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:

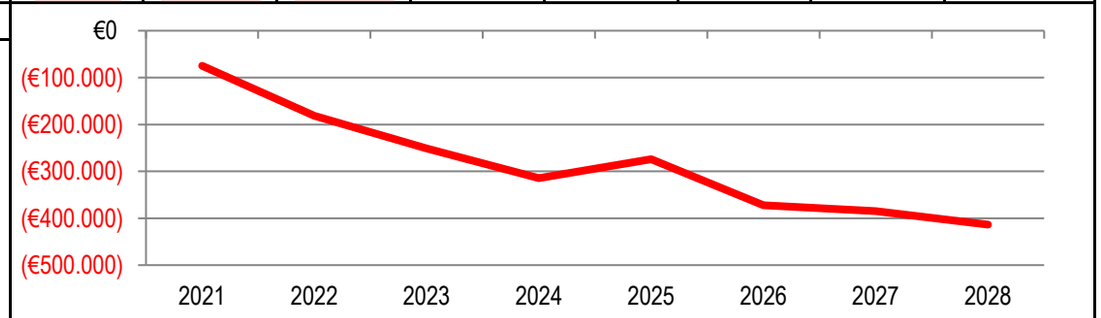
"Anzahl der Genehmigungsfälle"
"Anteil Genehmigungen, die innerhalb v. 5 Werktagen erteilt werden" in %

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
8.172	8.104	10.483	8.000	10.500	10.500	10.500	10.500
79,65%	85,24%	79,84%	90,00%	90,00%	90,00%	90,00%	90,00%



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-74.852	-181.249	-251.326	-314.700	-274.300	-372.400	-385.100	-413.600



Produktblatt
020703 Verkehrsrechtliche Genehmigungen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-629.431	-650.000	-700.000	-700.000	-700.000	-700.000
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**	**-629.431**	**-650.500**	**-701.500**	**-701.500**	**-701.500**	**-701.500**
11	-	Personalaufwendungen	856.093	956.400	952.500	1.050.600	1.063.300	1.091.800
12	-	Versorgungsaufwendungen	19.120	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	536	0	15.000	15.000	15.000	15.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	31	500	1.500	1.500	1.500	1.500
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.978	8.300	6.800	6.800	6.800	6.800
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**880.757**	**965.200**	**975.800**	**1.073.900**	**1.086.600**	**1.115.100**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**251.326**	**314.700**	**274.300**	**372.400**	**385.100**	**413.600**

Produktblatt
020703 Verkehrsrechtliche Genehmigungen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**251.326**	**314.700**	**274.300**	**372.400**	**385.100**	**413.600**
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)**	**251.326**	**314.700**	**274.300**	**372.400**	**385.100**	**413.600**
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)**	**251.326**	**314.700**	**274.300**	**372.400**	**385.100**	**413.600**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**251.326**	**314.700**	**274.300**	**372.400**	**385.100**	**413.600**

Produktblatt
020703 Verkehrsrechtliche Genehmigungen

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-624.654	-650.000	-700.000	-700.000	-700.000	-700.000
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**	**-624.654**	**-650.000**	**-700.000**	**-700.000**	**-700.000**	**-700.000**
10	- Personalauszahlungen	780.791	855.400	894.700	979.800	992.500	1.011.000
11	- Versorgungsauszahlungen	17.729	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	536	0	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	3.834	8.300	6.800	6.800	6.800	6.800
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**802.890**	**863.700**	**916.500**	**1.001.600**	**1.014.300**	**1.032.800**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**178.236**	**213.700**	**216.500**	**301.600**	**314.300**	**332.800**

Produktblatt
020703 Verkehrsrechtliche Genehmigungen

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	31	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**	**31**	**500**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**1.500**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**31**	**500**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**1.500**

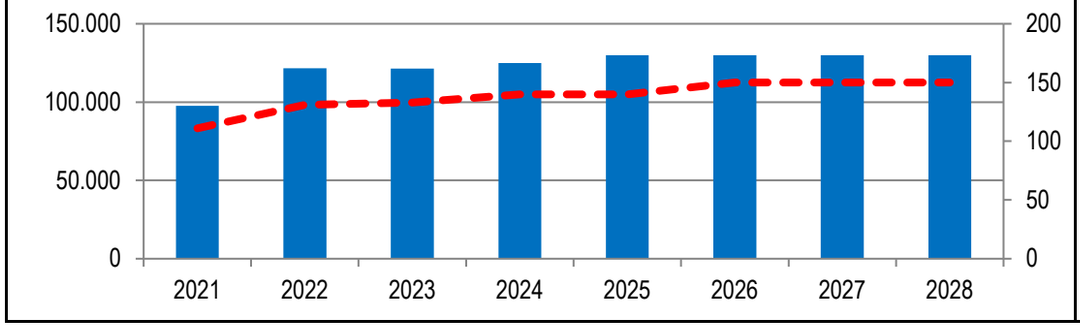
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 021001 Bürgerservice**	zuständiges Dezernat: V, Herr Dr. Kremer
Stellen/VZÄ: 37,83		zuständiger Ausschuss: Personal- & Verwaltungsausschuss
Produktvolumen: -4.912.800 €	Produktgruppe 0210 Bürgerservice	zuständige Organisationseinheit: FB 12
Produktergebnis: 1.749.900 €	Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung	produktverantwortlich: Frau Kuca

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,
		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:

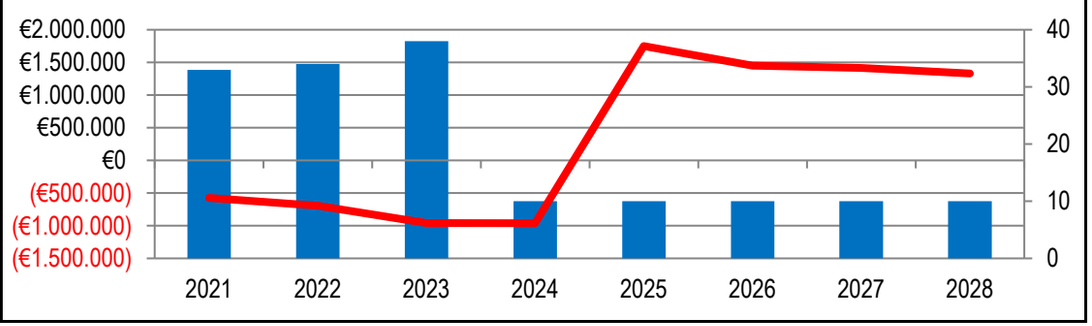
"Durchschnittlich zusätzliche tagesaktuelle Termine"
"Anzahl der gebuchten Termine im Bürgerservice"

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Durchschnittlich zusätzliche tagesaktuelle Termine	111	131	133	140	140	150	150	150
Anzahl der gebuchten Termine im Bürgerservice	97.571	121.532	121.298	125.000	130.000	130.000	130.000	130.000



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*
Vorlaufzeit in Werktagen bis zur Terminvereinbarung

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*	-574.487	-694.521	-960.844	-961.800	1.749.900	1.448.500	1.415.600	1.330.700
Vorlaufzeit in Werktagen bis zur Terminvereinbarung	33	34	38	10	10	10	10	10



Produktblatt
021001 Bürgerservice

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-694	-5.000	-4.900	-4.900	-4.900	-4.900
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.977.488	-3.006.000	-6.506.000	-6.506.000	-6.506.000	-6.506.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-60.540	-100.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-41.164	-38.300	-41.800	-41.800	-41.800	-41.800
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-31.290	-35.000	-35.000	-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**	**-3.111.176**	**-3.184.300**	**-6.662.700**	**-6.662.700**	**-6.662.700**	**-6.662.700**
11	-	Personalaufwendungen	2.515.922	2.535.700	2.501.700	2.803.200	2.835.800	2.921.100
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.013	1.500	801.500	801.500	801.500	801.500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	7.786	11.300	12.000	11.900	12.200	11.800
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.547.300	1.597.600	1.597.600	1.597.600	1.597.600	1.597.600
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**4.072.021**	**4.146.100**	**4.912.800**	**5.214.200**	**5.247.100**	**5.332.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**960.844**	**961.800**	**-1.749.900**	**-1.448.500**	**-1.415.600**	**-1.330.700**

Produktblatt
021001 Bürgerservice

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**960.844**	**961.800**	**-1.749.900**	**-1.448.500**	**-1.415.600**	**-1.330.700**
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)**	**960.844**	**961.800**	**-1.749.900**	**-1.448.500**	**-1.415.600**	**-1.330.700**
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)**	**960.844**	**961.800**	**-1.749.900**	**-1.448.500**	**-1.415.600**	**-1.330.700**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**960.844**	**961.800**	**-1.749.900**	**-1.448.500**	**-1.415.600**	**-1.330.700**

Produktblatt
021001 Bürgerservice

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-2.988.802	-3.006.000	-6.506.000	-6.506.000	-6.506.000	-6.506.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-60.540	-100.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-41.990	-38.300	-41.800	-41.800	-41.800	-41.800
07	+ Sonstige Einzahlungen	-31.375	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.122.707**	**-3.179.300**	**-6.657.800**	**-6.657.800**	**-6.657.800**	**-6.657.800**
10	- Personalauszahlungen	2.257.973	2.161.900	2.291.100	2.544.700	2.577.300	2.625.600
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	281	1.000	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	1.611.180	1.597.600	1.597.600	1.597.600	1.597.600	1.597.600
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.869.435**	**3.760.500**	**4.689.700**	**4.943.300**	**4.975.900**	**5.024.200**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**746.728**	**581.200**	**-1.968.100**	**-1.714.500**	**-1.681.900**	**-1.633.600**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	1.331	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**	**1.331**	**8.000**	**8.000**	**8.000**	**8.000**	**8.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**1.331**	**8.000**	**8.000**	**8.000**	**8.000**	**8.000**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 021101 Personenstandsangelegenheiten**	zuständiges Dezernat: I, OBin Keupen
Stellen/VZÄ: 19,88		zuständiger Ausschuss: Personal- & Verwaltungsausschuss
Produktvolumen: -1.526.200 €	Produktgruppe 0211 Personenstandswesen	zuständige Organisationseinheit: FB 34
Produktergebnis: -944.100 €	Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung	produktverantwortlich: Frau Grevenstein

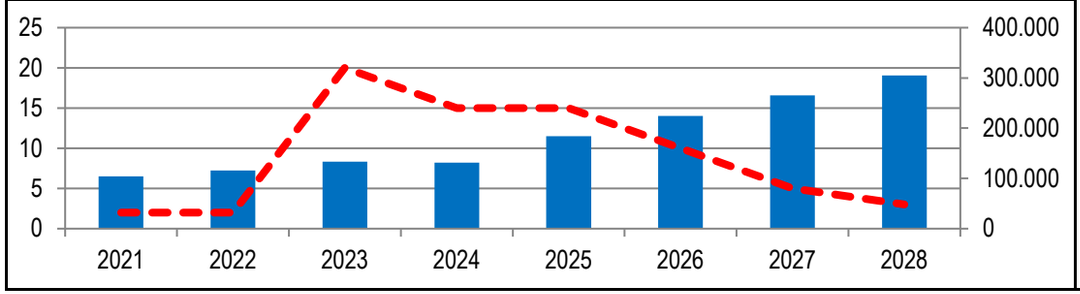
Beschreibung:	Feststellung, Erfassung und Beurkundung aller im Standesamtsbezirk Aachen anfallenden Personenstandsangelegenheiten, Führen und Fortschreiben von Geburtsregister, Sterberegister, Eheregister und Lebenspartnerschaftsregister, Verwalten des Urkundenarchivs	Leistungen:	wie vor
		Mitwirkung/Beteiligung:	
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:

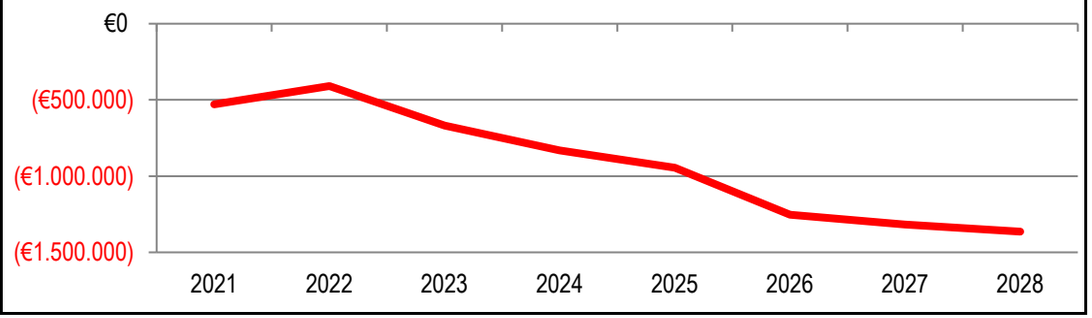
"Bearbeitungszeit schriftl. Anfragen in der Urkundenstelle" in Werktagen
"Anzahl digitalisierter Vorgänge"

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
2	2	20	15	15	10	5	3
104.298	115.467	133.098	131.500	184.000	224.000	265.000	305.000



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-529.043	-409.135	-669.365	-831.000	-944.100	-1.253.000	-1.316.500	-1.364.100



Produktblatt
021101 Personenstandsangelegenheiten

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-1.300	-1.300	-600	-300	-300
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-528.295	-559.000	-559.000	-550.000	-500.000	-490.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-19.956	-25.000	-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**	**-548.251**	**-585.300**	**-582.100**	**-572.400**	**-522.100**	**-512.100**
11	-	Personalaufwendungen	1.162.515	1.344.000	1.432.900	1.722.700	1.742.500	1.794.700
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.882	3.000	3.000	2.000	2.000	2.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	6.666	1.600	12.600	11.700	5.100	500
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	45.553	67.700	77.700	89.000	89.000	79.000
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.217.616**	**1.416.300**	**1.526.200**	**1.825.400**	**1.838.600**	**1.876.200**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**669.365**	**831.000**	**944.100**	**1.253.000**	**1.316.500**	**1.364.100**

Produktblatt
021101 Personenstandsangelegenheiten

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**669.365**	**831.000**	**944.100**	**1.253.000**	**1.316.500**	**1.364.100**
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)**	**669.365**	**831.000**	**944.100**	**1.253.000**	**1.316.500**	**1.364.100**
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)**	**669.365**	**831.000**	**944.100**	**1.253.000**	**1.316.500**	**1.364.100**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**669.365**	**831.000**	**944.100**	**1.253.000**	**1.316.500**	**1.364.100**

Produktblatt
021101 Personenstandsangelegenheiten

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-529.321	-559.000	-559.000	-550.000	-500.000	-490.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-19.986	-25.000	-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**	**-549.308**	**-584.000**	**-580.800**	**-571.800**	**-521.800**	**-511.800**
10	- Personalauszahlungen	1.013.447	1.141.900	1.312.200	1.573.700	1.593.500	1.623.700
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.882	3.000	3.000	2.000	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	45.046	67.700	77.700	89.000	89.000	79.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.061.375**	**1.212.600**	**1.392.900**	**1.664.700**	**1.684.500**	**1.704.700**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**512.068**	**628.600**	**812.100**	**1.092.900**	**1.162.700**	**1.192.900**

Produktblatt
021101 Personenstandsangelegenheiten

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	40.300	1.300	13.300	600	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**	**40.300**	**1.300**	**13.300**	**600**	**300**	**300**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**40.300**	**1.300**	**13.300**	**600**	**300**	**300**

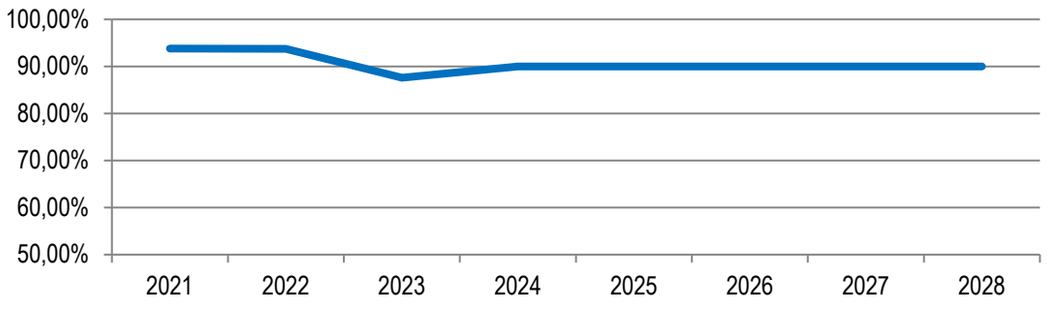
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 021301 Statistische Erhebungen und Auswertungen**	zuständiges Dezernat: I, OBin Keupen
Stellen/VZÄ: 4,17		zuständiger Ausschuss: Arbeit, Wirtschaft & Regionalentwicklung
Produktvolumen: -327.200 €	Produktgruppe 0213 Statistik	zuständige Organisationseinheit: FB 01
Produktergebnis: -326.200 €	Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung	produktverantwortlich: Frau Linnenbrink

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:

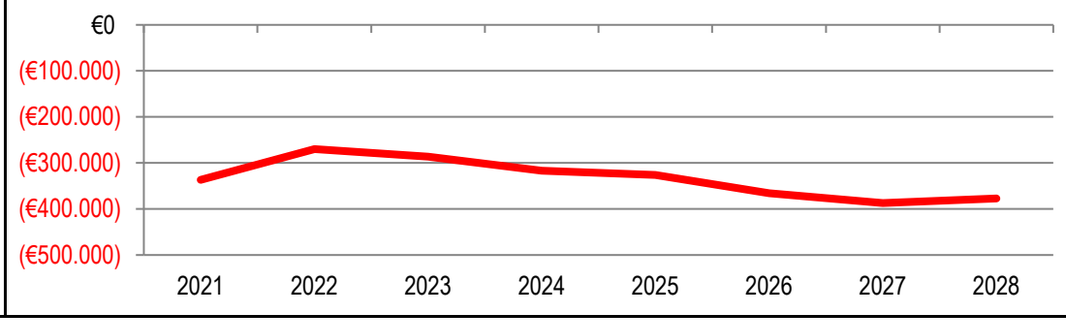
"Anteil der Anfragen, die innerhalb von 14 Tagen beantwortet werden" in %

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
93,80%	93,75%	87,60%	90,00%	90,00%	90,00%	90,00%	90,00%



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-336.992	-269.886	-286.198	-317.100	-326.200	-366.000	-387.100	-377.100



Produktblatt
021301 Statistische Erhebungen und Auswertungen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-1.500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-117.571	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**	**-117.871**	**-1.500**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
11	-	Personalaufwendungen	388.566	293.100	309.400	349.700	354.800	360.800
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.848	20.400	8.800	8.800	24.800	8.800
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.655	5.100	9.000	8.500	8.500	8.500
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**404.069**	**318.600**	**327.200**	**367.000**	**388.100**	**378.100**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**286.198**	**317.100**	**326.200**	**366.000**	**387.100**	**377.100**

Produktblatt
021301 Statistische Erhebungen und Auswertungen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**286.198**	**317.100**	**326.200**	**366.000**	**387.100**	**377.100**
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)**	**286.198**	**317.100**	**326.200**	**366.000**	**387.100**	**377.100**
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)**	**286.198**	**317.100**	**326.200**	**366.000**	**387.100**	**377.100**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**286.198**	**317.100**	**326.200**	**366.000**	**387.100**	**377.100**

Produktblatt
021301 Statistische Erhebungen und Auswertungen

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-1.500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	-83.300	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**	**-300**	**-84.800**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
10	- Personalauszahlungen	387.549	285.300	309.400	349.700	354.800	360.800
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	34.300	20.400	8.800	8.800	24.800	8.800
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	4.241	5.100	9.000	8.500	8.500	8.500
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**426.089**	**310.800**	**327.200**	**367.000**	**388.100**	**378.100**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**425.789**	**226.000**	**326.200**	**366.000**	**387.100**	**377.100**

Produktblatt
021301 Statistische Erhebungen und Auswertungen

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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**

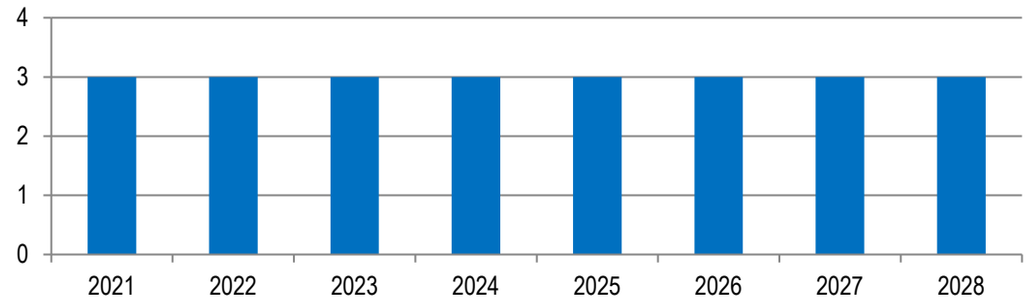
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 021401 Wahlen**	zuständiges Dezernat: I, OBin Keupen
Stellen/VZÄ: 17,84		zuständiger Ausschuss: Personal- & Verwaltungsausschuss
Produktvolumen: -2.730.200 €	Produktgruppe 0214 Wahlen	zuständige Organisationseinheit: FB 01
Produktergebnis: -2.214.300 €	Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung	produktverantwortlich: Frau Linnenbrink

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:

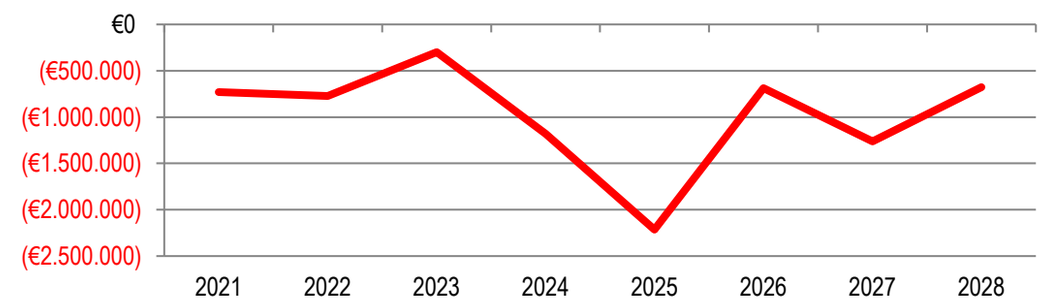
"Dauer von Antragseingang b. Versand v. Briefwahlunterlagen" in Tagen

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
3	3	3	3	3	3	3	3



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-729.216	-772.344	-299.138	-1.179.600	-2.214.300	-688.700	-1.261.400	-676.800



Produktblatt
021401 Wahlen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.402	-11.100	-65.900	-11.000	-11.000	-11.000
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	-18.429	-250.000	-450.000	0	-290.000	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**	**-19.831**	**-261.100**	**-515.900**	**-11.000**	**-301.000**	**-11.000**
11	-	Personalaufwendungen	269.783	731.100	793.700	628.400	917.000	651.500
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.660	525.000	1.410.000	0	508.000	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	10.277	11.600	67.300	12.300	12.300	12.300
15	-	Transferaufwendungen	0	100	300	0	100	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.248	172.900	458.900	59.000	125.000	24.000
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**318.968**	**1.440.700**	**2.730.200**	**699.700**	**1.562.400**	**687.800**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**299.138**	**1.179.600**	**2.214.300**	**688.700**	**1.261.400**	**676.800**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**299.138**	**1.179.600**	**2.214.300**	**688.700**	**1.261.400**	**676.800**
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)**	**299.138**	**1.179.600**	**2.214.300**	**688.700**	**1.261.400**	**676.800**
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)**	**299.138**	**1.179.600**	**2.214.300**	**688.700**	**1.261.400**	**676.800**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**299.138**	**1.179.600**	**2.214.300**	**688.700**	**1.261.400**	**676.800**

Produktblatt
021401 Wahlen

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-253	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	-320.074	-250.000	-450.000	0	-290.000	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**	**-320.327**	**-250.000**	**-450.000**	**0**	**-290.000**	**0**
10	- Personalauszahlungen	251.576	694.500	770.100	599.600	888.200	618.700
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.868	525.000	1.410.000	0	508.000	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	100	300	0	100	0
15	- Sonstige Auszahlungen	32.110	172.900	458.900	59.000	125.000	24.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**286.554**	**1.392.500**	**2.639.300**	**658.600**	**1.521.300**	**642.700**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-33.772**	**1.142.500**	**2.189.300**	**658.600**	**1.231.300**	**642.700**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	8.973	15.000	67.000	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**	**8.973**	**15.000**	**67.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**8.973**	**15.000**	**67.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**

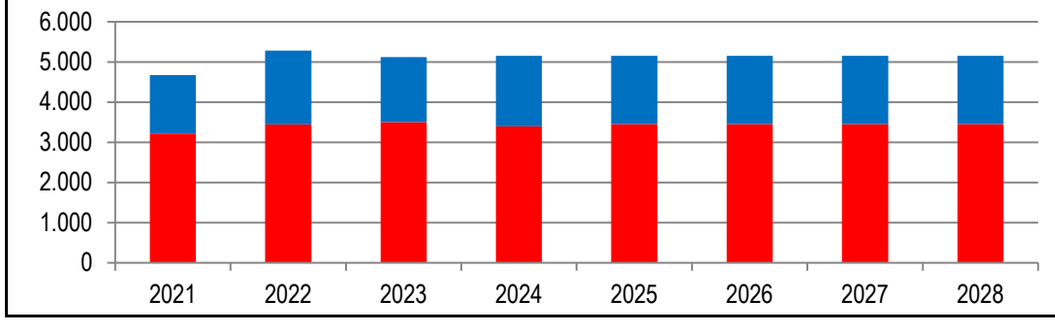
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 021501 Brandbekämpfung**	zuständiges Dezernat: V, Herr Dr. Kremer
Stellen/VZÄ: 381,87		zuständiger Ausschuss: Umwelt & Klimaschutz
Produktvolumen: -43.924.900 €	Produktgruppe 0215 Gefahrenabwehr	zuständige Organisationseinheit: FB 37
Produktergebnis: -25.290.200 €	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:

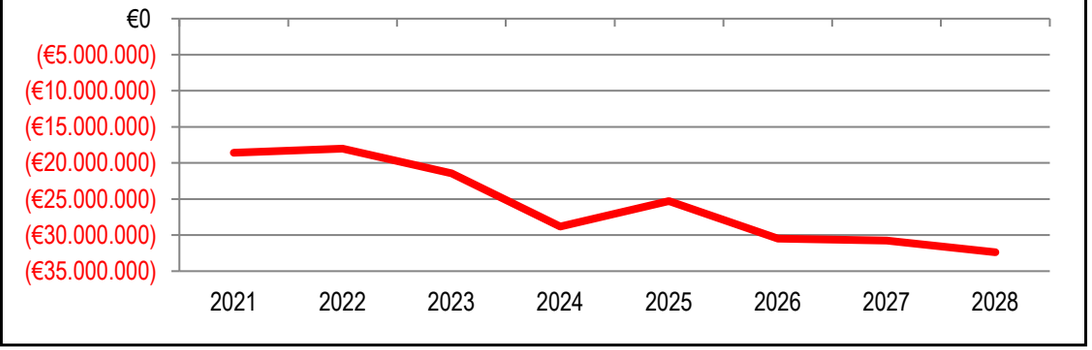
"Einsatzanzahl Brandbekämpfung" (obere Säule)
"Einsatzanzahl technische Hilfeleistung"

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1.454	1.839	1.622	1.750	1.700	1.700	1.700	1.700
3.220	3.444	3.500	3.400	3.450	3.450	3.450	3.450



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-18.593.678	-18.018.160	-21.458.345	-28.818.200	-25.290.200	-30.473.400	-30.754.000	-32.378.400



Produktblatt
021501 Brandbekämpfung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.090.173	-2.104.000	-2.498.600	-2.352.300	-2.265.500	-1.704.500
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-721.361	-1.100.000	-1.010.000	-1.010.000	-1.010.000	-1.010.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-690	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-112.243	-18.000	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
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**	**-2.924.468**	**-3.222.000**	**-3.521.600**	**-3.375.300**	**-3.288.500**	**-2.727.500**
11	-	Personalaufwendungen	31.164.887	39.857.900	36.813.200	41.619.300	41.795.600	43.205.400
12	-	Versorgungsaufwendungen	32.830	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.387.706	3.723.800	3.410.500	3.531.500	3.538.500	3.313.500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.716.605	2.219.600	2.243.300	2.368.200	2.384.500	2.263.100
15	-	Transferaufwendungen	4.718	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.314.808	1.194.000	1.452.900	1.437.800	1.432.000	1.432.000
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**36.621.555**	**47.000.300**	**43.924.900**	**48.961.800**	**49.155.600**	**50.219.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**33.697.086**	**43.778.300**	**40.403.300**	**45.586.500**	**45.867.100**	**47.491.500**

Produktblatt
021501 Brandbekämpfung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**33.697.086**	**43.778.300**	**40.403.300**	**45.586.500**	**45.867.100**	**47.491.500**
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)**	**33.697.086**	**43.778.300**	**40.403.300**	**45.586.500**	**45.867.100**	**47.491.500**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-12.238.741	-14.960.100	-15.113.100	-15.113.100	-15.113.100	-15.113.100
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**21.458.345**	**28.818.200**	**25.290.200**	**30.473.400**	**30.754.000**	**32.378.400**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**21.458.345**	**28.818.200**	**25.290.200**	**30.473.400**	**30.754.000**	**32.378.400**

Produktblatt
021501 Brandbekämpfung

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-127.462	0	-549.600	-414.100	-364.800	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-736.562	-1.100.000	-1.010.000	-1.010.000	-1.010.000	-1.010.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.482	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-16.887	-18.000	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
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**	**-882.393**	**-1.118.000**	**-1.572.600**	**-1.437.100**	**-1.387.800**	**-1.023.000**
10	- Personalauszahlungen	23.965.561	27.182.800	30.326.800	33.722.600	33.898.800	34.213.200
11	- Versorgungsauszahlungen	30.018	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.192.597	3.003.800	2.541.000	2.542.000	2.539.000	2.539.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	4.718	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
15	- Sonstige Auszahlungen	998.145	1.194.000	1.452.900	1.437.800	1.432.000	1.432.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**27.191.039**	**31.385.600**	**34.325.700**	**37.707.400**	**37.874.800**	**38.189.200**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**26.308.646**	**30.267.600**	**32.753.100**	**36.270.300**	**36.487.000**	**37.166.200**

Produktblatt
021501 Brandbekämpfung

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-921.926	-470.000	-530.000	-530.000	-530.000	-530.000
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-320.844	-90.000	-180.000	-180.000	-180.000	-180.000
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**	**-1.242.770**	**-560.000**	**-710.000**	**-710.000**	**-710.000**	**-710.000**
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	1.629.047	3.964.000	2.695.500	6.224.500	3.152.500	3.628.500
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	75.528	5.743.200	2.895.400	3.330.000	2.960.400	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**1.704.574**	**9.707.200**	**5.590.900**	**9.554.500**	**6.112.900**	**3.628.500**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**461.804**	**9.147.200**	**4.880.900**	**8.844.500**	**5.402.900**	**2.918.500**

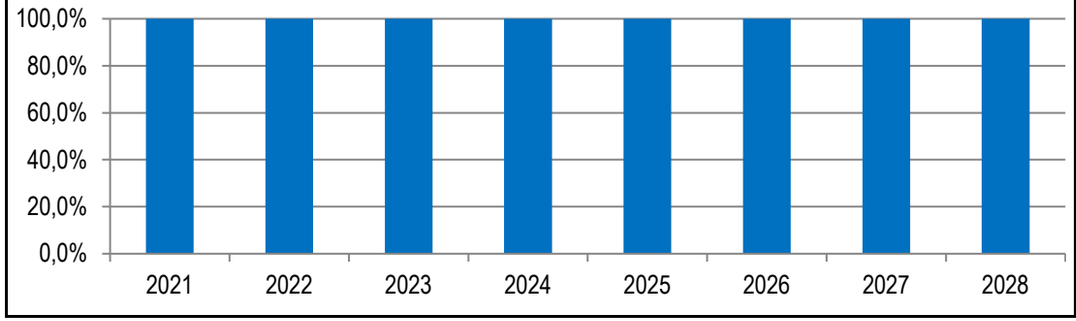
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 021502 Werkfeuerwehr Uniklinikum**	zuständiges Dezernat: V, Herr Dr. Kremer
Stellen/VZÄ: 0,00		zuständiger Ausschuss: Umwelt & Klimaschutz
Produktvolumen: -8.681.300 €	Produktgruppe 0215 Gefahrenabwehr	zuständige Organisationseinheit: FB 37
Produktergebnis: -8.500 €	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:

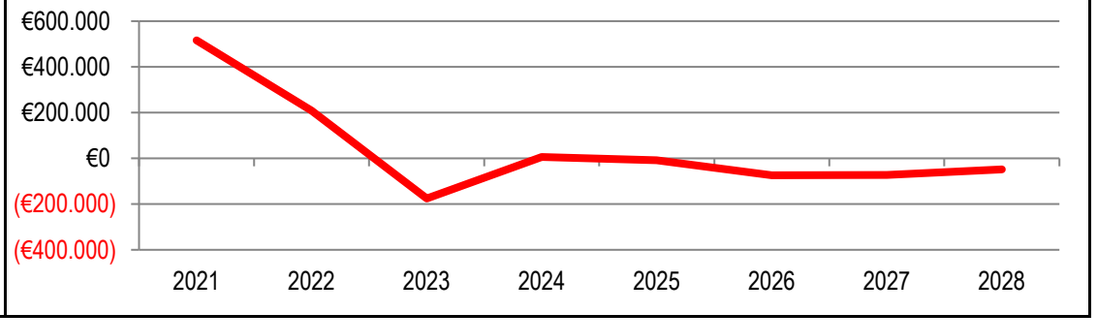
"Erfüllungsgrad zu Ziel 1" in %

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
516.043	208.431	-175.553	6.100	-8.500	-73.600	-72.000	-48.100



Produktblatt
021502 Werkfeuerwehr Uniklinikum

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-5.619	0	-10.600	-10.600	-10.600	-6.400
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	-6.982.212	-8.452.300	-8.662.200	-8.669.700	-8.674.500	-8.674.500
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**	**-6.987.830**	**-8.452.300**	**-8.672.800**	**-8.680.300**	**-8.685.100**	**-8.680.900**
11	-	Personalaufwendungen	316.158	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	86	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	70.752	55.500	131.500	131.500	131.500	131.500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	168.164	204.800	185.500	258.100	261.300	233.200
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.609	19.500	26.000	26.000	26.000	26.000
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**559.768**	**279.800**	**343.000**	**415.600**	**418.800**	**390.700**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-6.428.063**	**-8.172.500**	**-8.329.800**	**-8.264.700**	**-8.266.300**	**-8.290.200**

Produktblatt
021502 Werkfeuerwehr Uniklinikum

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**-6.428.063**	**-8.172.500**	**-8.329.800**	**-8.264.700**	**-8.266.300**	**-8.290.200**
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)**	**-6.428.063**	**-8.172.500**	**-8.329.800**	**-8.264.700**	**-8.266.300**	**-8.290.200**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.603.616	8.166.400	8.338.300	8.338.300	8.338.300	8.338.300
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**175.553**	**-6.100**	**8.500**	**73.600**	**72.000**	**48.100**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**175.553**	**-6.100**	**8.500**	**73.600**	**72.000**	**48.100**

Produktblatt
021502 Werkfeuerwehr Uniklinikum

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-7.351.686	-8.452.300	-8.662.200	-8.669.700	-8.674.500	-8.674.500
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**	**-7.351.686**	**-8.452.300**	**-8.662.200**	**-8.669.700**	**-8.674.500**	**-8.674.500**
10	- Personalauszahlungen	117.239	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	47.993	37.000	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	4.448	19.500	26.000	26.000	26.000	26.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**169.680**	**56.500**	**88.000**	**88.000**	**88.000**	**88.000**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-7.182.006**	**-8.395.800**	**-8.574.200**	**-8.581.700**	**-8.586.500**	**-8.586.500**

Produktblatt
021502 Werkfeuerwehr Uniklinikum

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	23.698	377.500	84.500	1.184.500	84.500	84.500
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**	**23.698**	**377.500**	**84.500**	**1.184.500**	**84.500**	**84.500**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**23.698**	**377.500**	**84.500**	**1.184.500**	**84.500**	**84.500**

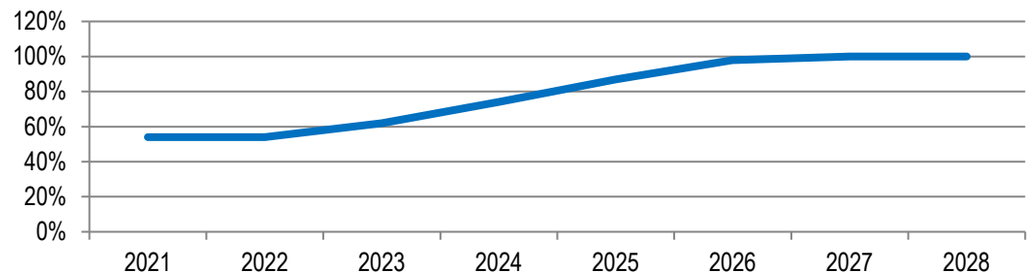
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 021503 Katastrophenschutz**	zuständiges Dezernat: V, Herr Dr. Kremer
Stellen/VZÄ: 10,42		zuständiger Ausschuss: Umwelt & Klimaschutz
Produktvolumen: -1.300.200 €	Produktgruppe 0215 Gefahrenabwehr	zuständige Organisationseinheit: FB 37
Produktergebnis: -1.108.400 €	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:

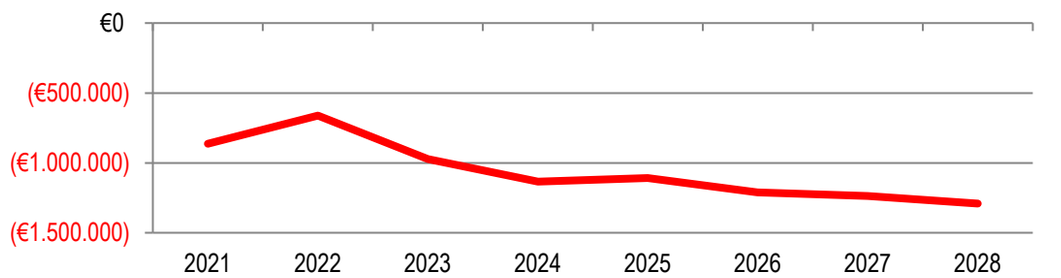
"Erfüllungsgrad zu Ziel 1 durch Abdeckung Stadtgebiet mit Sirenen oder anderen Warnsystemen" in %

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
54%	54%	62%	74%	87%	98%	100%	100%



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-862.373	-661.876	-973.865	-1.135.100	-1.108.400	-1.211.200	-1.238.100	-1.291.200



Produktblatt
021503 Katastrophenschutz

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-195.192	-199.500	-173.600	-178.500	-172.100	-173.100
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	-264.975	-10.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
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**	**-460.167**	**-209.500**	**-185.600**	**-190.500**	**-184.100**	**-185.100**
11	-	Personalaufwendungen	802.994	951.800	940.900	999.500	1.007.600	1.051.100
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99.709	155.300	127.300	175.300	175.300	175.300
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	183.609	209.400	202.500	203.600	216.000	226.600
15	-	Transferaufwendungen	19.720	18.800	18.800	18.800	18.800	18.800
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	61.552	15.500	10.700	10.700	10.700	10.700
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.167.584**	**1.350.800**	**1.300.200**	**1.407.900**	**1.428.400**	**1.482.500**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**707.418**	**1.141.300**	**1.114.600**	**1.217.400**	**1.244.300**	**1.297.400**

Produktblatt
021503 Katastrophenschutz

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**707.418**	**1.141.300**	**1.114.600**	**1.217.400**	**1.244.300**	**1.297.400**
23	+	Außerordentliche Erträge	-4.819	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	271.266	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**266.447**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**973.865**	**1.141.300**	**1.114.600**	**1.217.400**	**1.244.300**	**1.297.400**
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)**	**973.865**	**1.135.100**	**1.108.400**	**1.211.200**	**1.238.100**	**1.291.200**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**973.865**	**1.135.100**	**1.108.400**	**1.211.200**	**1.238.100**	**1.291.200**

Produktblatt
021503 Katastrophenschutz

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-1.434.574	-10.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
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**	**-1.464.574**	**-40.000**	**-42.000**	**-42.000**	**-42.000**	**-42.000**
10	- Personalauszahlungen	674.427	721.600	802.500	828.600	836.700	854.900
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.272.426	115.300	115.300	163.300	163.300	163.300
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	26.544	18.800	18.800	18.800	18.800	18.800
15	- Sonstige Auszahlungen	60.625	15.500	10.700	10.700	10.700	10.700
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.034.022**	**871.200**	**947.300**	**1.021.400**	**1.029.500**	**1.047.700**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**569.448**	**831.200**	**905.300**	**979.400**	**987.500**	**1.005.700**

Produktblatt
021503 Katastrophenschutz

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-55.920	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-187.270	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**	**-243.190**	**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	130.308	267.000	192.000	150.000	240.000	150.000
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**	**130.308**	**267.000**	**192.000**	**150.000**	**240.000**	**150.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-112.882**	**267.000**	**192.000**	**150.000**	**240.000**	**150.000**

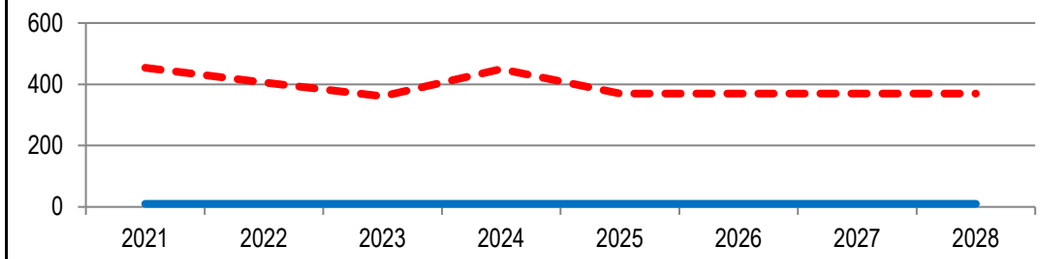
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 021604 Kampfmittelangelegenheiten**	zuständiges Dezernat: III, Frau Burgdorff
Stellen/VZÄ: 0,70		zuständiger Ausschuss: Umwelt & Klimaschutz
Produktvolumen: -58.100 €	Produktgruppe 0216 Gefahrenvorbeugung	zuständige Organisationseinheit: FB 60
Produktergebnis: -55.100 €	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:

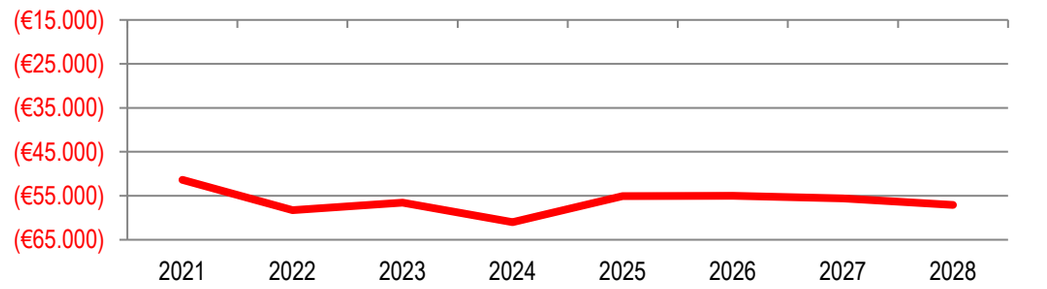
"Anzahl d Arbeitstage zur abschließenden Bearbeitung inkl. Luftbildauswertung (Schnitt)"
"Anzahl der Anträge"

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	10	10	10	10	10	10	10	10
	454	406	361	450	370	370	370	370



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-51.374	-58.298	-56.541	-61.000	-55.100	-55.000	-55.600	-57.100



Produktblatt
021604 Kampfmittelangelegenheiten

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-2.000	-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**	**-2.000**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**
11	-	Personalaufwendungen	58.541	59.000	53.100	53.000	53.600	55.100
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
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**	**58.541**	**64.000**	**58.100**	**58.000**	**58.600**	**60.100**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**56.541**	**61.000**	**55.100**	**55.000**	**55.600**	**57.100**

Produktblatt
021604 Kampfmittelangelegenheiten

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**56.541**	**61.000**	**55.100**	**55.000**	**55.600**	**57.100**
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)**	**56.541**	**61.000**	**55.100**	**55.000**	**55.600**	**57.100**
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)**	**56.541**	**61.000**	**55.100**	**55.000**	**55.600**	**57.100**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**56.541**	**61.000**	**55.100**	**55.000**	**55.600**	**57.100**

Produktblatt
021604 Kampfmittelangelegenheiten

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-2.000	-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**	**-2.000**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**
10	- Personalauszahlungen	53.088	51.700	49.800	48.900	49.500	50.400
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
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**	**53.088**	**56.700**	**54.800**	**53.900**	**54.500**	**55.400**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**51.088**	**53.700**	**51.800**	**50.900**	**51.500**	**52.400**

Produktblatt
021604 Kampfmittelangelegenheiten

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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**

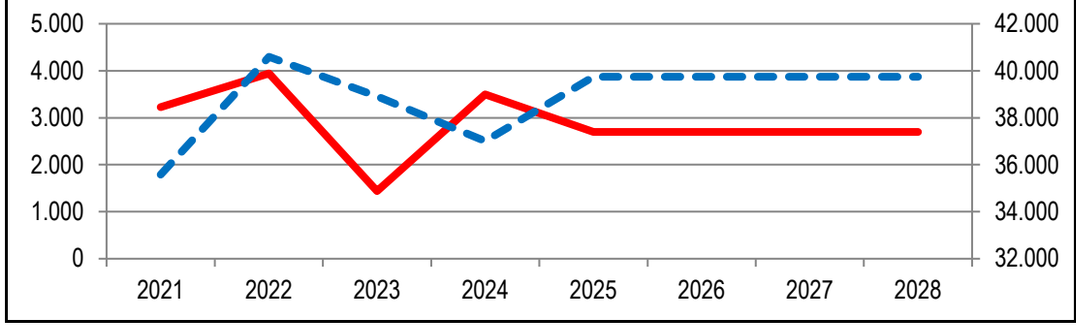
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 021701 Notfallrettung**	zuständiges Dezernat: V, Herr Dr. Kremer
Stellen/VZÄ: 79,39		zuständiger Ausschuss: Umwelt & Klimaschutz
Produktvolumen: -23.324.900 €	Produktgruppe 0217 Rettungsdienst	zuständige Organisationseinheit: FB 37
Produktergebnis: -1.978.000 €	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:

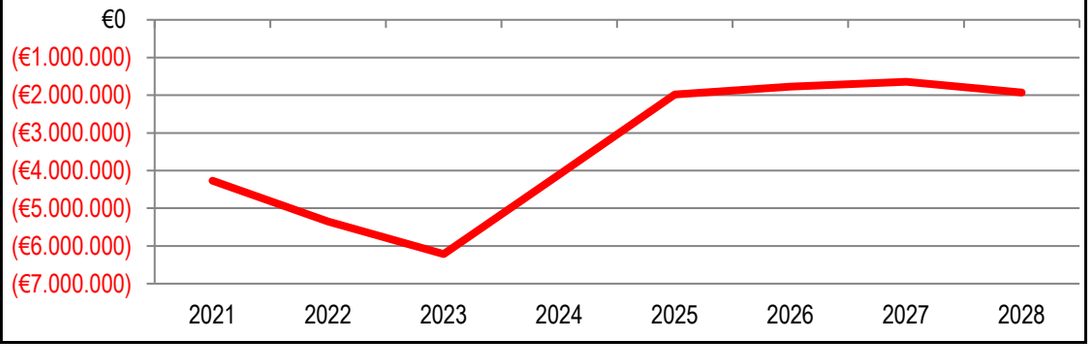
"Anzahl der Notfallverlegungen"
"Anzahl der Einsätze /a"

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Anzahl der Notfallverlegungen	3.227	3.943	1.439	3.500	2.700	2.700	2.700	2.700
Anzahl der Einsätze /a	35.580	40.593	38.913	37.000	39.750	39.750	39.750	39.750



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-4.265.879	-5.354.044	-6.214.920	-4.100.300	-1.978.000	-1.769.800	-1.643.900	-1.928.600



Produktblatt
021701 Notfallrettung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-12.084	0	-47.100	-47.100	-46.500	-45.000
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-14.779.493	-19.626.600	-21.287.700	-21.796.000	-21.812.000	-21.812.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-52.482	-100	-100	-100	-100	-100
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-47.173	-17.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-2.152	-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**	**-14.893.382**	**-19.645.700**	**-21.346.900**	**-21.855.200**	**-21.870.600**	**-21.869.100**
11	-	Personalaufwendungen	6.536.805	8.248.600	7.464.500	7.740.000	7.788.700	8.127.900
12	-	Versorgungsaufwendungen	9.713	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.598.578	12.351.200	12.435.500	12.445.500	12.465.500	12.465.500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.376.762	1.401.300	1.562.200	1.576.800	1.397.600	1.341.600
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.069.374	949.000	1.026.000	1.026.000	1.026.000	1.026.000
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**20.591.233**	**22.950.100**	**22.488.200**	**22.788.300**	**22.677.800**	**22.961.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**5.697.851**	**3.304.400**	**1.141.300**	**933.100**	**807.200**	**1.091.900**

Produktblatt
021701 Notfallrettung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**5.697.851**	**3.304.400**	**1.141.300**	**933.100**	**807.200**	**1.091.900**
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)**	**5.697.851**	**3.304.400**	**1.141.300**	**933.100**	**807.200**	**1.091.900**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	517.069	795.900	836.700	836.700	836.700	836.700
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**6.214.920**	**4.100.300**	**1.978.000**	**1.769.800**	**1.643.900**	**1.928.600**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**6.214.920**	**4.100.300**	**1.978.000**	**1.769.800**	**1.643.900**	**1.928.600**

Produktblatt
021701 Notfallrettung

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-14.632.273	-19.626.600	-21.287.700	-21.796.000	-21.812.000	-21.812.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-43	-100	-100	-100	-100	-100
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-47.173	-17.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
07	+	Sonstige Einzahlungen	-2.147	-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**	**-14.681.635**	**-19.645.700**	**-21.299.800**	**-21.808.100**	**-21.824.100**	**-21.824.100**
10	-	Personalauszahlungen	5.238.399	6.060.300	6.420.000	6.453.900	6.502.600	6.654.200
11	-	Versorgungsauszahlungen	8.883	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.111.739	12.194.700	12.308.000	12.308.000	12.308.000	12.308.000
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.074.336	949.000	1.026.000	1.026.000	1.026.000	1.026.000
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**18.433.357**	**19.204.000**	**19.754.000**	**19.787.900**	**19.836.600**	**19.988.200**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.751.722**	**-441.700**	**-1.545.800**	**-2.020.200**	**-1.987.500**	**-1.835.900**

Produktblatt
021701 Notfallrettung

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-60.100	-20.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
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**	**-60.100**	**-20.000**	**-35.000**	**-35.000**	**-35.000**	**-35.000**
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	1.665.680	1.372.500	1.567.800	3.251.500	2.691.500	2.320.500
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	2.417.100	402.000	2.220.000	1.973.600	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**1.665.680**	**3.789.600**	**1.969.800**	**5.471.500**	**4.665.100**	**2.320.500**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**1.605.580**	**3.769.600**	**1.934.800**	**5.436.500**	**4.630.100**	**2.285.500**

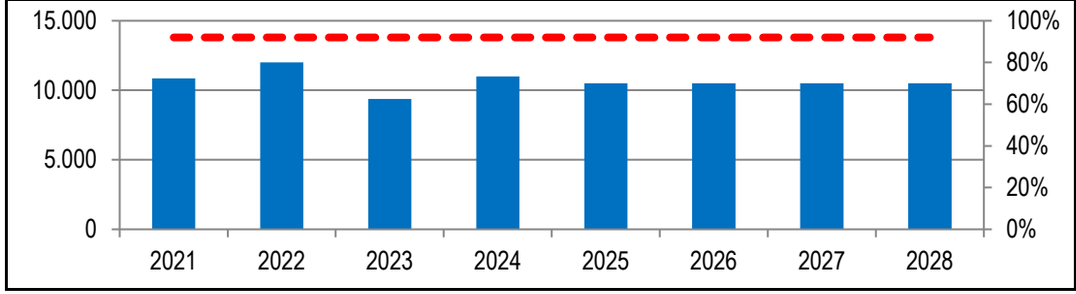
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 021702 Krankentransport**	zuständiges Dezernat: V, Herr Dr. Kremer
Stellen/VZÄ: 8,68		zuständiger Ausschuss: Umwelt & Klimaschutz
Produktvolumen: -4.546.200 €	Produktgruppe 0217 Rettungsdienst	zuständige Organisationseinheit: FB 37
Produktergebnis: -348.600 €	Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung	produktverantwortlich: Herr Bierfert

Beschreibung:	Beförderung von kranken, verletzten oder sonstigen hilfsbedürftigen Personen, die nicht Notfallpatienten sind, mit dafür geeigneten Krankentransportwagen unter fachgerechter Betreuung. Die Abrechnung erfolgt über Gebühren gemäß Gebührenordnung.	Leistungen:	Krankenhauseinweisungen, -entlassungen, Verlegungen mit oder ohne Arzt/Ärztin, Transport zu Behandlungen, z.B. Konsiliarfahrten und bei Dialyse oder Strahlenbehandlung
		Mitwirkung/Beteiligung:	MHD, JUH, DRK, Fa. Driessen
Rechts-/Auftragsgrundlage:	RettG NRW, Rettungsdienstbedarfsplan, Gebührenordnung für die Inanspruchnahme des Rettungsdienstes der Stadt Aachen	Empfänger:	kranke, verletzte oder hilfebedürftige Personen, die keine Notfallpatienten sind, aber einer fachlichen Betreuung während des Transportes bedürfen
Produktziele:	1. Bedienzeit innerhalb von 60 Minuten bei spontaner Beauftragung in 90% der Fälle 2. Ferntransporte		

Kennzahlen:

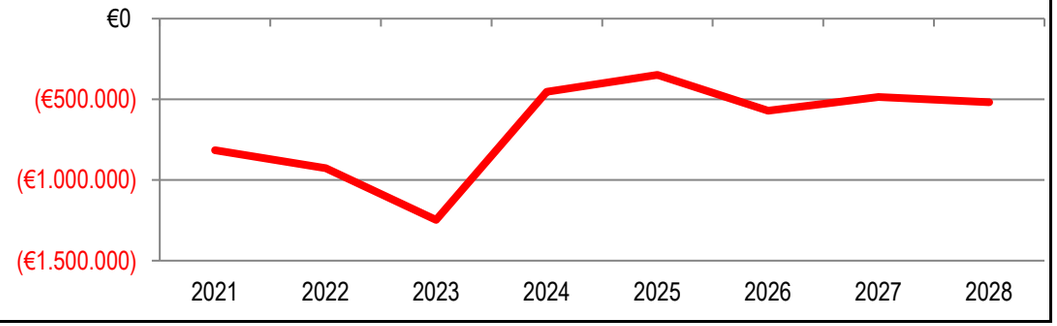
"Anzahl der Fahrten"
"Quote, in der die Bedienzeit bei max. 60 Minuten lag" in %

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
10.851	11.995	9.365	11.000	10.500	10.500	10.500	10.500
92%	92%	92%	92%	92%	92%	92%	92%



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-815.110	-926.181	-1.247.379	-453.000	-348.600	-570.300	-484.700	-517.300



Produktblatt
021702 Krankentransport

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.907.561	-4.132.800	-4.190.500	-4.190.700	-4.190.700	-4.190.700
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-54.630	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-172	-1.000	-100	-100	-100	-100
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-2.962.363**	**-4.133.800**	**-4.197.600**	**-4.197.800**	**-4.197.800**	**-4.197.800**
11	-	Personalaufwendungen	610.652	777.800	834.400	1.053.800	1.065.400	1.098.300
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.149.283	3.246.000	3.239.500	3.239.500	3.239.500	3.239.500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	348.279	377.100	298.800	301.300	204.100	203.800
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.161	57.500	46.600	46.600	46.600	46.600
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**4.122.375**	**4.458.400**	**4.419.300**	**4.641.200**	**4.555.600**	**4.588.200**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.160.012**	**324.600**	**221.700**	**443.400**	**357.800**	**390.400**

Produktblatt
021702 Krankentransport

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**1.160.012**	**324.600**	**221.700**	**443.400**	**357.800**	**390.400**
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)**	**1.160.012**	**324.600**	**221.700**	**443.400**	**357.800**	**390.400**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	87.367	128.400	126.900	126.900	126.900	126.900
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**1.247.379**	**453.000**	**348.600**	**570.300**	**484.700**	**517.300**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.247.379**	**453.000**	**348.600**	**570.300**	**484.700**	**517.300**

Produktblatt
021702 Krankentransport

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-2.906.866	-4.132.800	-4.190.500	-4.190.700	-4.190.700	-4.190.700
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-54.630	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	-20	-1.000	-100	-100	-100	-100
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.961.516**	**-4.133.800**	**-4.190.600**	**-4.190.800**	**-4.190.800**	**-4.190.800**
10	- Personalauszahlungen	521.502	625.100	754.900	956.000	967.600	986.300
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.367.726	3.202.500	3.229.000	3.229.000	3.229.000	3.229.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	3.879	57.500	46.600	46.600	46.600	46.600
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.893.107**	**3.885.100**	**4.030.500**	**4.231.600**	**4.243.200**	**4.261.900**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**931.591**	**-248.700**	**-160.100**	**40.800**	**52.400**	**71.100**

Produktblatt
021702 Krankentransport

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-136.488	-57.000	-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**	**-136.488**	**-57.000**	**-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	601.106	83.500	50.500	1.119.500	50.500	935.500
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**	**601.106**	**83.500**	**50.500**	**1.119.500**	**50.500**	**935.500**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**464.618**	**26.500**	**-24.500**	**1.044.500**	**-24.500**	**860.500**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 021801 Leitstelle**	zuständiges Dezernat: V, Herr Dr. Kremer
Stellen/VZÄ: 0,00		zuständiger Ausschuss: Umwelt & Klimaschutz
Produktvolumen: -8.481.000 €	Produktgruppe 0218 Leitstelle	zuständige Organisationseinheit: FB 37
Produktergebnis: 454.300 €	Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung	produktverantwortlich: Herr Bierfert

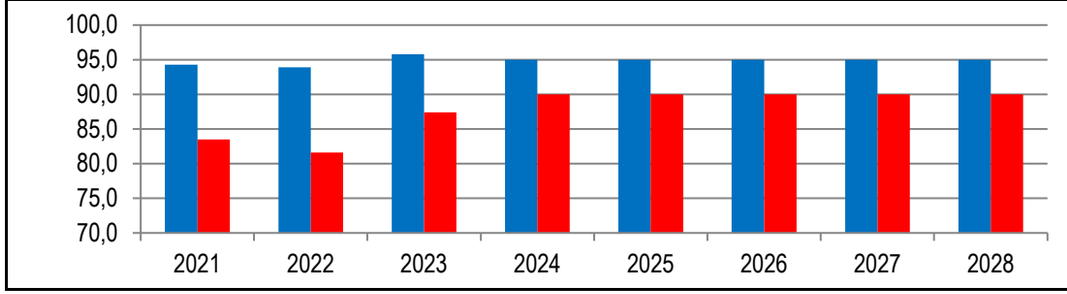
Beschreibung:	Leitstelle für die Städteregion Aachen; Meldekopf EMR + Abtl.leitstelle BR Köln, Koordinierungsstelle Krisenstab HVB	Leistungen:	Notrufannahme innerhalb einer festgelegten Einsatzdisposition
		Mitwirkung/Beteiligung:	
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Aachen Gesetz, RettG, BHKG, NotSanG, PsychKG, 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)

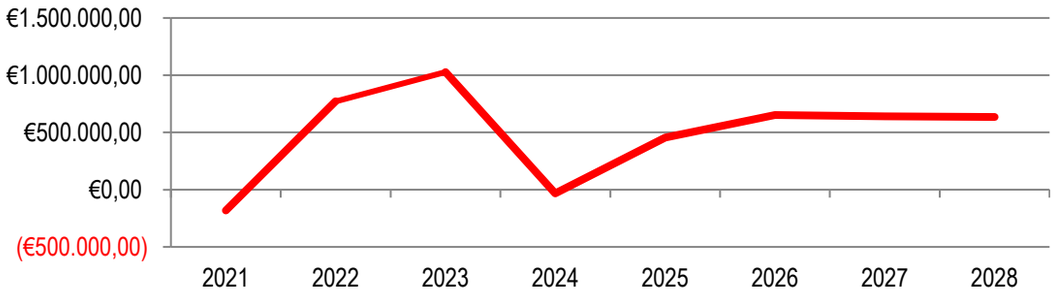
"Einhaltung Annahmefrist der Sprechwünsche" in % (rechte Säule)

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
94,3	93,9	95,8	95,0	95,0	95,0	95,0	95,0
83,5	81,6	87,4	90,0	90,0	90,0	90,0	90,0



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-181.472	770.978	1.027.396	-32.000	454.300	652.800	641.600	636.200



Produktblatt
021801 Leitstelle

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	-8.500	-9.500	-8.500	-9.500
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	-8.453.590	-8.369.400	-8.926.800	-9.113.000	-9.094.100	-9.095.100
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**	**-8.453.590**	**-8.369.400**	**-8.935.300**	**-9.122.500**	**-9.102.600**	**-9.104.600**
11	-	Personalaufwendungen	327.245	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	48	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	714.483	963.000	956.000	956.000	956.000	956.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	43.980	64.800	83.300	86.000	77.300	84.700
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.434	48.200	70.000	56.000	56.000	56.000
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.110.190**	**1.076.000**	**1.109.300**	**1.098.000**	**1.089.300**	**1.096.700**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-7.343.401**	**-7.293.400**	**-7.826.000**	**-8.024.500**	**-8.013.300**	**-8.007.900**

Produktblatt
021801 Leitstelle

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**-7.343.401**	**-7.293.400**	**-7.826.000**	**-8.024.500**	**-8.013.300**	**-8.007.900**
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)**	**-7.343.401**	**-7.293.400**	**-7.826.000**	**-8.024.500**	**-8.013.300**	**-8.007.900**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.316.005	7.325.400	7.371.700	7.371.700	7.371.700	7.371.700
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-1.027.396**	**32.000**	**-454.300**	**-652.800**	**-641.600**	**-636.200**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**-1.027.396**	**32.000**	**-454.300**	**-652.800**	**-641.600**	**-636.200**

Produktblatt
021801 Leitstelle

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-8.278.298	-8.369.400	-8.926.800	-9.113.000	-9.094.100	-9.095.100
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**	**-8.278.298**	**-8.369.400**	**-8.926.800**	**-9.113.000**	**-9.094.100**	**-9.095.100**
10	- Personalauszahlungen	150.274	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	695.776	954.000	950.000	950.000	950.000	950.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	24.264	48.200	70.000	56.000	56.000	56.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**870.314**	**1.002.200**	**1.020.000**	**1.006.000**	**1.006.000**	**1.006.000**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-7.407.984**	**-7.367.200**	**-7.906.800**	**-8.107.000**	**-8.088.100**	**-8.089.100**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	203.634	147.500	127.500	95.500	141.500	130.500
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	150.000	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**203.634**	**147.500**	**277.500**	**95.500**	**141.500**	**130.500**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**203.634**	**147.500**	**277.500**	**95.500**	**141.500**	**130.500**

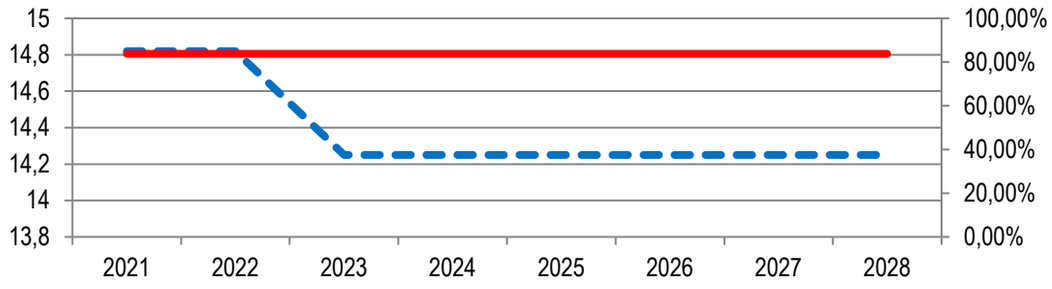
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 030101 Grundschulen**	zuständiges Dezernat: IV, Herr Brötz
Stellen/VZÄ: 139,20		zuständiger Ausschuss: Schule und Weiterbildung
Produktvolumen: -29.432.500 €	Produktgruppe 0301 Bereits. schulischer Einrichtungen	zuständige Organisationseinheit: FB 45
Produktergebnis: -13.635.400 €	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:

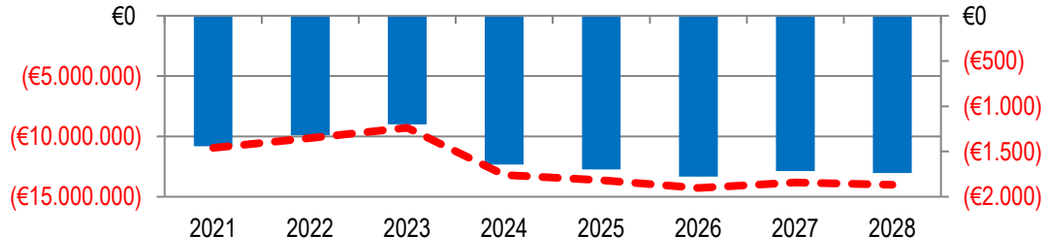
"Nutzfläche (ohne Turnhallen) je Schüler*in " in m²
"Quote der Schulen mit multifunktionalem Raumnutzungskonzept" in %

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Nutzfläche	14,82	14,82	14,25	14,25	14,25	14,25	14,25	14,25
Quote	83,78%	83,78%	83,78%	83,78%	83,78%	83,78%	83,78%	83,78%



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*
"Ergebnis des Produktes / Schülerzahl" in €

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ergebnis	-10.944.445	-10.130.246	-9.285.356	-13.208.300	-13.635.400	-14.275.600	-13.822.700	-13.998.100
Ergebnis/Schüler	-1.442	-1.320	-1.200	-1.645	-1.698	-1.778	-1.715	-1.737
Schülerzahl	7.592	7.676	7.737	8.030	8.030	8.030	8.061	8.061



Produktblatt
030101 Grundschulen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-10.875.797	-9.967.500	-10.676.700	-11.276.300	-11.599.400	-11.933.300
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.827.422	-3.900.000	-5.000.000	-5.100.000	-5.200.000	-5.300.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-7.228	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-70.302	-4.000	-16.900	-16.900	-16.900	-16.900
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-121.820	-5.400	-4.200	-3.700	-3.700	-3.600
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-14.902.569**	**-13.881.700**	**-15.702.600**	**-16.401.700**	**-16.824.800**	**-17.258.600**
11	-	Personalaufwendungen	7.863.894	8.207.100	9.452.900	9.734.400	9.873.000	10.048.000
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.845.504	2.292.900	2.341.300	2.335.100	2.043.800	2.044.800
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	180.449	172.700	195.700	181.000	183.600	184.900
15	-	Transferaufwendungen	14.050.136	15.358.100	16.509.200	17.423.900	17.719.300	18.151.200
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.034.140	1.128.900	908.600	1.072.600	897.500	897.500
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**24.974.123**	**27.159.700**	**29.407.700**	**30.747.000**	**30.717.200**	**31.326.400**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**10.071.554**	**13.278.000**	**13.705.100**	**14.345.300**	**13.892.400**	**14.067.800**

Produktblatt
030101 Grundschulen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**10.071.554**	**13.278.000**	**13.705.100**	**14.345.300**	**13.892.400**	**14.067.800**
23	+	Außerordentliche Erträge	-717.129	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**-717.129**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**9.354.425**	**13.278.000**	**13.705.100**	**14.345.300**	**13.892.400**	**14.067.800**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-94.500	-94.500	-94.500	-94.500	-94.500	-94.500
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	25.431	24.800	24.800	24.800	24.800	24.800
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**9.285.356**	**13.208.300**	**13.635.400**	**14.275.600**	**13.822.700**	**13.998.100**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**9.285.356**	**13.208.300**	**13.635.400**	**14.275.600**	**13.822.700**	**13.998.100**

Produktblatt
030101 Grundschulen

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-9.028.417	-9.943.600	-10.629.900	-11.237.700	-11.561.400	-11.894.800
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.676.533	-3.816.500	-4.916.500	-5.016.500	-5.116.500	-5.216.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-9.528	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-70.302	-4.000	-16.900	-16.900	-16.900	-16.900
07	+ Sonstige Einzahlungen	-16.780	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-12.801.561**	**-13.768.900**	**-15.568.100**	**-16.275.900**	**-16.699.600**	**-17.133.000**
10	- Personalauszahlungen	7.787.143	8.107.500	9.419.300	9.692.900	9.831.500	10.000.300
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.453.071	1.895.600	1.919.000	1.932.800	1.891.500	1.892.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	14.151.866	15.358.100	16.509.200	17.423.900	17.719.300	18.151.200
15	- Sonstige Auszahlungen	1.532.684	1.045.400	825.100	989.100	814.000	814.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**24.924.764**	**26.406.600**	**28.672.600**	**30.038.700**	**30.256.300**	**30.858.000**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**12.123.203**	**12.637.700**	**13.104.500**	**13.762.800**	**13.556.700**	**13.725.000**

Produktblatt
030101 Grundschulen

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	-1.640.800	-1.589.800	-1.724.900	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**	**-1.640.800**	**-1.589.800**	**-1.724.900**	**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	605.740	502.300	657.300	435.300	185.300	185.300
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	5.682.452	0	1.640.800	1.589.800	1.724.900	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	4.454.630	8.789.400	1.837.500	1.063.500	1.887.400	1.833.300
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**10.742.821**	**9.291.700**	**4.135.600**	**3.088.600**	**3.797.600**	**2.018.600**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**10.742.821**	**9.291.700**	**2.494.800**	**1.498.800**	**2.072.700**	**2.018.600**

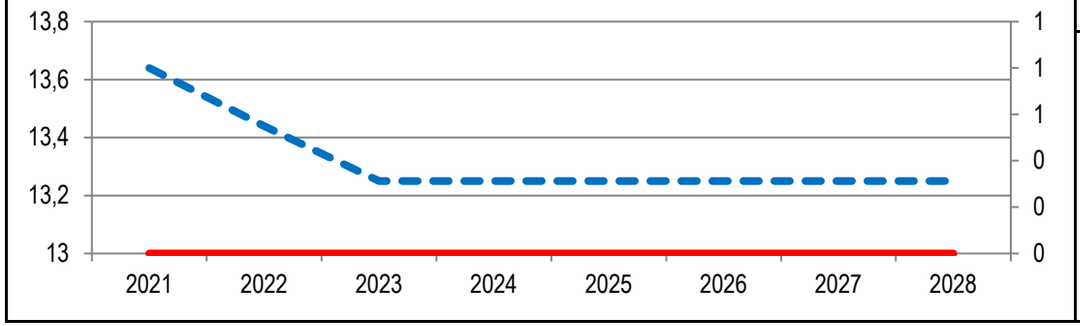
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 030102 Hauptschulen**	zuständiges Dezernat: IV, Herr Brötz
Stellen/VZÄ: 11,88		zuständiger Ausschuss: Schule und Weiterbildung
Produktvolumen: -1.301.000 €	Produktgruppe 0301 Bereits. schulischer Einrichtungen	zuständige Organisationseinheit: FB 45
Produktergebnis: -1.297.800 €	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:

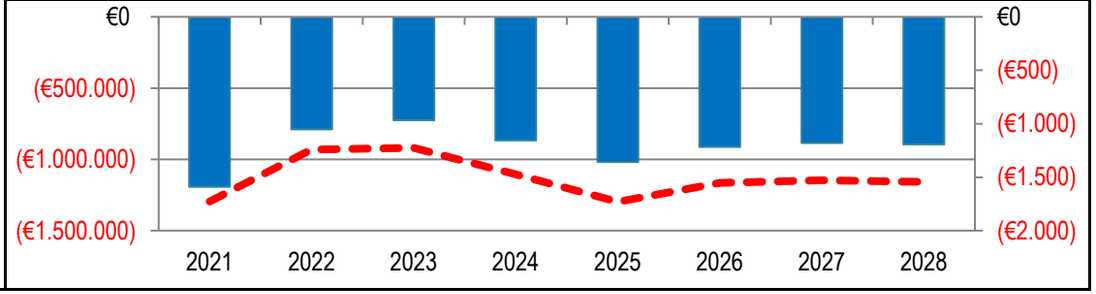
"Nutzfläche (ohne Turnhallen) je Schüler*in " in m²
"Anz. der Nutzungsgenehmigungen für Schulräumlichkeiten (ohne Turnhallen)"

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
13,64	13,44	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 € *(2023 = Ergebnis)*
"Ergebnis des Produktes / Schülerzahl" in €

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-1.294.537	-932.169	-919.437	-1.105.400	-1.297.800	-1.165.000	-1.146.400	-1.158.700
-1.590	-1.052	-967	-1.156	-1.358	-1.219	-1.181	-1.193
814	886	951	956	956	956	971	971



Produktblatt
030102 Hauptschulen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-84.820	-3.400	-3.000	-3.200	-3.200	-3.200
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	-1.741	-200	-200	-100	-100	-100
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-86.561**	**-3.600**	**-3.200**	**-3.300**	**-3.300**	**-3.300**
11	-	Personalaufwendungen	687.540	736.500	746.600	751.300	761.400	778.500
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	244.678	268.000	421.500	283.800	281.600	281.600
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	12.279	9.500	14.900	15.200	16.200	17.100
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	59.472	92.500	115.500	115.500	88.000	82.300
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.003.969**	**1.106.500**	**1.298.500**	**1.165.800**	**1.147.200**	**1.159.500**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**917.408**	**1.102.900**	**1.295.300**	**1.162.500**	**1.143.900**	**1.156.200**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**917.408**	**1.102.900**	**1.295.300**	**1.162.500**	**1.143.900**	**1.156.200**
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)**	**917.408**	**1.102.900**	**1.295.300**	**1.162.500**	**1.143.900**	**1.156.200**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.029	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**919.437**	**1.105.400**	**1.297.800**	**1.165.000**	**1.146.400**	**1.158.700**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**919.437**	**1.105.400**	**1.297.800**	**1.165.000**	**1.146.400**	**1.158.700**

Produktblatt
030102 Hauptschulen

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-194	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-194**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	654.137	696.000	724.800	724.400	734.500	747.600
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	207.756	246.600	406.100	268.400	266.200	266.200
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	117.124	92.500	115.500	115.500	88.000	82.300
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**979.016**	**1.035.100**	**1.246.400**	**1.108.300**	**1.088.700**	**1.096.100**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**978.822**	**1.035.100**	**1.246.400**	**1.108.300**	**1.088.700**	**1.096.100**

Produktblatt
030102 Hauptschulen

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	49.169	31.400	85.400	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	272.091	666.600	666.600	666.600	666.600	666.600
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**321.260**	**698.000**	**752.000**	**692.000**	**692.000**	**692.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**321.260**	**698.000**	**752.000**	**692.000**	**692.000**	**692.000**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 030103 Realschulen**	zuständiges Dezernat: IV, Herr Brötz
Stellen/VZÄ: 6,05		zuständiger Ausschuss: Schule und Weiterbildung
Produktvolumen: -1.098.500 €	Produktgruppe 0301 Bereits. schulischer Einrichtungen	zuständige Organisationseinheit: FB 45
Produktergebnis: -1.096.000 €	Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben	produktverantwortlich: Herr Grundmann

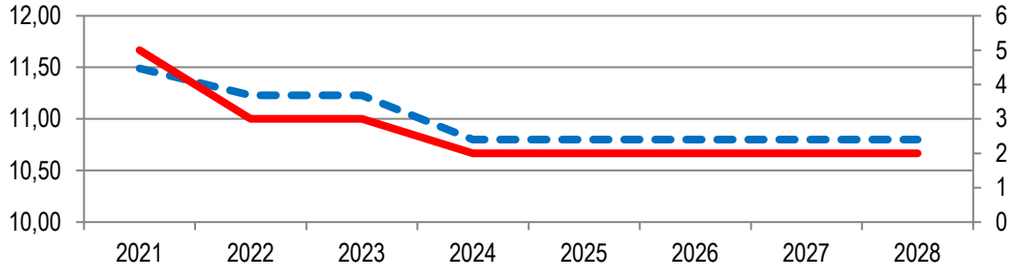
Beschreibung:	Bedarfsgerechte Ausstattung d. Realschulen mit Räumen u. Personal. Förderung d. Mitnutzung v. Räumen f. außerunterrichtliche Lehr- und Freizeitangebote. Bedarfsdeckende Bereitstellung v. Inklusionsplätzen u. zeitnahe bedarfsgerechte Beschulung f. alle Bereiche des Seiteneinstiegs, insbes. 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)"

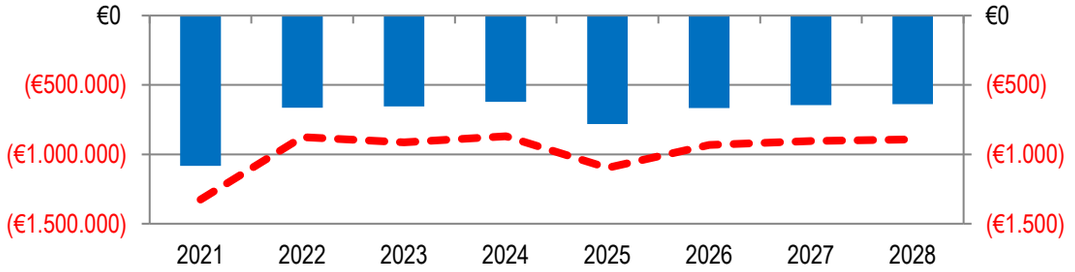
2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
11,49	11,23	11,23	10,80	10,80	10,80	10,80	10,80
5	3	3	2	2	2	2	2

*Möglichkeit der Reduzierung besteht erst ab 8/2014 mit dem 9. Schulrechtsänd.G



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*
"Ergebnis des Produktes / Schülerzahl" in €

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-1.326.091	-875.671	-913.813	-869.800	-1.096.000	-932.700	-904.500	-892.800
-1.083	-664	-654	-621	-783	-666	-646	-638
1.224	1.319	1.398	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400



Produktblatt
030103 Realschulen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-48.359	-2.900	-2.500	-2.600	-1.600	-1.500
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	-2.414	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**	**-50.773**	**-2.900**	**-2.500**	**-2.600**	**-1.600**	**-1.500**
11	-	Personalaufwendungen	553.942	438.800	451.600	456.700	462.500	474.400
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	307.461	289.400	474.900	306.800	304.900	304.900
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	13.400	11.600	16.700	16.500	14.000	14.700
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	86.704	129.600	152.000	152.000	121.400	97.000
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**961.507**	**869.400**	**1.095.200**	**932.000**	**902.800**	**891.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**910.734**	**866.500**	**1.092.700**	**929.400**	**901.200**	**889.500**

Produktblatt
030103 Realschulen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**910.734**	**866.500**	**1.092.700**	**929.400**	**901.200**	**889.500**
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)**	**910.734**	**866.500**	**1.092.700**	**929.400**	**901.200**	**889.500**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.079	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**913.813**	**869.800**	**1.096.000**	**932.700**	**904.500**	**892.800**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**913.813**	**869.800**	**1.096.000**	**932.700**	**904.500**	**892.800**

Produktblatt
030103 Realschulen

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-65	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-65**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	535.751	414.700	429.800	429.800	435.600	443.500
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	276.036	263.400	352.900	280.800	278.900	278.900
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	173.587	129.600	152.000	152.000	121.400	97.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**985.373**	**807.700**	**934.700**	**862.600**	**835.900**	**819.400**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**985.309**	**807.700**	**934.700**	**862.600**	**835.900**	**819.400**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	35.757	36.000	202.000	36.000	36.000	36.000
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	544.091	833.400	833.400	833.400	833.400	833.400
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**579.848**	**869.400**	**1.035.400**	**869.400**	**869.400**	**869.400**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**579.848**	**869.400**	**1.035.400**	**869.400**	**869.400**	**869.400**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 030104 Gymnasien**	zuständiges Dezernat: IV, Herr Brötz
Stellen/VZÄ: 35,54		zuständiger Ausschuss: Schule und Weiterbildung
Produktvolumen: -4.935.300 €	Produktgruppe 0301 Bereits. schulischer Einrichtungen	zuständige Organisationseinheit: FB 45
Produktergebnis: -4.719.900 €	Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben	produktverantwortlich: Herr Grundmann

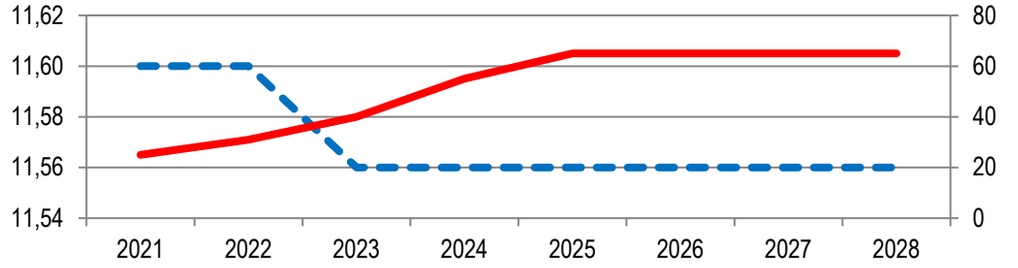
Beschreibung:	Bedarfsgerechte Ausstattung d. Gymnasien mit Räumen u. Personal. Förderung d. Mitnutzung v. Räumen f. außerunterrichtliche Lehr- u. Freizeitangebote. Bedarfsdeckende Bereitstellung v. Inklusionsplätzen u. zeitnahe bedarfsgerechte Beschulung f. alle Bereiche des Seiteneinstiegs, insbes. 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)"

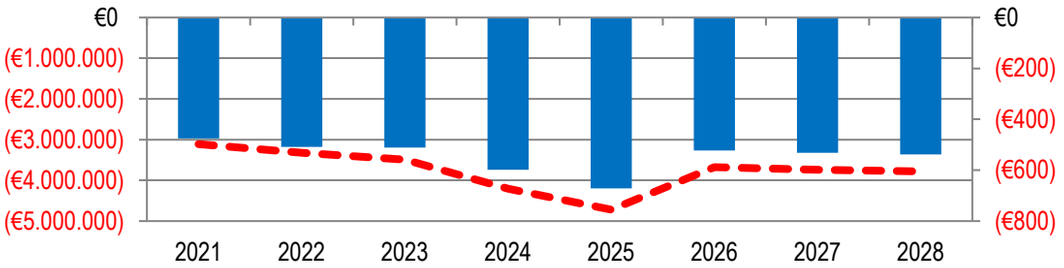
2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
11,60	11,60	11,56	11,56	11,56	11,56	11,56	11,56
25	31	40	55	65	65	65	65

*Möglichkeit der Reduzierung besteht erst ab 8/2014 mit dem 9. Schulrechtsänd.G



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*
"Ergebnis des Produktes/ Schülerzahl" in €

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-3.109.827	-3.325.988	-3.494.044	-4.204.900	-4.719.900	-3.674.200	-3.737.000	-3.782.200
-476	-508	-511	-599	-672	-523	-532	-539
6.537	6.549	6.835	7.023	7.023	7.023	7.023	7.023



Produktblatt
030104 Gymnasien

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-271.327	-139.100	-197.500	-230.800	-230.800	-232.500
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-7.215	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-9.342	-7.900	-5.900	-4.600	-4.600	-4.500
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-287.883**	**-159.000**	**-215.400**	**-247.400**	**-247.400**	**-249.000**
11	-	Personalaufwendungen	1.890.247	1.828.300	1.861.900	1.873.300	1.898.200	1.939.900
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.136.511	1.736.200	2.441.200	1.519.800	1.502.700	1.382.700
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	50.197	51.700	62.800	47.100	49.700	49.900
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	687.812	730.500	552.200	464.200	516.600	641.500
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**3.764.767**	**4.346.700**	**4.918.100**	**3.904.400**	**3.967.200**	**4.014.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**3.476.884**	**4.187.700**	**4.702.700**	**3.657.000**	**3.719.800**	**3.765.000**

Produktblatt
030104 Gymnasien

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**3.476.884**	**4.187.700**	**4.702.700**	**3.657.000**	**3.719.800**	**3.765.000**
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)**	**3.476.884**	**4.187.700**	**4.702.700**	**3.657.000**	**3.719.800**	**3.765.000**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-279	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.439	17.200	17.200	17.200	17.200	17.200
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**3.494.044**	**4.204.900**	**4.719.900**	**3.674.200**	**3.737.000**	**3.782.200**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**3.494.044**	**4.204.900**	**4.719.900**	**3.674.200**	**3.737.000**	**3.782.200**

Produktblatt
030104 Gymnasien

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	-126.200	-126.200	-126.200	-126.200
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.690	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	-324	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-7.014**	**-12.000**	**-138.200**	**-138.200**	**-138.200**	**-138.200**
10	- Personalauszahlungen	1.827.237	1.751.100	1.813.700	1.813.700	1.838.600	1.871.400
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	996.727	1.493.000	1.502.200	1.269.000	1.274.500	1.274.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	1.122.062	730.500	552.200	464.200	516.600	641.500
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.946.026**	**3.974.600**	**3.868.100**	**3.546.900**	**3.629.700**	**3.787.400**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.939.012**	**3.962.600**	**3.729.900**	**3.408.700**	**3.491.500**	**3.649.200**

Produktblatt
030104 Gymnasien

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.712.155	-1.712.100	-1.699.500	-2.549.300	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**	**-1.712.155**	**-1.712.100**	**-1.699.500**	**-2.549.300**	**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	178.524	323.200	1.105.000	276.800	254.200	114.200
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	348.289	1.637.100	1.699.500	2.549.300	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	1.570.895	8.633.400	15.170.900	11.609.800	833.400	833.400
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**2.097.708**	**10.593.700**	**17.975.400**	**14.435.900**	**1.087.600**	**947.600**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**385.553**	**8.881.600**	**16.275.900**	**11.886.600**	**1.087.600**	**947.600**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 030105 Gesamtschulen**	zuständiges Dezernat: IV, Herr Brötz
Stellen/VZÄ: 17,48		zuständiger Ausschuss: Schule und Weiterbildung
Produktvolumen: -2.318.500 €	Produktgruppe 0301 Bereits. schulischer Einrichtungen	zuständige Organisationseinheit: FB 45
Produktergebnis: -2.307.300 €	Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben	produktverantwortlich: Herr Grundmann

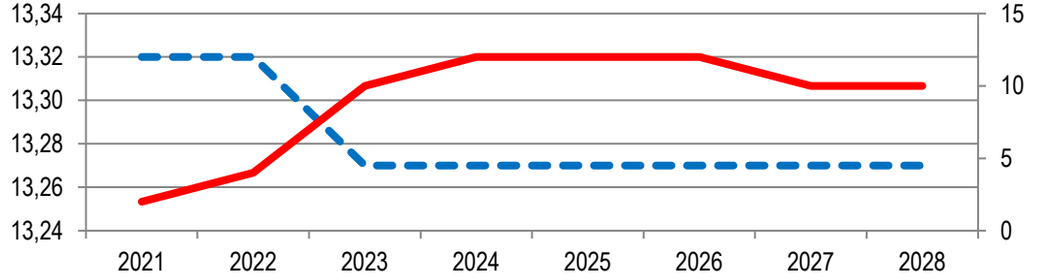
Beschreibung:	Bedarfsgerechte Ausstattung d. Gesamtschulen mit Räumen u. Personal. Förderung d. Mitnutzung v. Räumen f. außerunterrichtliche Lehr- u. Freizeitangebote. Bedarfsdeckende Bereitstellung v. Inklusionsplätzen u. zeitnahe bedarfsgerechte Beschulung f. alle Bereiche des Seiteneinstiegs, insbes. 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)"

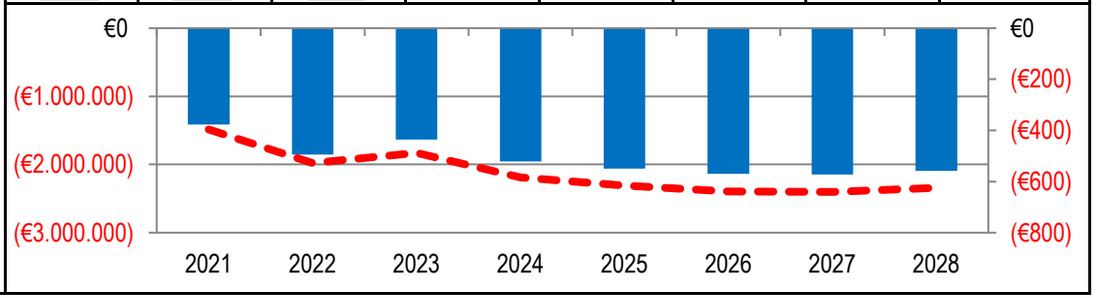
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Nutzfläche (ohne Turnhallen) je Schüler*in " in m²	13,32	13,32	13,27	13,27	13,27	13,27	13,27	13,27
Anz. der Nutzungsgenehmigungen für Schulräumlichkeiten (ohne Turnhallen)"	2	4	10	12	12	12	10	10

*Möglichkeit der Reduzierung besteht erst ab 8/2014 mit dem 9. Schulrechtsänd.G



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*
"Ergebnis des Produktes/ Schülerzahl" in €

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € (2023 = Ergebnis)	-1.486.019	-1.976.924	-1.831.925	-2.187.500	-2.307.300	-2.395.000	-2.402.400	-2.345.000
Ergebnis des Produktes/ Schülerzahl" in €	-377 €	-494 €	-436 €	-521 €	-549 €	-570 €	-572 €	-558 €
	3.942	4.002	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200



Produktblatt
030105 Gesamtschulen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-236.007	-11.400	-10.000	-10.700	-10.600	-9.800
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.095	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-5.129	-3.300	-1.200	-1.300	-1.300	-1.300
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-242.231**	**-14.700**	**-11.200**	**-12.000**	**-11.900**	**-11.100**
11	-	Personalaufwendungen	981.507	962.400	991.200	995.800	1.009.300	1.029.700
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	781.925	899.400	922.000	925.500	918.800	918.800
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	40.983	44.600	50.500	50.700	51.200	52.600
15	-	Transferaufwendungen	4.150	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	262.282	291.800	350.800	431.000	431.000	351.000
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**2.070.846**	**2.198.200**	**2.314.500**	**2.403.000**	**2.410.300**	**2.352.100**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.828.615**	**2.183.500**	**2.303.300**	**2.391.000**	**2.398.400**	**2.341.000**

Produktblatt
030105 Gesamtschulen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**1.828.615**	**2.183.500**	**2.303.300**	**2.391.000**	**2.398.400**	**2.341.000**
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)**	**1.828.615**	**2.183.500**	**2.303.300**	**2.391.000**	**2.398.400**	**2.341.000**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.309	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**1.831.925**	**2.187.500**	**2.307.300**	**2.395.000**	**2.402.400**	**2.345.000**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.831.925**	**2.187.500**	**2.307.300**	**2.395.000**	**2.402.400**	**2.345.000**

Produktblatt
030105 Gesamtschulen

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-5.055	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	-454	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-5.509**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	971.455	932.700	975.100	975.800	989.300	1.006.700
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	713.801	789.900	812.500	816.000	809.300	809.300
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	150	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	523.283	291.800	350.800	431.000	431.000	351.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.208.688**	**2.014.400**	**2.138.400**	**2.222.800**	**2.229.600**	**2.167.000**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.203.180**	**2.014.400**	**2.138.400**	**2.222.800**	**2.229.600**	**2.167.000**

Produktblatt
030105 Gesamtschulen

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	108.917	214.500	234.500	139.500	139.500	139.500
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	888.737	1.083.300	833.300	833.300	833.300	833.300
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**997.655**	**1.297.800**	**1.067.800**	**972.800**	**972.800**	**972.800**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**997.655**	**1.297.800**	**1.067.800**	**972.800**	**972.800**	**972.800**

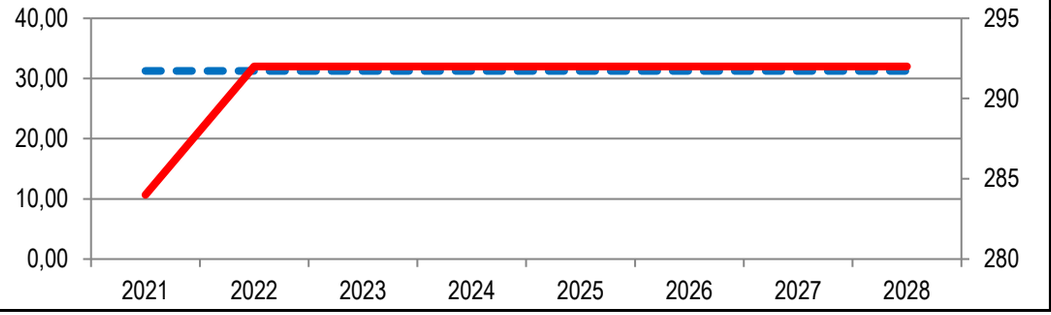
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 030106 Förderschulen**	zuständiges Dezernat: IV, Herr Brötz
Stellen/VZÄ: 8,83		zuständiger Ausschuss: Schule und Weiterbildung
Produktvolumen: -1.301.900 €	Produktgruppe 0301 Bereits. schulischer Einrichtungen	zuständige Organisationseinheit: FB 45
Produktergebnis: -1.017.000 €	Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben	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:

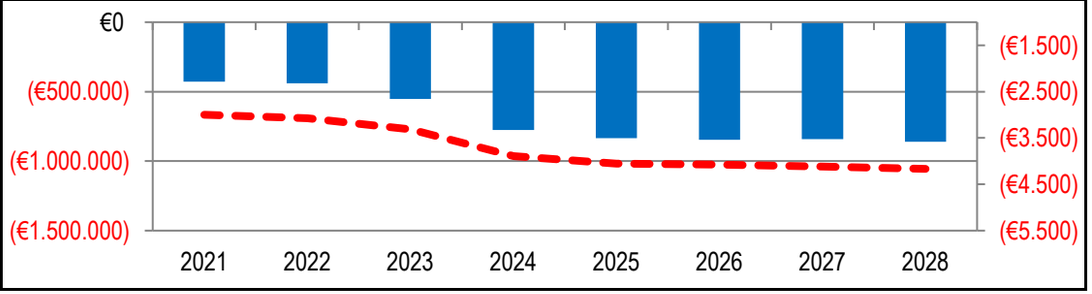
"Nutzfläche (ohne Turnhallen) je Schüler*in " in m²
"Anzahl der Schüler/innen"

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
31,26	31,26	31,26	31,26	31,26	31,26	31,26	31,26
284	292	292	292	292	292	292	292



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*
"Ergebnis des Produktes/ Schülerzahl" in €

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-666.294	-692.159	-770.475	-964.300	-1.017.000	-1.025.900	-1.039.000	-1.055.600
-2.282	-2.323	-2.657	-3.325	-3.507	-3.538	-3.522	-3.578
292	298	290	290	290	290	295	295



Produktblatt
030106 Förderschulen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-308.289	-231.800	-276.300	-284.200	-292.000	-300.200
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.328	-13.700	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
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	-4.500	-3.600	-3.600	-3.600	-3.700
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-318.118**	**-250.000**	**-284.900**	**-292.800**	**-300.600**	**-308.900**
11	-	Personalaufwendungen	497.432	468.600	476.800	480.100	486.500	497.100
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	127.913	244.300	202.400	202.000	202.400	202.400
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	22.361	13.000	12.000	11.800	11.900	12.400
15	-	Transferaufwendungen	381.963	411.400	526.600	539.700	553.200	567.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	55.300	73.200	80.300	81.300	81.800	81.800
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.084.969**	**1.210.500**	**1.298.100**	**1.314.900**	**1.335.800**	**1.360.700**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**766.851**	**960.500**	**1.013.200**	**1.022.100**	**1.035.200**	**1.051.800**

Produktblatt
030106 Förderschulen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**766.851**	**960.500**	**1.013.200**	**1.022.100**	**1.035.200**	**1.051.800**
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)**	**766.851**	**960.500**	**1.013.200**	**1.022.100**	**1.035.200**	**1.051.800**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.624	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**770.475**	**964.300**	**1.017.000**	**1.025.900**	**1.039.000**	**1.055.600**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**770.475**	**964.300**	**1.017.000**	**1.025.900**	**1.039.000**	**1.055.600**

Produktblatt
030106 Förderschulen

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-212.021	-225.100	-271.000	-278.700	-286.500	-294.600
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.328	-13.700	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	-2.091	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-219.440**	**-238.800**	**-276.000**	**-283.700**	**-291.500**	**-299.600**
10	-	Personalauszahlungen	479.213	447.100	464.700	465.100	471.500	479.900
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	118.801	225.300	183.400	183.000	183.400	183.400
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	290.955	411.400	526.600	539.700	553.200	567.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	73.659	73.200	80.300	81.300	81.800	81.800
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**962.628**	**1.157.000**	**1.255.000**	**1.269.100**	**1.289.900**	**1.312.100**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**743.188**	**918.200**	**979.000**	**985.400**	**998.400**	**1.012.500**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-74.458	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**	**-74.458**	**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	10.958	26.000	25.000	25.000	25.000	25.000
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	173.259	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**184.217**	**26.000**	**25.000**	**25.000**	**25.000**	**25.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**109.759**	**26.000**	**25.000**	**25.000**	**25.000**	**25.000**

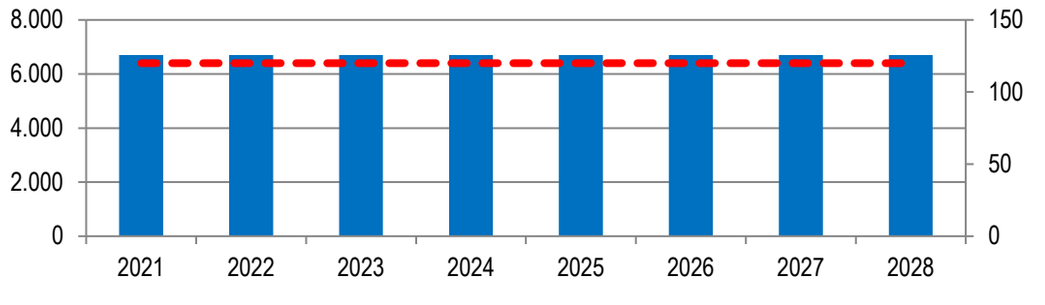
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 030201 Schülerbeförderung**	zuständiges Dezernat: IV, Herr Brötz
Stellen/VZÄ: 2,70		zuständiger Ausschuss: Schule und Weiterbildung
Produktvolumen: -6.062.200 €	Produktgruppe 0302 Zentrale L.f.Schüler & a Schulleben Bet.	zuständige Organisationseinheit: FB 45
Produktergebnis: -6.062.200 €	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:

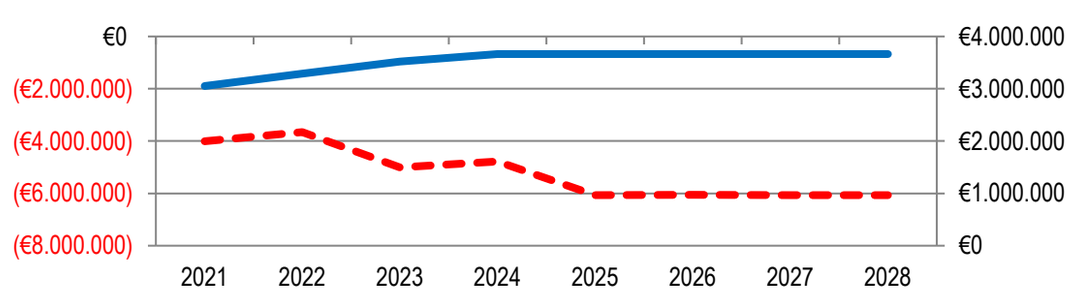
"Anzahl der SchülerInnen mit einem ermäßigten School&Fun-Ticket"
"Anzahl der Fälle Schülerspezialverkehr"

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
6.700	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
120	120	120	120	120	120	120	120



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*
"Pauschaler Kostenbeitrag an die ASEAG" in €

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-4.001.460	-3.657.218	-5.011.017	-4.786.300	-6.062.200	-6.060.400	-6.062.900	-6.067.700
3.052.380	3.288.000	3.522.670	3.663.577	3.663.577	3.663.577	3.663.577	3.663.577



Produktblatt
030201 Schulbeförderung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-62.200	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**	**-62.200**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	198.760	213.500	212.200	210.400	212.900	217.700
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.821.337	4.635.000	5.850.000	5.850.000	5.850.000	5.850.000
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**	**5.020.097**	**4.848.500**	**6.062.200**	**6.060.400**	**6.062.900**	**6.067.700**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**5.020.097**	**4.786.300**	**6.062.200**	**6.060.400**	**6.062.900**	**6.067.700**

Produktblatt
030201 Schulbeförderung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**5.020.097**	**4.786.300**	**6.062.200**	**6.060.400**	**6.062.900**	**6.067.700**
23	+	Außerordentliche Erträge	-9.081	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**-9.081**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**5.011.017**	**4.786.300**	**6.062.200**	**6.060.400**	**6.062.900**	**6.067.700**
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)**	**5.011.017**	**4.786.300**	**6.062.200**	**6.060.400**	**6.062.900**	**6.067.700**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**5.011.017**	**4.786.300**	**6.062.200**	**6.060.400**	**6.062.900**	**6.067.700**

Produktblatt
030201 Schulbeförderung

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-62.200	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**	**-62.200**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	192.784	202.500	208.100	205.300	207.800	211.800
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.320.930	4.635.000	5.850.000	5.850.000	5.850.000	5.850.000
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**	**4.513.714**	**4.837.500**	**6.058.100**	**6.055.300**	**6.057.800**	**6.061.800**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.513.714**	**4.775.300**	**6.058.100**	**6.055.300**	**6.057.800**	**6.061.800**

Produktblatt
030201 Schulbeförderung

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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 2025	**Produkt 030301 Medienzentrum**	zuständiges Dezernat: IV, Herr Brötz
Stellen/VZÄ: 4,75		zuständiger Ausschuss: Schule und Weiterbildung
Produktvolumen: -572.200 €	Produktgruppe 0303 Zentrale schulbez. Leist. d Schulträgers	zuständige Organisationseinheit: FB 45
Produktergebnis: -317.300 €	Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben	produktverantwortlich: Herr Grundmann

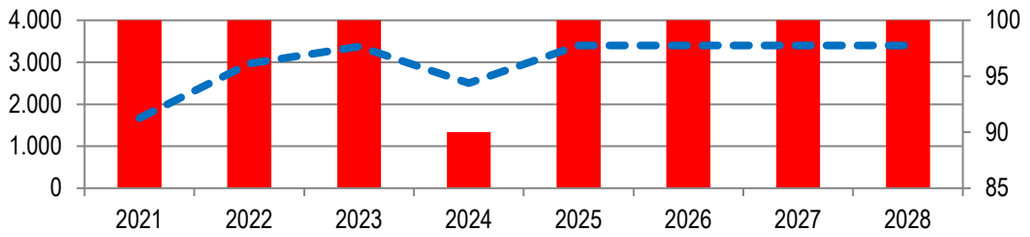
Beschreibung:	Das Euregionale Medienzentrum (EMZ) stellt Bildungseinrichtungen didaktische Medien über die Bildungsmediathek NRW zur Verfügung. Darüber hinaus bietet das EMZ medienpädagogische und medientechnische Beratungs- und Fortbildungsangebote für Bildungseinrichtungen und -träger im gesamten Einzugsgebiet 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"

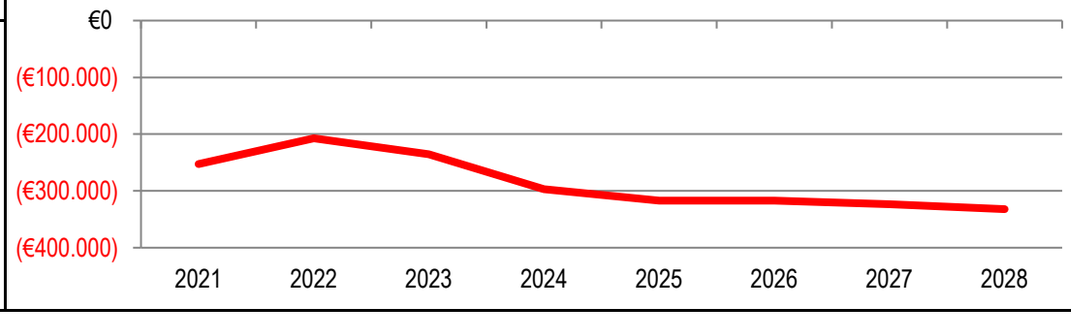
"Beratungs- und Fortbildungsprozesse (nur Stadt Aachen, Zielgruppe: Multiplikatoren)"

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1.668	2.966	3.373	2.500	3.400	3.400	3.400	3.400
118	124	126	90	120	120	120	120



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-252.938	-207.322	-235.618	-297.000	-317.300	-317.300	-323.700	-332.100



Produktblatt
030301 Medienzentrum

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-29.493	-26.800	-26.300	-26.300	-26.300	-26.300
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	-207.469	-228.600	-228.600	-228.600	-228.600	-228.600
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**	**-236.962**	**-255.400**	**-254.900**	**-254.900**	**-254.900**	**-254.900**
11	-	Personalaufwendungen	385.039	428.400	447.600	447.600	454.000	462.400
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.335	71.900	71.900	71.900	71.900	71.900
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.979	2.000	2.600	2.600	2.600	2.600
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.717	10.100	10.100	10.100	10.100	10.100
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**437.070**	**512.400**	**532.200**	**532.200**	**538.600**	**547.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**200.108**	**257.000**	**277.300**	**277.300**	**283.700**	**292.100**

Produktblatt
030301 Medienzentrum

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**200.108**	**257.000**	**277.300**	**277.300**	**283.700**	**292.100**
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)**	**200.108**	**257.000**	**277.300**	**277.300**	**283.700**	**292.100**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	35.510	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**235.618**	**297.000**	**317.300**	**317.300**	**323.700**	**332.100**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**235.618**	**297.000**	**317.300**	**317.300**	**323.700**	**332.100**

Produktblatt
030301 Medienzentrum

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-177.316	-228.600	-228.600	-228.600	-228.600	-228.600
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**	**-177.316**	**-228.600**	**-228.600**	**-228.600**	**-228.600**	**-228.600**
10	- Personalauszahlungen	345.912	423.400	444.900	444.300	450.700	458.600
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.320	19.900	19.900	19.900	19.900	19.900
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	9.149	10.100	10.100	10.100	10.100	10.100
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**372.381**	**453.400**	**474.900**	**474.300**	**480.700**	**488.600**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**195.065**	**224.800**	**246.300**	**245.700**	**252.100**	**260.000**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-12.917	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**	**-12.917**	**-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	25.833	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**	**25.833**	**52.000**	**52.000**	**52.000**	**52.000**	**52.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**12.917**	**26.000**	**26.000**	**26.000**	**26.000**	**26.000**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025 Stellen/VZÄ: 10,62 Produktvolumen: -6.233.400 € Produktergebnis: -3.521.200 €	**Produkt 030302 Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI** Produktgruppe 0303 Zentrale schulbez. Leist. d Schulträgers Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben	zuständiges Dezernat: IV, Herr Brötz zuständiger Ausschuss: Schule und Weiterbildung zuständige Organisationseinheit: FB 45 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

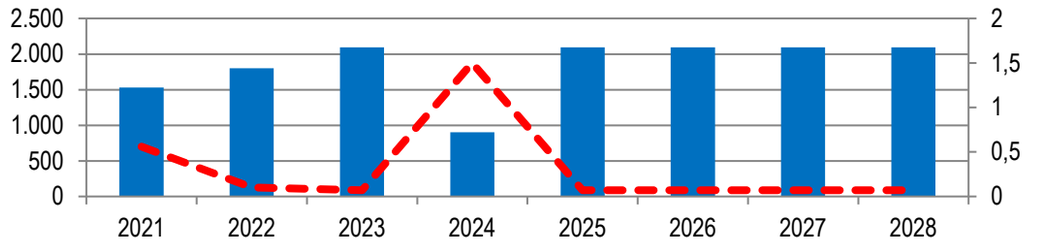
Produktziele:
1. Zeitnahe Bereitstellung des Schulpsychologischen Dienstes
2. Bedarfsdeckende Beratung der verschiedenen Klientengruppen
3. Kurzfristige Beratungsmöglichkeit in Konflikt-/ Krisenfällen

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:

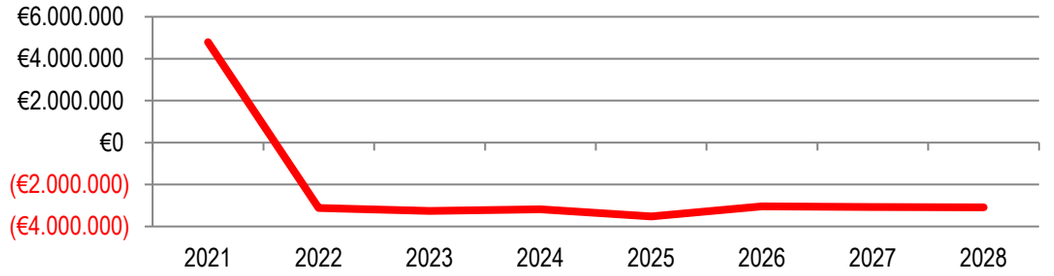
"Summe der beratenen Klienten (Schüler, Eltern, Lehrer etc.)"
"Anz. Kalendertage zw. Anmeldg. u. Beratg. b. Konflikt-/Krisenfällen" (Schnitt)

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1.528	1.799	2.094	900	2.094	2.094	2.094	2.094
0,56	0,1	0,07	1,5	0,07	0,07	0,07	0,07



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
4.790.700	-3.122.213	-3.264.558	-3.183.600	-3.521.200	-3.040.600	-3.065.700	-3.087.700



Produktblatt
030302 Fördermaßnahmen_Schulformübergreifend.DI

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-8.664.641	-2.373.500	-2.312.200	-2.265.800	-2.207.700	-2.179.700
03	+	Sonstige Transfererträge	-118.717	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	-336.216	-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**	**-9.119.575**	**-2.773.500**	**-2.712.200**	**-2.665.800**	**-2.607.700**	**-2.579.700**
11	-	Personalaufwendungen	765.370	744.300	777.000	777.700	786.500	802.900
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.091.320	2.275.500	2.556.500	2.046.800	2.068.900	2.083.900
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	169.310	181.300	191.200	173.200	109.300	71.900
15	-	Transferaufwendungen	7.747.756	2.290.000	2.250.000	2.250.000	2.250.000	2.250.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	612.892	466.000	458.700	458.700	458.700	458.700
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**12.386.648**	**5.957.100**	**6.233.400**	**5.706.400**	**5.673.400**	**5.667.400**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**3.267.073**	**3.183.600**	**3.521.200**	**3.040.600**	**3.065.700**	**3.087.700**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**3.267.073**	**3.183.600**	**3.521.200**	**3.040.600**	**3.065.700**	**3.087.700**
23	+	Außerordentliche Erträge	-2.515	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**-2.515**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**3.264.558**	**3.183.600**	**3.521.200**	**3.040.600**	**3.065.700**	**3.087.700**
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)**	**3.264.558**	**3.183.600**	**3.521.200**	**3.040.600**	**3.065.700**	**3.087.700**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**3.264.558**	**3.183.600**	**3.521.200**	**3.040.600**	**3.065.700**	**3.087.700**

Produktblatt
030302 Fördermaßnahmen_Schulformübergreifend.DI

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.590.682	-2.190.800	-2.155.200	-2.111.400	-2.111.400	-2.111.400
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	-475.367	-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**	**-4.066.049**	**-2.590.800**	**-2.555.200**	**-2.511.400**	**-2.511.400**	**-2.511.400**
10	- Personalauszahlungen	732.777	710.600	753.300	748.500	757.300	769.400
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.732.775	2.225.500	2.168.500	2.006.800	2.028.900	2.043.900
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	2.755.574	2.290.000	2.250.000	2.250.000	2.250.000	2.250.000
15	- Sonstige Auszahlungen	1.379.573	466.000	458.700	458.700	458.700	458.700
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.600.699**	**5.692.100**	**5.630.500**	**5.464.000**	**5.494.900**	**5.522.000**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.534.650**	**3.101.300**	**3.075.300**	**2.952.600**	**2.983.500**	**3.010.600**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-49.300	-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	-27.873	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-77.173**	**-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	990.312	112.300	441.700	88.700	88.700	88.700
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	4.274.656	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	1.060.126	800.000	0	0	354.200	354.200
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**6.325.093**	**912.300**	**441.700**	**88.700**	**442.900**	**442.900**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**6.247.921**	**897.300**	**426.700**	**73.700**	**427.900**	**427.900**

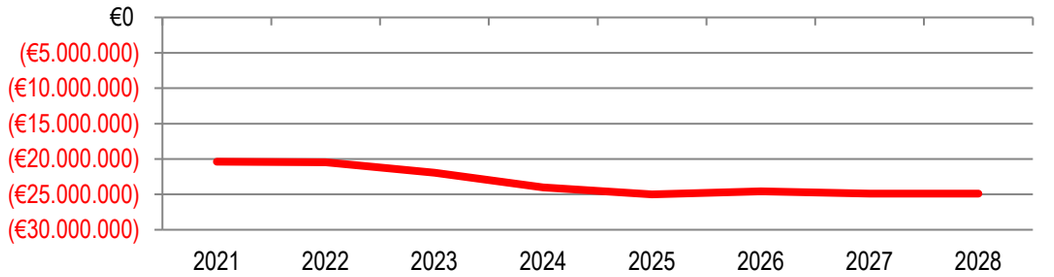
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025		**Produkt 040101 Kulturbetrieb**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ:	0,00		zuständiger Ausschuss: Finanzausschuss
Produktvolumen:	-26.028.100 €	Produktgruppe 0401 Kulturbetrieb	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis:	-25.003.100 €	Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft	produktverantwortlich: Herr Kind

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 € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-20.383.565	-20.456.334	-21.961.196	-24.007.200	-25.003.100	-24.574.400	-24.888.900	-24.905.600



Produktblatt
040101 Kulturbetrieb

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-123.404	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	-968.004	-1.213.100	-1.020.300	-1.036.700	-1.053.400	-1.063.900
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-972.000	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**	**-2.063.408**	**-1.213.100**	**-1.020.300**	**-1.036.700**	**-1.053.400**	**-1.063.900**
11	-	Personalaufwendungen	973.674	1.213.100	1.279.100	1.291.900	1.304.800	1.330.800
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	24.207.014	24.008.400	24.749.000	24.322.100	24.638.700	24.638.700
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**25.180.688**	**25.221.500**	**26.028.100**	**25.614.000**	**25.943.500**	**25.969.500**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**23.117.280**	**24.008.400**	**25.007.800**	**24.577.300**	**24.890.100**	**24.905.600**

Produktblatt
040101 Kulturbetrieb

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
19	+	Finanzerträge	-8.004	-1.200	-4.700	-2.900	-1.200	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-8.004**	**-1.200**	**-4.700**	**-2.900**	**-1.200**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**23.109.276**	**24.007.200**	**25.003.100**	**24.574.400**	**24.888.900**	**24.905.600**
23	+	Außerordentliche Erträge	-1.148.080	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**-1.148.080**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**21.961.196**	**24.007.200**	**25.003.100**	**24.574.400**	**24.888.900**	**24.905.600**
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)**	**21.961.196**	**24.007.200**	**25.003.100**	**24.574.400**	**24.888.900**	**24.905.600**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**21.961.196**	**24.007.200**	**25.003.100**	**24.574.400**	**24.888.900**	**24.905.600**

Produktblatt
040101 Kulturbetrieb

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-1.172.571	-1.213.100	-1.020.300	-1.036.700	-1.053.400	-1.063.900
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-8.970	-1.200	-4.700	-2.900	-1.200	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.181.541**	**-1.214.300**	**-1.025.000**	**-1.039.600**	**-1.054.600**	**-1.063.900**
10	-	Personalauszahlungen	740.548	678.400	780.500	788.300	796.200	812.100
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	23.085.600	24.008.400	24.749.000	24.322.100	24.638.700	24.638.700
15	-	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**23.826.148**	**24.686.800**	**25.529.500**	**25.110.400**	**25.434.900**	**25.450.800**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**22.644.607**	**23.472.500**	**24.504.500**	**24.070.800**	**24.380.300**	**24.386.900**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-68.636	0	-61.200	-63.000	-60.300	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-68.636**	**0**	**-61.200**	**-63.000**	**-60.300**	**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	200.371	510.000	705.000	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**200.371**	**510.000**	**705.000**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**131.735**	**510.000**	**643.800**	**-63.000**	**-60.300**	**0**

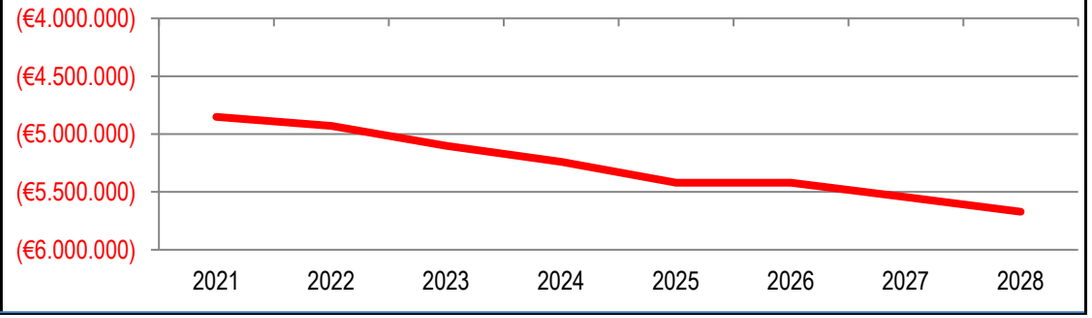
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025		**Produkt 040401 Volkshochschule**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ:	0,00		zuständiger Ausschuss: Finanzausschuss
Produktvolumen:	-5.745.700 €	Produktgruppe 0404 Volkshochschule	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis:	-5.420.000 €	Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft	produktverantwortlich: Herr Kind

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 € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-4.851.419	-4.929.667	-5.100.266	-5.240.900	-5.420.000	-5.420.300	-5.544.700	-5.671.200



Produktblatt
040401 Volkshochschule

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-250.785	-320.800	-325.700	-331.000	-336.500	-339.900
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**	**-250.785**	**-320.800**	**-325.700**	**-331.000**	**-336.500**	**-339.900**
11	-	Personalaufwendungen	254.743	320.800	339.100	342.500	346.000	351.700
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	8	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	5.349.700	5.240.900	5.406.600	5.408.800	5.535.200	5.659.400
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**5.604.451**	**5.561.700**	**5.745.700**	**5.751.300**	**5.881.200**	**6.011.100**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**5.353.666**	**5.240.900**	**5.420.000**	**5.420.300**	**5.544.700**	**5.671.200**

Produktblatt
040401 Volkshochschule

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**5.353.666**	**5.240.900**	**5.420.000**	**5.420.300**	**5.544.700**	**5.671.200**
23	+	Außerordentliche Erträge	-253.400	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**-253.400**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**5.100.266**	**5.240.900**	**5.420.000**	**5.420.300**	**5.544.700**	**5.671.200**
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)**	**5.100.266**	**5.240.900**	**5.420.000**	**5.420.300**	**5.544.700**	**5.671.200**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**5.100.266**	**5.240.900**	**5.420.000**	**5.420.300**	**5.544.700**	**5.671.200**

Produktblatt
040401 Volkshochschule

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-247.041	-320.800	-325.700	-331.000	-336.500	-339.900
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**	**-247.041**	**-320.800**	**-325.700**	**-331.000**	**-336.500**	**-339.900**
10	- Personalauszahlungen	179.340	200.200	208.400	210.500	212.600	216.900
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	5.322.300	5.240.900	5.406.600	5.408.800	5.535.200	5.659.400
15	- Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.501.640**	**5.441.100**	**5.615.000**	**5.619.300**	**5.747.800**	**5.876.300**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.254.599**	**5.120.300**	**5.289.300**	**5.288.300**	**5.411.300**	**5.536.400**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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**

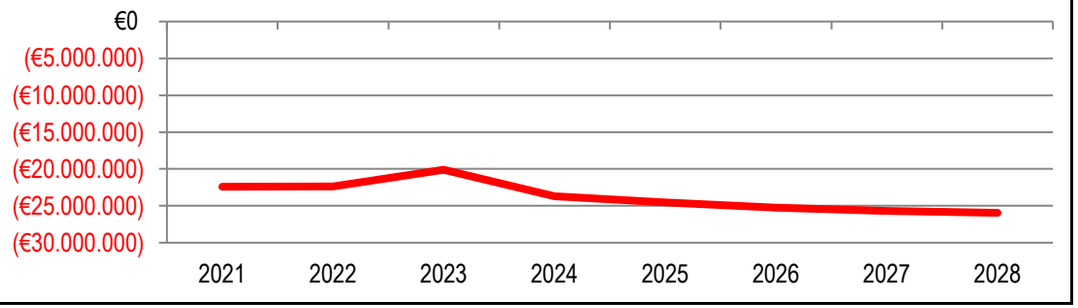
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025		**Produkt 040901 Theater und Musik**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ:	0,00		zuständiger Ausschuss: Finanzausschuss
Produktvolumen:	-24.874.200 €	Produktgruppe 0409 Theater und Musik	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis:	-24.543.900 €	Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft	produktverantwortlich: Herr Kind

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 € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-22.420.678	-22.378.501	-20.109.591	-23.688.100	-24.543.900	-25.255.200	-25.687.400	-25.947.000



Produktblatt
040901 Theater und Musik

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-444.370	-461.200	-330.300	-335.600	-341.000	-344.400
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-2.310.919	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**	**-2.755.289**	**-461.200**	**-330.300**	**-335.600**	**-341.000**	**-344.400**
11	-	Personalaufwendungen	437.980	461.200	300.200	303.300	306.400	312.500
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	23.875.800	23.688.100	24.574.000	25.287.500	25.722.000	25.978.900
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**24.313.780**	**24.149.300**	**24.874.200**	**25.590.800**	**26.028.400**	**26.291.400**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**21.558.491**	**23.688.100**	**24.543.900**	**25.255.200**	**25.687.400**	**25.947.000**

Produktblatt
040901 Theater und Musik

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**21.558.491**	**23.688.100**	**24.543.900**	**25.255.200**	**25.687.400**	**25.947.000**
23	+	Außerordentliche Erträge	-1.448.900	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**-1.448.900**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**20.109.591**	**23.688.100**	**24.543.900**	**25.255.200**	**25.687.400**	**25.947.000**
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)**	**20.109.591**	**23.688.100**	**24.543.900**	**25.255.200**	**25.687.400**	**25.947.000**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**20.109.591**	**23.688.100**	**24.543.900**	**25.255.200**	**25.687.400**	**25.947.000**

Produktblatt
040901 Theater und Musik

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-341.748	-461.200	-330.300	-335.600	-341.000	-344.400
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**	**-341.748**	**-461.200**	**-330.300**	**-335.600**	**-341.000**	**-344.400**
10	- Personalauszahlungen	316.903	226.800	168.900	170.600	172.300	175.700
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	31.756.800	23.688.100	24.574.000	25.287.500	25.722.000	25.978.900
15	- Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**32.073.703**	**23.914.900**	**24.742.900**	**25.458.100**	**25.894.300**	**26.154.600**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**31.731.956**	**23.453.700**	**24.412.600**	**25.122.500**	**25.553.300**	**25.810.200**

Produktblatt
040901 Theater und Musik

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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**

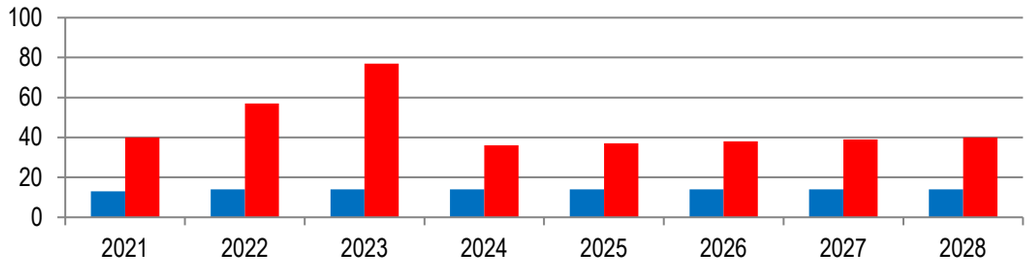
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025		**Produkt 050101 Sonstige soziale Leistungen**	zuständiges Dezernat: VI, Herr Hissel
Stellen/VZÄ:	22,99		zuständiger Ausschuss: Soziales, Integration & Demographie
Produktvolumen:	-4.945.300 €	Produktgruppe 0501 Leistungen des Sozialgesetzbuches	zuständige Organisationseinheit: FB 56
Produktergebnis:	-3.231.900 €	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:

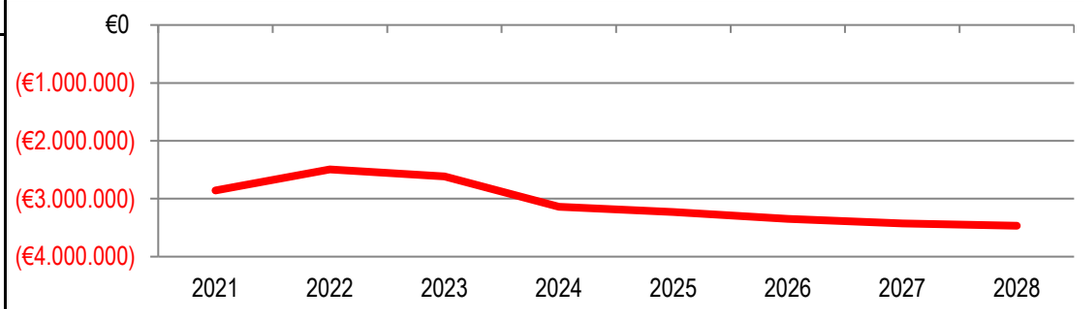
"Anzahl der aktiven Stadtteilkonferenzen" (linke Säule)
"Anzahl der durch den Stadtteilfonds unterstützten Projekte"

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
13	14	14	14	14	14	14	14
40	57	77	36	37	38	39	40



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-2.857.693	-2.493.956	-2.612.786	-3.141.200	-3.231.900	-3.345.700	-3.424.900	-3.466.500



Produktblatt
050101 Sonstige soziale Leistungen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-959.305	-52.800	-78.600	-78.600	-78.600	-78.600
03	+	Sonstige Transfererträge	-46.061	-60.400	-60.400	-60.400	-60.400	-60.400
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.232	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-19.440	-5.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-88.305	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**	**-1.114.344**	**-119.200**	**-142.000**	**-142.000**	**-142.000**	**-142.000**
11	-	Personalaufwendungen	1.734.497	1.857.500	1.900.300	2.298.000	2.326.100	2.393.100
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	366.461	62.000	11.000	11.000	11.000	11.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	11.503	8.900	9.600	9.800	9.800	9.700
15	-	Transferaufwendungen	2.939.799	2.752.200	2.846.400	2.562.300	2.613.400	2.588.100
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	245.751	151.000	177.800	177.800	177.800	177.800
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**5.298.012**	**4.831.600**	**4.945.100**	**5.058.900**	**5.138.100**	**5.179.700**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**4.183.668**	**4.712.400**	**4.803.100**	**4.916.900**	**4.996.100**	**5.037.700**

Produktblatt
050101 Sonstige soziale Leistungen

stadt aachen

Teilergebnisplan			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**4.183.668**	**4.712.400**	**4.803.100**	**4.916.900**	**4.996.100**	**5.037.700**
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)**	**4.183.668**	**4.712.400**	**4.803.100**	**4.916.900**	**4.996.100**	**5.037.700**
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	518	200	200	200	200	200
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**2.612.786**	**3.141.200**	**3.231.900**	**3.345.700**	**3.424.900**	**3.466.500**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**2.612.786**	**3.141.200**	**3.231.900**	**3.345.700**	**3.424.900**	**3.466.500**

Produktblatt
050101 Sonstige soziale Leistungen

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-995.663	-45.200	-71.000	-71.000	-71.000	-71.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	-56.171	-60.400	-60.400	-60.400	-60.400	-60.400
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-504	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-5.741	-5.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	-698	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.058.777**	**-111.600**	**-134.400**	**-134.400**	**-134.400**	**-134.400**
10	- Personalauszahlungen	1.549.584	1.561.100	1.749.100	2.111.300	2.139.400	2.178.700
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	452.956	62.000	11.000	11.000	11.000	11.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	3.016.267	2.752.200	2.846.400	2.562.300	2.613.400	2.588.100
15	- Sonstige Auszahlungen	129.133	134.700	161.500	161.500	161.500	161.500
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.147.940**	**4.510.000**	**4.768.000**	**4.846.100**	**4.925.300**	**4.939.300**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.089.163**	**4.398.400**	**4.633.600**	**4.711.700**	**4.790.900**	**4.804.900**

Produktblatt
050101 Sonstige soziale Leistungen

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	11.917	27.500	9.500	9.500	9.500	9.500
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	67.600	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**11.917**	**27.500**	**77.100**	**9.500**	**9.500**	**9.500**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**11.917**	**27.500**	**77.100**	**9.500**	**9.500**	**9.500**

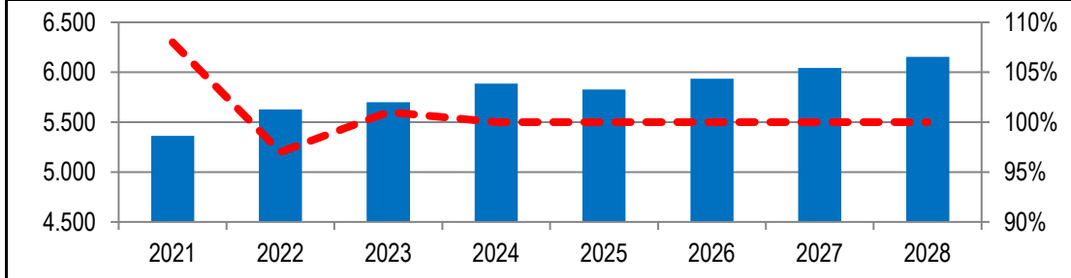
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 050105 Delegation StädteRegion**	zuständiges Dezernat: VI, Herr Hissel
Stellen/VZÄ: 42,52		zuständiger Ausschuss: Soziales, Integration & Demographie
Produktvolumen: -63.148.600 €	Produktgruppe 0501 Leistungen des Sozialgesetzbuches	zuständige Organisationseinheit: FB 56
Produktergebnis: -2.729.200 €	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, FB02, FB30, FB32, FB61, FB63, 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:

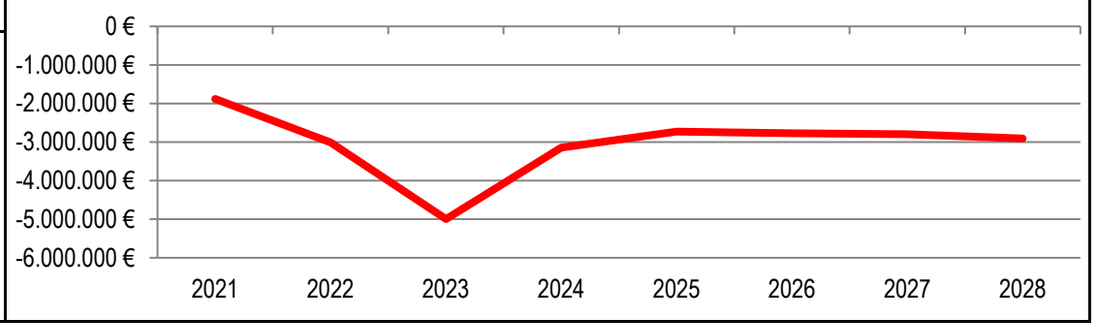
"Fallzahl Grundsicherung im Alter, bei Erwerbsminderung, Hilfe zum Lebensunterhalt"
"Auslastungsquote: Ist-/Soll-Stellenschlüssel (Fälle/VZÄ=166 bis'16 =174 ab'17) z 31.12."in %

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
5.363	5.627	5.698	5.887	5.828	5.934	6.043	6.154
108%	97%	101%	100%	100%	100%	100%	100%



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-1.881.365	-3.010.195	-4.996.325	-3.143.100	-2.729.200	-2.772.100	-2.797.800	-2.909.300



Produktblatt
050105 Delegation StädteRegion

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-1.299.450	-936.000	-1.020.400	-1.020.400	-1.020.400	-1.020.400
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-53.828.094	-58.440.500	-59.399.000	-60.716.900	-62.064.700	-63.347.600
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-2.003	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**	**-55.129.547**	**-59.376.500**	**-60.419.400**	**-61.737.300**	**-63.085.100**	**-64.368.000**
11	-	Personalaufwendungen	2.960.922	3.255.200	2.849.900	2.892.700	2.918.400	3.029.800
12	-	Versorgungsaufwendungen	16.763	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.357.249	4.005.800	4.531.600	4.622.300	4.714.800	4.809.100
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	51.785.804	55.249.400	55.757.600	56.984.900	58.240.200	59.428.900
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.134	9.200	9.500	9.500	9.500	9.500
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**60.125.872**	**62.519.600**	**63.148.600**	**64.509.400**	**65.882.900**	**67.277.300**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**4.996.325**	**3.143.100**	**2.729.200**	**2.772.100**	**2.797.800**	**2.909.300**

Produktblatt
050105 Delegation StädteRegion

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**4.996.325**	**3.143.100**	**2.729.200**	**2.772.100**	**2.797.800**	**2.909.300**
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)**	**4.996.325**	**3.143.100**	**2.729.200**	**2.772.100**	**2.797.800**	**2.909.300**
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)**	**4.996.325**	**3.143.100**	**2.729.200**	**2.772.100**	**2.797.800**	**2.909.300**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**4.996.325**	**3.143.100**	**2.729.200**	**2.772.100**	**2.797.800**	**2.909.300**

Produktblatt
050105 Delegation StädteRegion

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-1.120.505	-936.000	-1.020.400	-1.020.400	-1.020.400	-1.020.400
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-54.538.488	-58.440.500	-59.399.000	-60.716.900	-62.064.700	-63.347.600
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**	**-55.658.993**	**-59.376.500**	**-60.419.400**	**-61.737.300**	**-63.085.100**	**-64.368.000**
10	-	Personalauszahlungen	2.515.841	2.667.900	2.518.700	2.485.800	2.511.500	2.564.300
11	-	Versorgungsauszahlungen	15.487	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.340.666	4.005.800	4.531.600	4.622.300	4.714.800	4.809.100
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	52.364.788	55.272.400	55.767.100	56.994.400	58.249.700	59.438.400
15	-	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**59.236.782**	**61.946.100**	**62.817.400**	**64.102.500**	**65.476.000**	**66.811.800**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.577.789**	**2.569.600**	**2.398.000**	**2.365.200**	**2.390.900**	**2.443.800**

Produktblatt
050105 Delegation StädteRegion

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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**

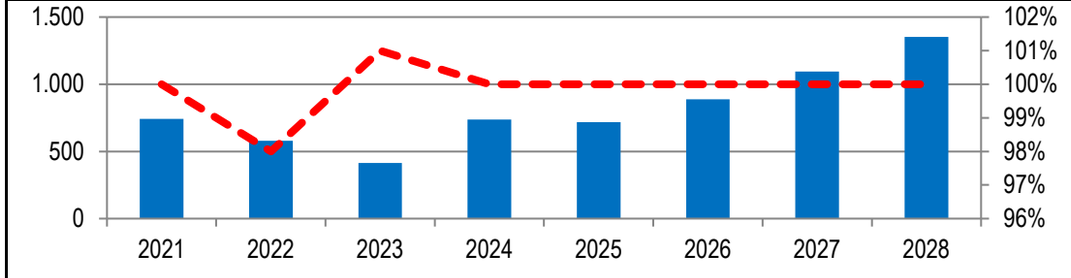
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 050202 Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.Integr.G**	zuständiges Dezernat: VI, Herr Hissel
Stellen/VZÄ: 14,89		zuständiger Ausschuss: Soziales, Integration & Demographie
Produktvolumen: -11.202.300 €	Produktgruppe 0502 Leistungen sonst. gesetzl. Vorschriften	zuständige Organisationseinheit: FB 56
Produktergebnis: -3.677.700 €	Produktbereich 05 Soziale Leistungen	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:

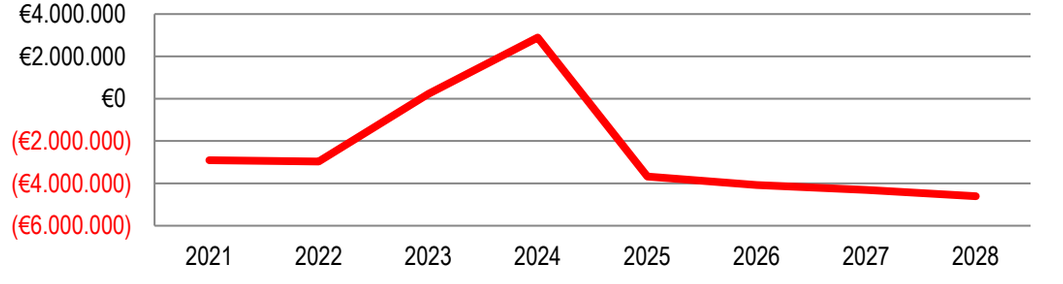
"Fallzahlen Asylbewerberleistungsgesetz"
"Auslastungsquote: Ist-/Soll-Stellenschlüssel (Fälle/VZÄ=140) z 31.12." in %

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
742	579	415	738	718	887	1.095	1.352
100%	98%	101%	100%	100%	100%	100%	100%



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-2.898.275	-2.962.830	231.489	2.890.200	-3.677.700	-4.084.700	-4.308.000	-4.606.600



Produktblatt
050202 Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.Integr.G

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-800	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	-1.241.947	-284.200	-349.300	-349.300	-349.300	-349.300
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-13.481.481	-14.955.700	-7.175.300	-7.175.300	-7.175.300	-7.175.300
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**	**-14.723.428**	**-15.240.700**	**-7.524.600**	**-7.524.600**	**-7.524.600**	**-7.524.600**
11	-	Personalaufwendungen	998.694	1.132.800	1.005.300	1.020.400	1.029.700	1.069.900
12	-	Versorgungsaufwendungen	4.728	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.346.376	1.982.000	1.356.700	1.383.900	1.411.600	1.439.900
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.040	800	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	8.488.493	9.230.000	8.836.700	9.201.400	9.387.700	9.617.800
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.873	4.900	3.600	3.600	3.600	3.600
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**11.843.204**	**12.350.500**	**11.202.300**	**11.609.300**	**11.832.600**	**12.131.200**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-2.880.224**	**-2.890.200**	**3.677.700**	**4.084.700**	**4.308.000**	**4.606.600**

Produktblatt
050202 Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.Integr.G

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**-2.880.224**	**-2.890.200**	**3.677.700**	**4.084.700**	**4.308.000**	**4.606.600**
23	+	Außerordentliche Erträge	-2.251.111	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	4.899.846	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**2.648.736**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**-231.489**	**-2.890.200**	**3.677.700**	**4.084.700**	**4.308.000**	**4.606.600**
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)**	**-231.489**	**-2.890.200**	**3.677.700**	**4.084.700**	**4.308.000**	**4.606.600**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**-231.489**	**-2.890.200**	**3.677.700**	**4.084.700**	**4.308.000**	**4.606.600**

Produktblatt
050202 Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.Integr.G

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-119.060	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	-599.066	-284.100	-349.200	-349.200	-349.200	-349.200
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-19.495.309	-9.787.000	-7.175.300	-7.175.300	-7.175.300	-7.175.300
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**	**-20.213.434**	**-10.071.100**	**-7.524.500**	**-7.524.500**	**-7.524.500**	**-7.524.500**
10	- Personalauszahlungen	842.621	916.400	884.500	871.500	880.800	899.200
11	- Versorgungsauszahlungen	4.368	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.700.093	1.982.000	1.356.700	1.383.900	1.411.600	1.439.900
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	9.093.419	9.231.800	8.838.500	9.203.200	9.389.500	9.619.600
15	- Sonstige Auszahlungen	891	2.900	1.600	1.600	1.600	1.600
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**11.641.393**	**12.133.100**	**11.081.300**	**11.460.200**	**11.683.500**	**11.960.300**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-8.572.042**	**2.062.000**	**3.556.800**	**3.935.700**	**4.159.000**	**4.435.800**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	1.040	800	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**	**1.040**	**800**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**1.040**	**800**	**0**	**0**	**0**	**0**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 050203 Unterhaltsvorschuss**	zuständiges Dezernat: IV, Herr Brötz
Stellen/VZÄ: 19,84		zuständiger Ausschuss: Kinder- und Jugendausschuss
Produktvolumen: -11.836.400 €	Produktgruppe 0502 Leistungen sonst. gesetzl. Vorschriften	zuständige Organisationseinheit: FB 45
Produktergebnis: -3.701.400 €	Produktbereich 05 Soziale Leistungen	produktverantwortlich: Herr Grundmann

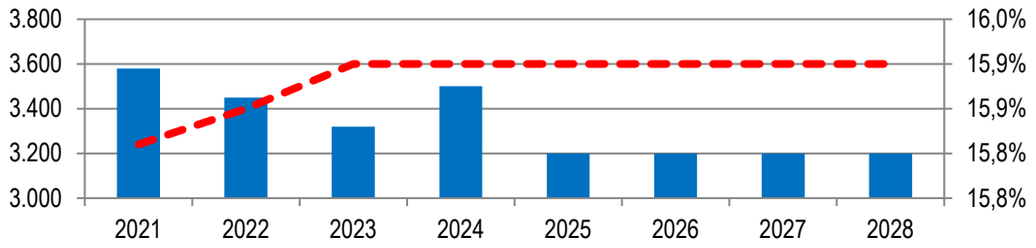
Beschreibung:	Existenzsicherung von Kindern und Jugendlichen unter 18 J., wenn diese keinen oder unzureichenden Unterhalt vom UH-pflichtigen Elternteil erhalten. Hohe Geltendmachung der übergegangenen UH-ansprüche gegenüber den zahlungspfl. Eltern. Da ein Rückgriff nur auf zahlungsfähige UH-pflichtige 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:

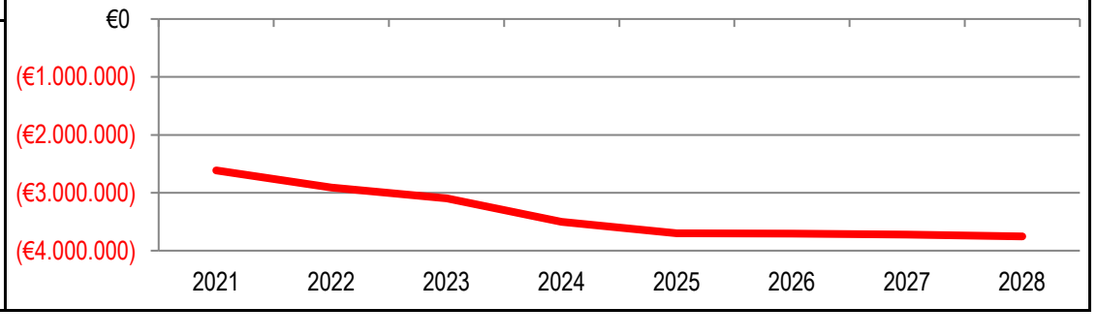
"Anzahl der Leistungsfälle bzw. Kinder"
"Rückgriffquote: Höhe der Erträge/Ausgaben im Jahr" in %

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
3.580	3.450	3.320	3.500	3.200	3.200	3.200	3.200
15,8%	15,9%	15,9%	15,9%	15,9%	15,9%	15,9%	15,9%



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-2.614.534	-2.911.690	-3.097.443	-3.499.800	-3.701.400	-3.706.400	-3.722.600	-3.753.700



Produktblatt
050203 Unterhaltsvorschuss

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-1.179.921	-880.000	-1.135.000	-1.135.000	-1.135.000	-1.135.000
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-5.649.864	-6.426.000	-7.000.000	-7.000.000	-7.000.000	-7.000.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-4.343	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**	**-6.834.128**	**-7.306.000**	**-8.135.000**	**-8.135.000**	**-8.135.000**	**-8.135.000**
11	-	Personalaufwendungen	1.138.672	1.260.500	1.247.100	1.252.100	1.268.300	1.299.400
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	525.782	350.000	500.000	500.000	500.000	500.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	8.221.010	9.180.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	46.107	15.300	89.300	89.300	89.300	89.300
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**9.931.571**	**10.805.800**	**11.836.400**	**11.841.400**	**11.857.600**	**11.888.700**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**3.097.443**	**3.499.800**	**3.701.400**	**3.706.400**	**3.722.600**	**3.753.700**

Produktblatt
050203 Unterhaltsvorschuss

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**3.097.443**	**3.499.800**	**3.701.400**	**3.706.400**	**3.722.600**	**3.753.700**
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)**	**3.097.443**	**3.499.800**	**3.701.400**	**3.706.400**	**3.722.600**	**3.753.700**
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)**	**3.097.443**	**3.499.800**	**3.701.400**	**3.706.400**	**3.722.600**	**3.753.700**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**3.097.443**	**3.499.800**	**3.701.400**	**3.706.400**	**3.722.600**	**3.753.700**

Produktblatt
050203 Unterhaltsvorschuss

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-1.282.639	-880.000	-1.060.000	-1.060.000	-1.060.000	-1.060.000
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-5.595.770	-6.426.000	-7.000.000	-7.000.000	-7.000.000	-7.000.000
07	+	Sonstige Einzahlungen	-31	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-6.878.440**	**-7.306.000**	**-8.060.000**	**-8.060.000**	**-8.060.000**	**-8.060.000**
10	-	Personalauszahlungen	1.062.381	1.164.800	1.195.000	1.187.900	1.204.100	1.225.700
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	529.667	350.000	500.000	500.000	500.000	500.000
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	8.339.006	9.180.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	13.486	15.300	14.300	14.300	14.300	14.300
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**9.944.540**	**10.710.100**	**11.709.300**	**11.702.200**	**11.718.400**	**11.740.000**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.066.100**	**3.404.100**	**3.649.300**	**3.642.200**	**3.658.400**	**3.680.000**

Produktblatt
050203 Unterhaltsvorschuss

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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**

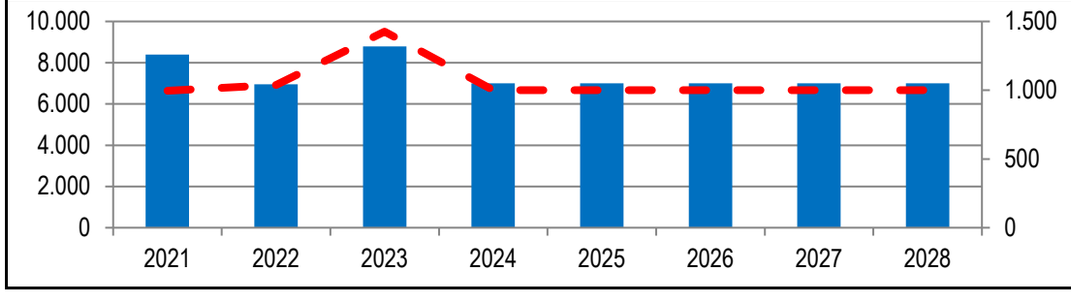
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 050401 Sozialversicherungsangelegenheiten**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 2,77		zuständiger Ausschuss: Soziales, Integration & Demographie
Produktvolumen: -262.000 €	Produktgruppe 0504 Sozialversicherungsangelegenheiten	zuständige Organisationseinheit: FB 30
Produktergebnis: -262.000 €	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:

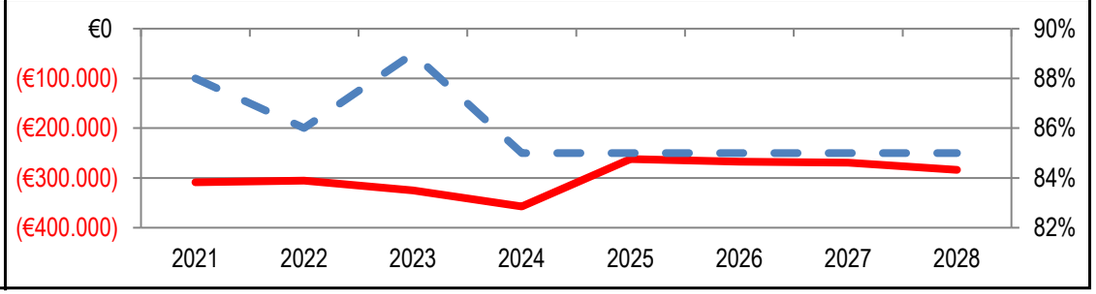
Anzahl der Anfragen aus der Bürger*innenschaft
Anzahl der gestellten Anträge (bspw. Kontenklärungen, Rentenanträge, Reha-Anträge)

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
8.393	6.955	8.797	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
996	1.038	1.426	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*
"abschließende Bearbeitung nach Erstkontakt" in %

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-308.802	-305.456	-325.100	-357.300	-262.000	-267.500	-269.300	-283.400
88%	86%	89%	85%	85%	85%	85%	85%



Produktblatt
050401 Sozialversicherungsangelegenheiten

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	322.588	354.300	259.000	264.500	266.300	280.400
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	2.512	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**325.100**	**357.300**	**262.000**	**267.500**	**269.300**	**283.400**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**325.100**	**357.300**	**262.000**	**267.500**	**269.300**	**283.400**

Produktblatt
050401 Sozialversicherungsangelegenheiten

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**325.100**	**357.300**	**262.000**	**267.500**	**269.300**	**283.400**
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)**	**325.100**	**357.300**	**262.000**	**267.500**	**269.300**	**283.400**
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)**	**325.100**	**357.300**	**262.000**	**267.500**	**269.300**	**283.400**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**325.100**	**357.300**	**262.000**	**267.500**	**269.300**	**283.400**

Produktblatt
050401 Sozialversicherungsangelegenheiten

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	243.097	228.300	204.800	197.800	199.600	204.000
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	2.506	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**245.603**	**231.300**	**207.800**	**200.800**	**202.600**	**207.000**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**245.603**	**231.300**	**207.800**	**200.800**	**202.600**	**207.000**

Produktblatt
050401 Sozialversicherungsangelegenheiten

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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 2025	**Produkt 050501 Integrationsbeauftragte/r, Kommunales Integrationszentrum, Nadelfabrik & Depot**	zuständiges Dezernat: VI, Herr Hissel
Stellen/VZÄ: 35,07		zuständiger Ausschuss: Soziales, Integration & Demographie
Produktvolumen: -5.145.000 €	Produktgruppe 0505 Sonstige soziale Hilfen	zuständige Organisationseinheit: FB 56
Produktergebnis: -2.498.000 €	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:

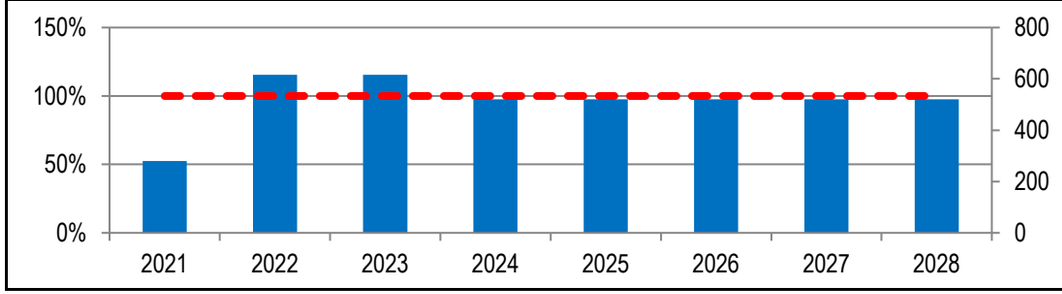
1. Versorung aller Seiteneinsteiger mit einem adäquaten Schulplatz.
2. Beratung und gezielte Zuweisung von Migrant*innen in Sprach- und Bildungsangebote.
3. Aufstellung eines breiten Angebotes von Seminaren und Veranstaltungen in der Nadelfabrik und im Depot für die gesamte Aachener Stadtgesellschaft.

Kennzahlen:

"Versorgungsgrad Seiteneinsteiger innerhalb von 3 Wochen" in %

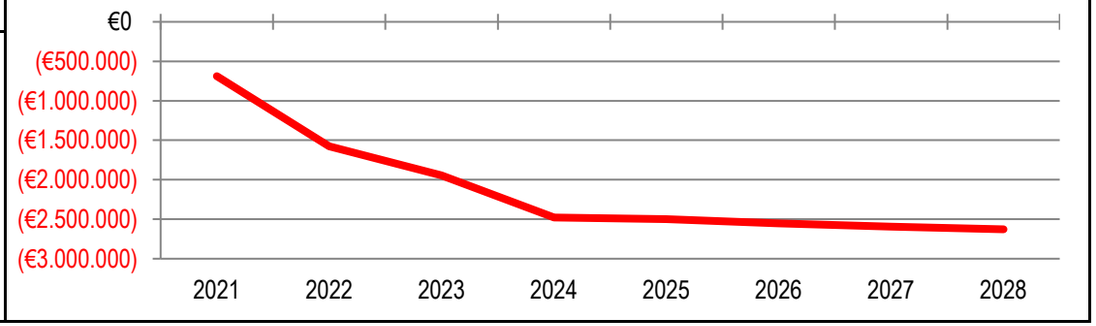
"Anzahl der Seminare und Veranstaltungen in der Nadelfabrik und (ab 2023) im Depot"

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
280	616	616	520	520	520	520	520



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-688.059	-1.574.747	-1.945.970	-2.479.800	-2.498.000	-2.551.900	-2.592.300	-2.627.500



Produktblatt
050501 Int.beauftr., Int.zentr., NaFa & Depot

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.396.887	-1.610.800	-1.697.900	-1.696.800	-1.697.900	-1.665.400
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-906.116	-922.200	-909.100	-919.100	-971.800	-988.500
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-32.962	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**	**-2.335.965**	**-2.533.000**	**-2.607.000**	**-2.615.900**	**-2.669.700**	**-2.653.900**
11	-	Personalaufwendungen	2.317.567	2.941.300	3.026.700	3.118.800	3.144.500	3.180.000
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	409.864	293.300	315.800	313.000	312.900	282.500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	19.182	68.500	58.500	56.400	56.500	56.200
15	-	Transferaufwendungen	300.463	317.400	321.200	321.200	321.200	321.200
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.272.701	1.429.000	1.419.500	1.395.100	1.463.600	1.478.200
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**4.319.777**	**5.049.500**	**5.141.700**	**5.204.500**	**5.298.700**	**5.318.100**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.983.812**	**2.516.500**	**2.534.700**	**2.588.600**	**2.629.000**	**2.664.200**

Produktblatt
050501 Int.beauftr., Int.zentr., NaFa & Depot

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**1.983.812**	**2.516.500**	**2.534.700**	**2.588.600**	**2.629.000**	**2.664.200**
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)**	**1.983.812**	**2.516.500**	**2.534.700**	**2.588.600**	**2.629.000**	**2.664.200**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-38.660	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	818	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**1.945.970**	**2.479.800**	**2.498.000**	**2.551.900**	**2.592.300**	**2.627.500**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.945.970**	**2.479.800**	**2.498.000**	**2.551.900**	**2.592.300**	**2.627.500**

Produktblatt
050501 Int.beauftr., Int.zentr., NaFa & Depot

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.423.438	-1.545.700	-1.610.100	-1.610.100	-1.610.100	-1.579.700
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-628.118	-922.200	-909.100	-919.100	-971.800	-988.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-33.893	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**	**-2.085.449**	**-2.467.900**	**-2.519.200**	**-2.529.200**	**-2.581.900**	**-2.568.200**
10	- Personalauszahlungen	2.215.250	2.788.400	3.004.600	3.091.300	3.117.000	3.148.300
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	489.094	293.300	315.800	313.000	312.900	282.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	271.395	317.400	321.200	321.200	321.200	321.200
15	- Sonstige Auszahlungen	1.247.916	1.429.000	1.419.500	1.395.100	1.463.600	1.478.200
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.223.654**	**4.828.100**	**5.061.100**	**5.120.600**	**5.214.700**	**5.230.200**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.138.205**	**2.360.200**	**2.541.900**	**2.591.400**	**2.632.800**	**2.662.000**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-198	-29.200	-32.600	-32.600	-32.600	-32.600
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**	**-198**	**-29.200**	**-32.600**	**-32.600**	**-32.600**	**-32.600**
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	15.462	117.200	63.600	58.600	58.600	58.600
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.797	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**17.259**	**117.200**	**63.600**	**58.600**	**58.600**	**58.600**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**17.061**	**88.000**	**31.000**	**26.000**	**26.000**	**26.000**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 060101 Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege**	zuständiges Dezernat: IV, Herr Brötz
Stellen/VZÄ: 859,33		zuständiger Ausschuss: Kinder- und Jugendausschuss
Produktvolumen: -151.371.400 €	Produktgruppe 0601 Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	zuständige Organisationseinheit: FB 54
Produktergebnis: -55.758.100 €	Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	produktverantwortlich: Herr Kalendbach

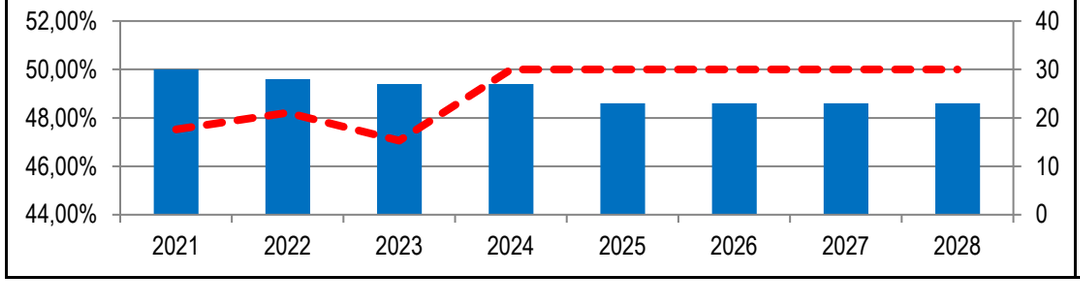
Beschreibung:	Bedarfsdeckende Schaffung und Vorhaltung von Plätzen in Tageseinrichtungen für Kinder sowie in geeigneten Tagespflegefamilien, insbesondere ausreichend U3 und Ü3 bis zur Einschulung. Förderung von Spielgruppen und Betriebskindertagesstätten, Erhebung von Elternbeiträgen, Förderung der Vereinbarkeit 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 Subsidaritätsprinzips		
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 %

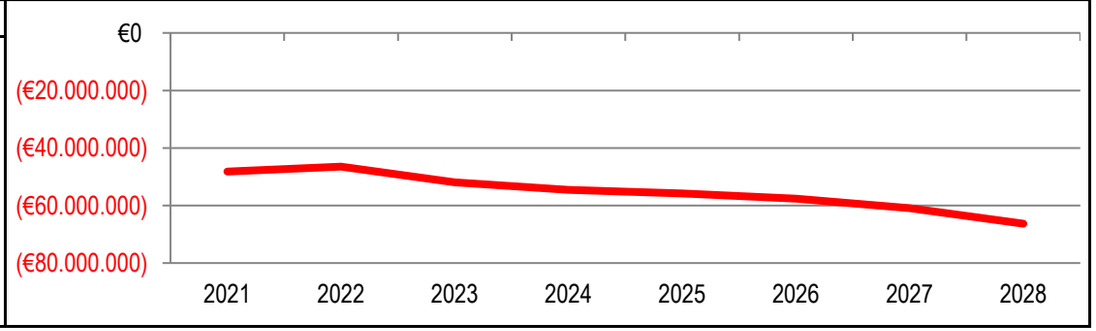
"Anzahl Kitas mit mehr als 45 Stunden Öffnungszeit"

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
47,53%	48,21%	47,06%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%
30	28	27	27	23	23	23	23



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-48.219.600	-46.482.439	-51.907.826	-54.527.800	-55.758.100	-57.587.800	-60.938.000	-66.316.500



Produktblatt
060101 Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-68.879.841	-71.913.600	-84.671.100	-88.605.700	-90.246.900	-92.702.000
03	+	Sonstige Transfererträge	-366.554	-535.000	-483.800	-499.000	-670.700	-560.700
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-9.297.092	-8.900.000	-10.000.000	-10.000.000	-10.000.000	-10.000.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-20.343	-600	-600	-600	-600	-600
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-333.022	-320.800	-372.200	-582.400	-706.000	-732.700
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-140.119	-86.000	-85.600	-85.400	-85.400	-85.400
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-79.036.971**	**-81.756.000**	**-95.613.300**	**-99.773.100**	**-101.709.600**	**-104.081.400**
11	-	Personalaufwendungen	56.060.454	55.471.400	62.380.700	62.593.700	63.582.300	64.777.600
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.766.043	1.838.100	2.220.100	1.860.400	1.829.200	2.063.900
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	159.117	159.500	177.500	162.400	151.000	167.800
15	-	Transferaufwendungen	73.238.376	77.123.100	84.876.000	90.545.200	94.509.300	99.888.200
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.015.295	1.660.700	1.686.100	2.138.200	2.544.800	3.439.400
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**133.239.285**	**136.252.800**	**151.340.400**	**157.299.900**	**162.616.600**	**170.336.900**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**54.202.314**	**54.496.800**	**55.727.100**	**57.526.800**	**60.907.000**	**66.255.500**

Produktblatt
060101 Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege

Teilergebnisplan			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	220	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**220**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**54.202.534**	**54.496.800**	**55.727.100**	**57.526.800**	**60.907.000**	**66.255.500**
23	+	Außerordentliche Erträge	-2.318.508	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**-2.318.508**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**51.884.026**	**54.496.800**	**55.727.100**	**57.526.800**	**60.907.000**	**66.255.500**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.800	31.000	31.000	61.000	31.000	61.000
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**51.907.826**	**54.527.800**	**55.758.100**	**57.587.800**	**60.938.000**	**66.316.500**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**51.907.826**	**54.527.800**	**55.758.100**	**57.587.800**	**60.938.000**	**66.316.500**

Produktblatt
060101 Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-67.220.468	-71.555.900	-84.021.100	-87.935.600	-89.576.300	-92.024.000
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	-194	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-9.083.020	-8.759.500	-9.859.500	-9.859.500	-9.859.500	-9.859.500
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-20.343	-600	-600	-600	-600	-600
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-569.459	-320.800	-372.200	-582.400	-706.000	-732.700
07	+	Sonstige Einzahlungen	-123.181	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-77.016.666**	**-80.637.800**	**-94.254.400**	**-98.379.100**	**-100.143.400**	**-102.617.800**
10	-	Personalauszahlungen	55.512.178	55.031.300	62.157.700	62.317.100	63.305.700	64.459.000
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.291.459	1.357.500	1.504.400	1.451.000	1.419.800	1.434.100
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	220	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	71.586.467	76.269.500	84.130.100	89.679.100	93.428.400	98.743.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	2.011.168	1.520.200	1.545.600	1.997.700	2.404.300	3.298.900
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**130.401.491**	**134.178.500**	**149.337.800**	**155.444.900**	**160.558.200**	**167.935.000**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**53.384.825**	**53.540.700**	**55.083.400**	**57.065.800**	**60.414.800**	**65.317.200**

Produktblatt
060101 Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-2.049.494	-3.040.000	-3.040.000	-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	-84.651	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-2.134.145**	**-3.040.000**	**-3.040.000**	**-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	727.933	625.100	1.086.000	596.900	531.900	897.300
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.387.341	3.611.400	3.258.000	634.400	759.000	759.000
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	670.777	2.556.700	2.556.700	2.390.000	2.390.000	2.390.000
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**2.786.052**	**6.793.200**	**6.900.700**	**3.621.300**	**3.680.900**	**4.046.300**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**651.907**	**3.753.200**	**3.860.700**	**3.581.300**	**3.640.900**	**4.006.300**

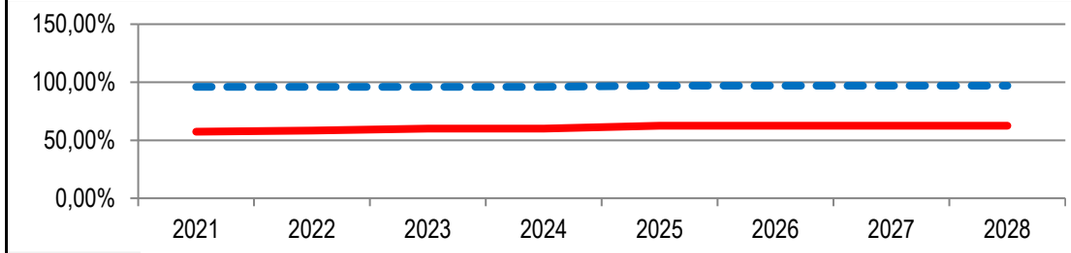
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 060201 Kinder- u.Jugendförderung §§11-15SGB VIII**	zuständiges Dezernat: IV, Herr Brötz
Stellen/VZÄ: 76,24		zuständiger Ausschuss: Kinder- und Jugendausschuss
Produktvolumen: -11.432.000 €	Produktgruppe 0602 Kinder- und Jugendarbeit	zuständige Organisationseinheit: FB 45
Produktergebnis: -9.745.800 €	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 %

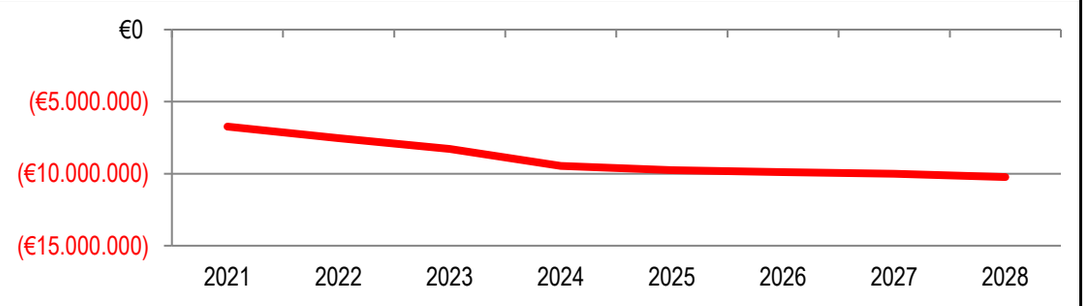
2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
57,35%	58,20%	60,00%	60,00%	62,50%	62,50%	62,50%	62,50%
96,00%	96,00%	96,00%	96,00%	97,00%	97,00%	97,00%	97,00%



*Nur städtische Angebote, es ist ein etwa gleichhoher Anteil bei freien Trägern anzunehmen

"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-6.732.434	-7.529.513	-8.273.175	-9.461.800	-9.745.800	-9.888.200	-10.017.700	-10.234.000



Produktblatt
060201 Kinder- u.Jugendförderung §11-15SGB VIII

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.726.651	-1.562.800	-1.549.500	-1.549.100	-1.548.900	-1.548.700
03	+	Sonstige Transfererträge	-2.266.663	-9.100	-9.100	-9.100	-9.100	-9.100
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.508	-6.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-871	-4.000	-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 ordentliche Erträge	-105.737	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**	**-5.128.098**	**-1.606.400**	**-1.588.100**	**-1.587.700**	**-1.587.500**	**-1.587.300**
11	-	Personalaufwendungen	5.605.573	6.141.500	6.318.400	6.327.400	6.402.700	6.509.700
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.100.107	219.800	244.400	207.600	207.600	207.600
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	65.939	68.200	65.900	63.900	46.700	44.500
15	-	Transferaufwendungen	7.023.550	4.544.700	4.691.100	4.862.400	4.933.600	5.044.900
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	110.026	192.100	112.200	112.700	112.700	112.700
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**13.905.195**	**11.166.300**	**11.432.000**	**11.574.000**	**11.703.300**	**11.919.400**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**8.777.098**	**9.559.900**	**9.843.900**	**9.986.300**	**10.115.800**	**10.332.100**

Produktblatt
060201 Kinder- u.Jugendförderung §11-15SGB VIII

stadt aachen

Teilergebnisplan			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**8.777.098**	**9.559.900**	**9.843.900**	**9.986.300**	**10.115.800**	**10.332.100**
23	+	Außerordentliche Erträge	-405.823	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**-405.823**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**8.371.275**	**9.559.900**	**9.843.900**	**9.986.300**	**10.115.800**	**10.332.100**
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)**	**8.273.175**	**9.461.800**	**9.745.800**	**9.888.200**	**10.017.700**	**10.234.000**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**8.273.175**	**9.461.800**	**9.745.800**	**9.888.200**	**10.017.700**	**10.234.000**

Produktblatt
060201 Kinder- u.Jugendförderung §11-15SGB VIII

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.605.694	-1.533.200	-1.525.000	-1.525.000	-1.525.000	-1.525.000
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.508	-6.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-821	-4.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-22.919	-24.000	-24.000	-24.000	-24.000	-24.000
07	+	Sonstige Einzahlungen	-113.468	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.746.411**	**-1.567.700**	**-1.554.500**	**-1.554.500**	**-1.554.500**	**-1.554.500**
10	-	Personalauszahlungen	5.402.090	5.930.300	6.233.600	6.223.400	6.298.700	6.390.800
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	251.322	212.800	242.400	205.500	205.500	205.500
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	4.201.961	4.508.600	4.659.700	4.830.700	4.901.100	5.013.600
15	-	Sonstige Auszahlungen	114.474	192.100	112.200	112.700	112.700	112.700
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**9.969.847**	**10.843.800**	**11.247.900**	**11.372.300**	**11.518.000**	**11.722.600**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**7.223.436**	**9.276.100**	**9.693.400**	**9.817.800**	**9.963.500**	**10.168.100**

Produktblatt
060201 Kinder- u.Jugendförderung §11-15SGB VIII

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-150	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-150**	**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	43.261	72.400	41.400	71.600	41.600	41.600
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	2.718	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**45.979**	**82.400**	**51.400**	**81.600**	**51.600**	**51.600**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**45.829**	**82.400**	**51.400**	**81.600**	**51.600**	**51.600**

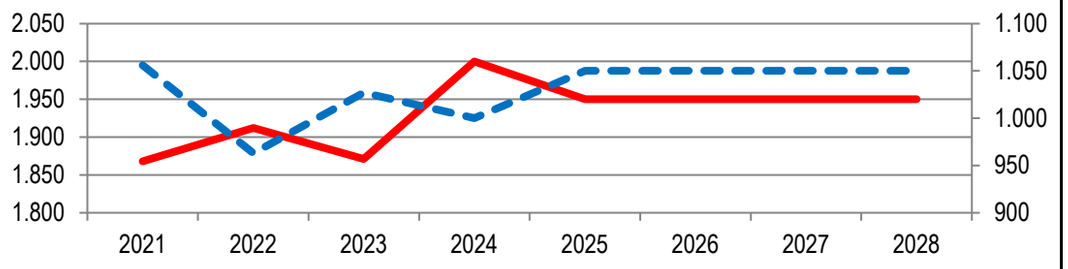
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 060301 Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien**	zuständiges Dezernat: IV, Herr Brötz
Stellen/VZÄ: 150,05		zuständiger Ausschuss: Kinder- und Jugendausschuss
Produktvolumen: -91.484.700 €	Produktgruppe 0603 Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien	zuständige Organisationseinheit: FB 45
Produktergebnis: -74.284.200 €	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:

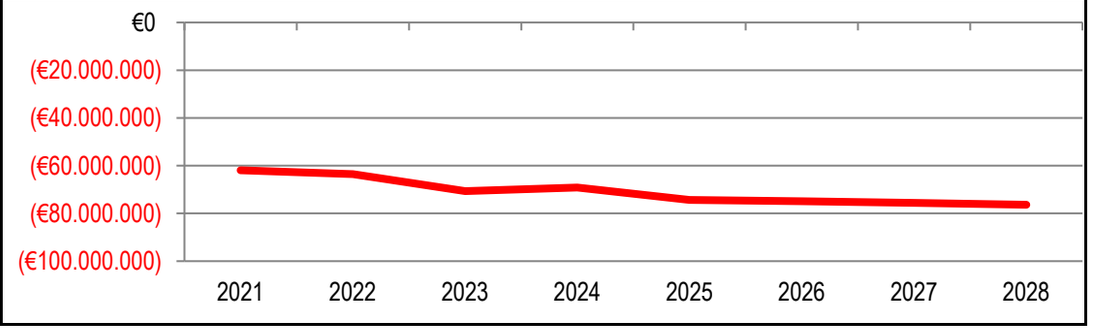
"Anz. betreuter Fälle im Rahmen eingerichteter Hilfen zur Erziehung"
"Anzahl der gemeldeten Kindeswohlgefährdungen"

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1.868	1.912	1.871	2.000	1.950	1.950	1.950	1.950
1.056	963	1.027	1.000	1.050	1.050	1.050	1.050



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-61.921.673	-63.490.728	-70.625.835	-69.182.100	-74.284.200	-74.836.000	-75.545.300	-76.364.800



Produktblatt
060301 Hilfe f. junge Menschen u.ihre Familien

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.405.812	-1.075.000	-1.077.300	-1.075.400	-1.073.000	-1.073.200
03	+	Sonstige Transfererträge	-1.752.718	-2.532.000	-2.563.000	-2.589.000	-2.615.000	-2.641.000
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-8.521.619	-13.663.200	-13.188.700	-13.189.200	-13.189.700	-13.189.700
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-4.784	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**	**-11.684.933**	**-17.270.200**	**-16.829.000**	**-16.853.600**	**-16.877.700**	**-16.903.900**
11	-	Personalaufwendungen	10.369.434	11.299.800	11.802.700	11.840.800	12.000.100	12.252.800
12	-	Versorgungsaufwendungen	8.670	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.758.350	5.264.000	7.066.900	7.026.100	7.014.900	7.014.900
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	22.158	15.000	14.400	11.900	9.800	9.600
15	-	Transferaufwendungen	66.659.299	69.042.300	71.354.900	71.936.400	72.523.800	73.117.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	277.192	1.202.700	1.245.800	1.245.900	1.245.900	1.245.900
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**83.095.102**	**86.823.800**	**91.484.700**	**92.061.100**	**92.794.500**	**93.640.200**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**71.410.169**	**69.553.600**	**74.655.700**	**75.207.500**	**75.916.800**	**76.736.300**

Produktblatt
060301 Hilfe f. junge Menschen u.ihre Familien

Teilergebnisplan			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**71.410.169**	**69.553.600**	**74.655.700**	**75.207.500**	**75.916.800**	**76.736.300**
23	+	Außerordentliche Erträge	-412.834	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**-412.834**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**70.997.335**	**69.553.600**	**74.655.700**	**75.207.500**	**75.916.800**	**76.736.300**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-371.500	-371.500	-371.500	-371.500	-371.500	-371.500
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**70.625.835**	**69.182.100**	**74.284.200**	**74.836.000**	**75.545.300**	**76.364.800**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**70.625.835**	**69.182.100**	**74.284.200**	**74.836.000**	**75.545.300**	**76.364.800**

Produktblatt
060301 Hilfe f. junge Menschen u.ihre Familien

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.391.035	-1.062.500	-1.066.300	-1.066.300	-1.066.300	-1.066.300
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	-2.545.294	-2.492.000	-2.523.000	-2.549.000	-2.575.000	-2.601.000
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-8.478.044	-12.318.200	-12.277.700	-12.300.700	-12.301.200	-12.301.200
07	+	Sonstige Einzahlungen	-38.873	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-12.453.246**	**-15.872.700**	**-15.867.000**	**-15.916.000**	**-15.942.500**	**-15.968.500**
10	-	Personalauszahlungen	9.772.745	10.716.100	11.502.500	11.470.800	11.630.100	11.828.500
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.374.958	5.264.000	7.066.900	7.026.100	7.014.900	7.014.900
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	65.596.550	69.042.300	71.354.900	71.936.400	72.523.800	73.117.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	904.252	276.700	317.300	317.400	317.400	317.400
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**83.648.506**	**85.299.100**	**90.241.600**	**90.750.700**	**91.486.200**	**92.277.800**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**71.195.259**	**69.426.400**	**74.374.600**	**74.834.700**	**75.543.700**	**76.309.300**

Produktblatt
060301 Hilfe f. junge Menschen u.ihre Familien

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-9.668	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**	**-9.668**	**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	15.221	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
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**	**15.221**	**11.000**	**11.000**	**11.000**	**11.000**	**11.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**5.553**	**11.000**	**11.000**	**11.000**	**11.000**	**11.000**

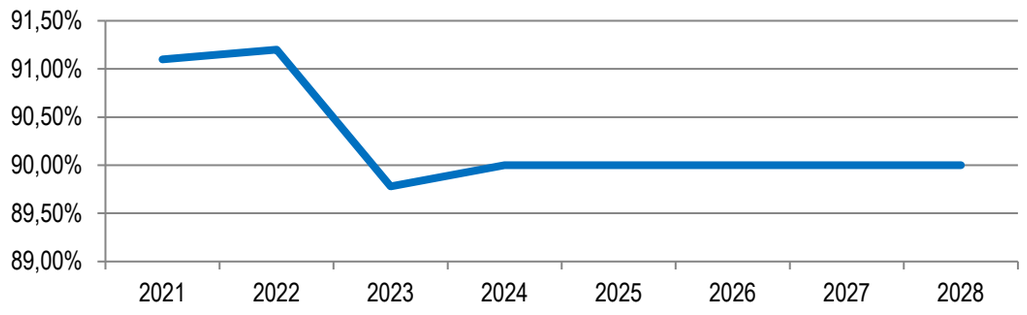
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 080101 Turn- und Sporthallen**	zuständiges Dezernat: V, Herr Dr. Kremer
Stellen/VZÄ: 2,83		zuständiger Ausschuss: Sportausschuss
Produktvolumen: -348.200 €	Produktgruppe 0801 Gedeckte und ungedeckte Sportstätten	zuständige Organisationseinheit: FB 52
Produktergebnis: -330.300 €	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, 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:

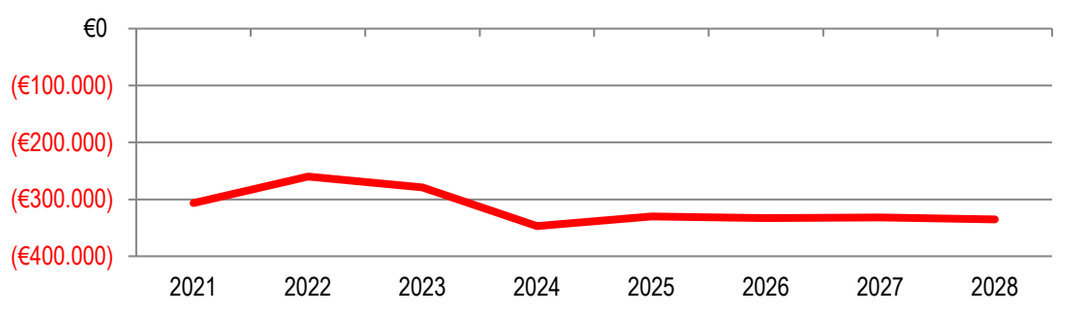
"gemeldeter Auslastungsgrad einer Normalwoche" in %

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
91,10%	91,20%	89,78%	90,00%	90,00%	90,00%	90,00%	90,00%



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-306.619	-260.008	-279.135	-347.000	-330.300	-332.900	-331.800	-335.400



Produktblatt
080101 Turn- und Sporthallen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-45.715	-1.000	-1.200	-1.500	-1.800	-2.100
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-9.570	-15.400	-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	-8.000	-8.000	-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**	**-63.285**	**-27.100**	**-17.900**	**-18.200**	**-18.500**	**-18.800**
11	-	Personalaufwendungen	213.839	237.100	219.200	222.200	224.800	232.400
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	125.331	127.300	119.700	119.700	119.700	119.700
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	8.103	8.600	8.200	8.100	4.700	1.000
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	978	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**348.250**	**374.100**	**348.200**	**351.100**	**350.300**	**354.200**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**284.965**	**347.000**	**330.300**	**332.900**	**331.800**	**335.400**

Produktblatt
080101 Turn- und Sporthallen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**284.965**	**347.000**	**330.300**	**332.900**	**331.800**	**335.400**
23	+	Außerordentliche Erträge	-5.830	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**-5.830**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**279.135**	**347.000**	**330.300**	**332.900**	**331.800**	**335.400**
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)**	**279.135**	**347.000**	**330.300**	**332.900**	**331.800**	**335.400**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**279.135**	**347.000**	**330.300**	**332.900**	**331.800**	**335.400**

Produktblatt
080101 Turn- und Sporthallen

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-9.990	-15.400	-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	-8.000	-8.000	-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**	**-17.990**	**-26.100**	**-16.700**	**-16.700**	**-16.700**	**-16.700**
10	- Personalauszahlungen	189.917	198.100	198.800	196.800	199.400	203.100
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	50.516	55.300	43.700	43.700	43.700	43.700
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	954	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**241.387**	**254.500**	**243.600**	**241.600**	**244.200**	**247.900**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**223.397**	**228.400**	**226.900**	**224.900**	**227.500**	**231.200**

Produktblatt
080101 Turn- und Sporthallen

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	-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**	**0**	**0**	**-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	79.701	73.000	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	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	50.030	0	260.000	624.000	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**129.732**	**73.000**	**337.000**	**701.000**	**77.000**	**77.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**129.732**	**73.000**	**333.000**	**697.000**	**73.000**	**73.000**

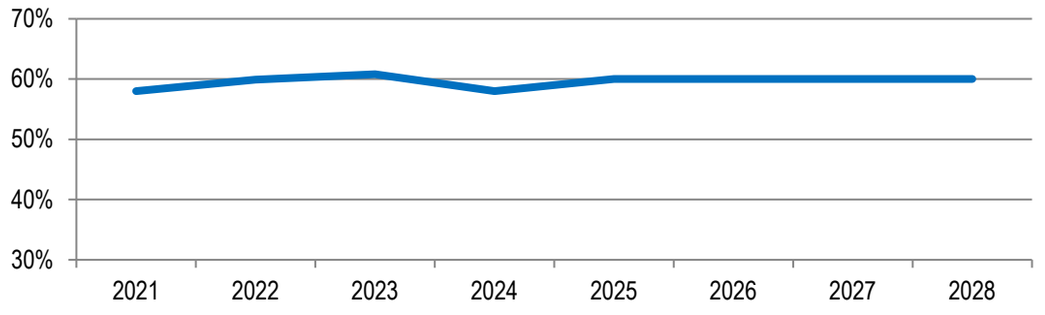
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 080102 Sportplätze & Stadien**	zuständiges Dezernat: V, Herr Dr. Kremer
Stellen/VZÄ: 3,41		zuständiger Ausschuss: Sportausschuss
Produktvolumen: -1.534.200 €	Produktgruppe 0801 Gedeckte und ungedeckte Sportstätten	zuständige Organisationseinheit: FB 52
Produktergebnis: -989.000 €	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, 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:

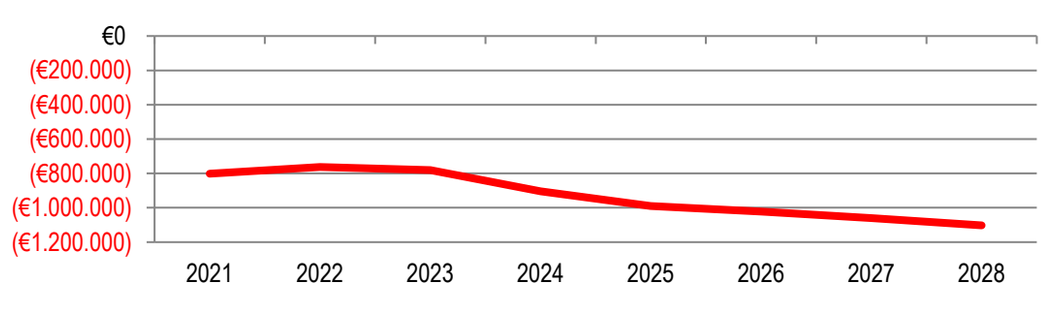
"gemeldeter Auslastungsgrad einer Normalwoche" in %

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
58,00%	59,90%	60,80%	58,00%	60,00%	60,00%	60,00%	60,00%



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-801.645	-762.574	-780.077	-903.800	-989.000	-1.023.000	-1.060.700	-1.102.400



Produktblatt
080102 Sportplätze & Stadien

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-534.444	-534.800	-471.200	-454.300	-408.300	-387.000
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.545	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-34.657	-33.500	-33.500	-33.500	-33.500	-33.500
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-34.410	-34.300	-31.500	-34.900	-22.700	-10.500
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-609.055**	**-611.600**	**-545.200**	**-531.700**	**-473.500**	**-440.000**
11	-	Personalaufwendungen	267.973	269.800	253.500	256.500	259.600	267.800
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	197.670	229.000	229.000	229.000	229.000	229.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	748.138	836.900	872.000	889.500	865.900	865.900
15	-	Transferaufwendungen	146.500	146.500	146.500	146.500	146.500	146.500
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.306	33.200	33.200	33.200	33.200	33.200
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.392.587**	**1.515.400**	**1.534.200**	**1.554.700**	**1.534.200**	**1.542.400**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**783.532**	**903.800**	**989.000**	**1.023.000**	**1.060.700**	**1.102.400**

Produktblatt
080102 Sportplätze & Stadien

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**783.532**	**903.800**	**989.000**	**1.023.000**	**1.060.700**	**1.102.400**
23	+	Außerordentliche Erträge	-3.455	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**-3.455**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**780.077**	**903.800**	**989.000**	**1.023.000**	**1.060.700**	**1.102.400**
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)**	**780.077**	**903.800**	**989.000**	**1.023.000**	**1.060.700**	**1.102.400**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**780.077**	**903.800**	**989.000**	**1.023.000**	**1.060.700**	**1.102.400**

Produktblatt
080102 Sportplätze & Stadien

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-5.405	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-31.660	-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**	**-37.065**	**-42.500**	**-42.500**	**-42.500**	**-42.500**	**-42.500**
10	-	Personalauszahlungen	225.154	230.600	232.900	230.900	234.000	238.300
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	189.110	210.000	210.000	210.000	210.000	210.000
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	173.200	146.500	146.500	146.500	146.500	146.500
15	-	Sonstige Auszahlungen	31.678	33.200	33.200	33.200	33.200	33.200
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**619.141**	**620.300**	**622.600**	**620.600**	**623.700**	**628.000**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**582.077**	**577.800**	**580.100**	**578.100**	**581.200**	**585.500**

Produktblatt
080102 Sportplätze & Stadien

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-50.000	0	-50.000	-50.000	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-50.000**	**0**	**-50.000**	**-50.000**	**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	538.003	519.000	1.442.500	1.340.000	557.500	560.000
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	1.119.381	1.150.000	555.000	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**1.657.383**	**1.679.000**	**2.007.500**	**1.350.000**	**567.500**	**570.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**1.607.383**	**1.679.000**	**1.957.500**	**1.300.000**	**567.500**	**570.000**

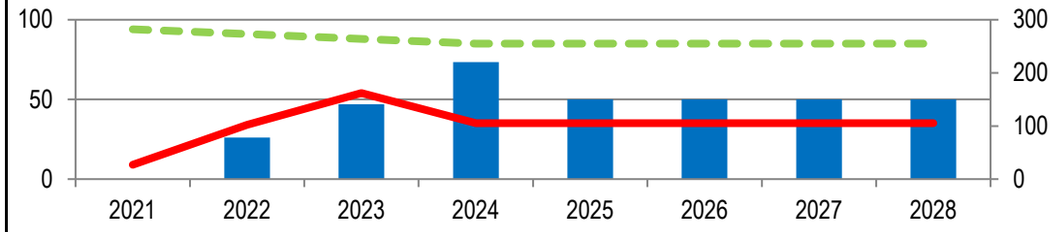
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 080201 Schulsport**	zuständiges Dezernat: V, Herr Dr. Kremer
Stellen/VZÄ: 0,88		zuständiger Ausschuss: Sportausschuss
Produktvolumen: -117.600 €	Produktgruppe 0802 Allgemeine Förderung des Sports	zuständige Organisationseinheit: FB 52
Produktergebnis: -97.500 €	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:

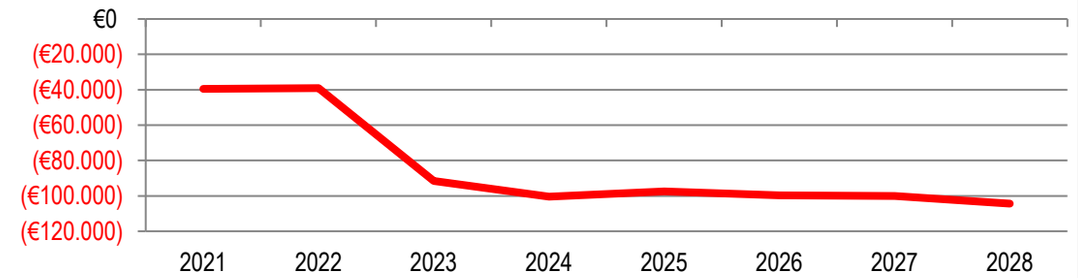
"Anzahl Schulen, bei den Bundesjugendspielen" ,"Anzahl Mannschaften im Landesschulsportfest" (Säule) ,"Anzahl Angebote in Kooperation OGS und Sportverein"

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
9	34	54	35	35	35	35	35
0	78	141	220	150	150	150	150
94	91	88	85	85	85	85	85



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-39.549	-39.091	-91.595	-100.400	-97.500	-99.800	-100.100	-104.400



Produktblatt
080201 Schulsport

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-15.898	-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**	**-15.898**	**-10.100**	**-10.100**	**-10.100**	**-10.100**	**-10.100**
11	-	Personalaufwendungen	71.437	88.200	65.600	67.900	68.200	72.500
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	45.415	30.100	50.100	50.100	50.100	50.100
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	641	2.200	1.900	1.900	1.900	1.900
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**117.493**	**120.500**	**117.600**	**119.900**	**120.200**	**124.500**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**101.595**	**110.400**	**107.500**	**109.800**	**110.100**	**114.400**

Produktblatt
080201 Schulsport

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**101.595**	**110.400**	**107.500**	**109.800**	**110.100**	**114.400**
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)**	**101.595**	**110.400**	**107.500**	**109.800**	**110.100**	**114.400**
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)**	**91.595**	**100.400**	**97.500**	**99.800**	**100.100**	**104.400**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**91.595**	**100.400**	**97.500**	**99.800**	**100.100**	**104.400**

Produktblatt
080201 Schulsport

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-16.663	-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**	**-16.663**	**-10.100**	**-10.100**	**-10.100**	**-10.100**	**-10.100**
10	- Personalauszahlungen	50.559	55.600	47.900	45.900	46.200	47.200
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	44.487	30.100	50.100	50.100	50.100	50.100
15	- Sonstige Auszahlungen	390	2.200	1.900	1.900	1.900	1.900
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**95.436**	**87.900**	**99.900**	**97.900**	**98.200**	**99.200**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**78.772**	**77.800**	**89.800**	**87.800**	**88.100**	**89.100**

Produktblatt
080201 Schulsport

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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 2025	**Produkt 080202 Vereinssport**	zuständiges Dezernat: V, Herr Dr. Kremer
Stellen/VZÄ: 1,56		zuständiger Ausschuss: Sportausschuss
Produktvolumen: -439.800 €	Produktgruppe 0802 Allgemeine Förderung des Sports	zuständige Organisationseinheit: FB 52
Produktergebnis: -259.400 €	Produktbereich 08 Sportförderung	produktverantwortlich: Frau Prömpler

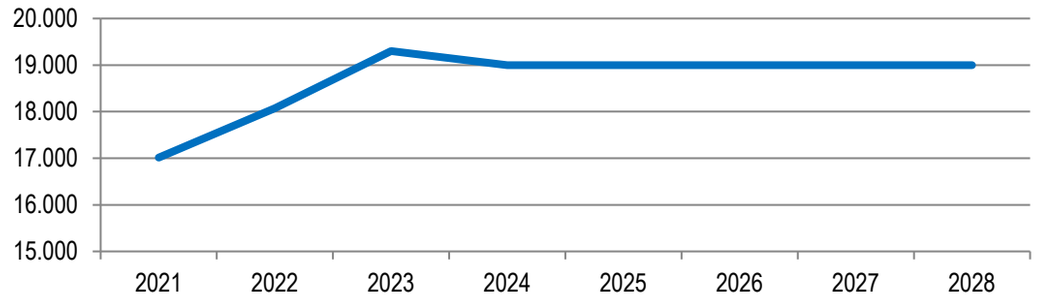
Beschreibung:	Zuschussangelegenheiten und sonstige Beiträge zur Sportförderung, Unterstützung der Aachener Sportvereine zur Aufrechterhaltung und Förderung ihres Angebotes im Breiten-, Wettkampf- und Leistungssport, insbesondere in der Kinder- und Jugendarbeit	Leistungen:	Beratung, Antragsbearbeitung, 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:

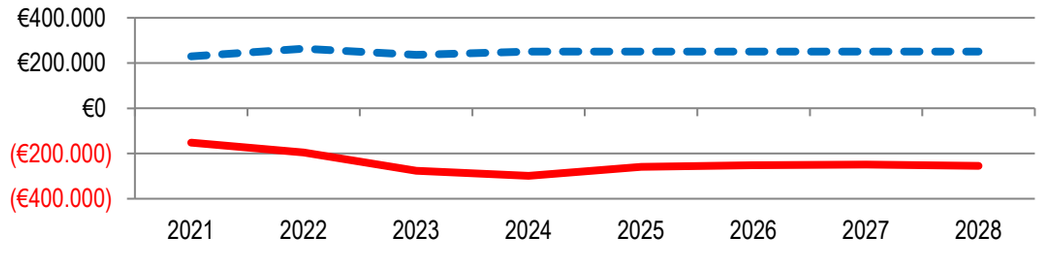
"Anzahl der Kinder und Jugendlichen in den Aachener Sportvereinen" zum 31.12.

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
17.014	18.076	19.301	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*
"Höhe der verbuchten Fördermittel im Produkt Vereinssport des FB 52" in €

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-152.054	-195.422	-277.104	-298.800	-259.400	-251.300	-249.300	-254.300
229.371	263.256	235.873	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000



Produktblatt
080202 Vereinssport

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
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	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**	**-1.900**	**-1.900**	**-1.900**	**-1.900**
11	-	Personalaufwendungen	114.012	128.700	108.600	110.500	111.500	116.500
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	25.000	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	247.408	229.300	261.900	251.900	248.900	248.900
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	47.482	37.200	10.300	10.300	10.300	10.300
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**408.902**	**420.200**	**380.800**	**372.700**	**370.700**	**375.700**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**407.002**	**418.300**	**378.900**	**370.800**	**368.800**	**373.800**

Produktblatt
080202 Vereinssport

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**407.002**	**418.300**	**378.900**	**370.800**	**368.800**	**373.800**
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)**	**407.002**	**418.300**	**378.900**	**370.800**	**368.800**	**373.800**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-183.500	-178.500	-178.500	-178.500	-178.500	-178.500
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	53.601	59.000	59.000	59.000	59.000	59.000
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**277.104**	**298.800**	**259.400**	**251.300**	**249.300**	**254.300**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**277.104**	**298.800**	**259.400**	**251.300**	**249.300**	**254.300**

Produktblatt
080202 Vereinssport

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
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	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**	**-1.900**	**-1.900**	**-1.900**	**-1.900**	**-1.900**	**-1.900**
10	-	Personalauszahlungen	91.985	97.200	91.400	89.200	90.200	92.000
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	25.000	0	0	0	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	236.080	254.300	286.900	276.900	273.900	273.900
15	-	Sonstige Auszahlungen	47.016	37.200	10.300	10.300	10.300	10.300
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**375.081**	**413.700**	**388.600**	**376.400**	**374.400**	**376.200**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**373.181**	**411.800**	**386.700**	**374.500**	**372.500**	**374.300**

Produktblatt
080202 Vereinssport

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	25.000	25.000	50.000	50.000	50.000
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**25.000**	**25.000**	**50.000**	**50.000**	**50.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**25.000**	**25.000**	**50.000**	**50.000**	**50.000**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 080203 Vereinsungebundener Sport**	zuständiges Dezernat: V, Herr Dr. Kremer
Stellen/VZÄ: 2,45		zuständiger Ausschuss: Sportausschuss
Produktvolumen: -352.600 €	Produktgruppe 0802 Allgemeine Förderung des Sports	zuständige Organisationseinheit: FB 52
Produktergebnis: -344.400 €	Produktbereich 08 Sportförderung	produktverantwortlich: Frau Prömpler

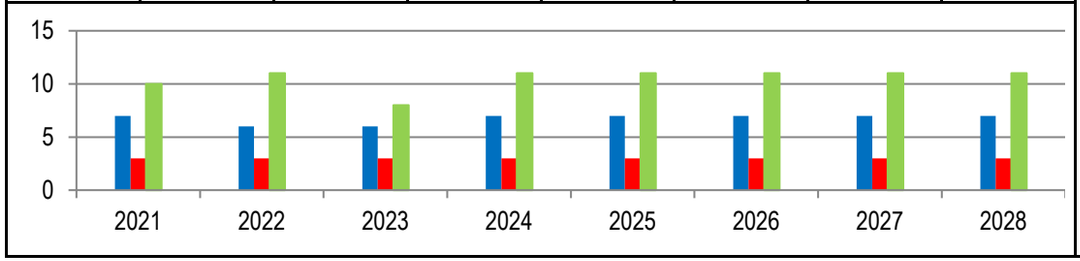
Beschreibung:	Beratung von vereinsungebundenen Sportinteressenten über Sportmöglichkeiten und Angebote, Organisation von "Offenen Sportangeboten" (z.B.Ferienspiele) Unterstützung des nichtorganisierten Breitensports durch Bereitstellung von Sportstätten, insb. Schwimmbäder und Sportplätze, sofern verfügbar	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:

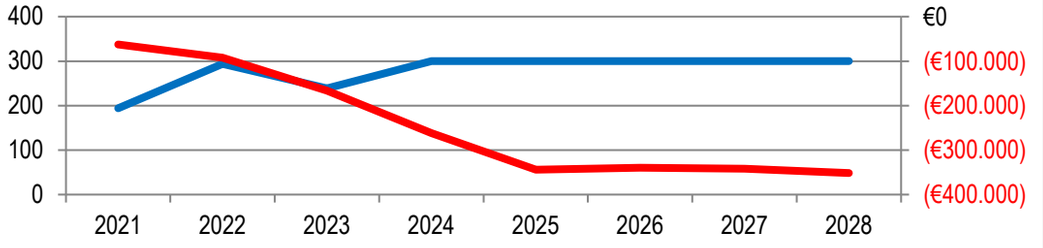
Anzahl offene Sportangebote für: Mädchen mittendrin (linke Säule) — Sport vor Ort — Tag- und Nachtaktiv (rechte Säule)

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
7	6	6	7	7	7	7	7
3	3	3	3	3	3	3	3
10	11	8	11	11	11	11	11



"Anzahl Teilnehmer*innen der sportlichen Ferienspiele"
"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
194	294	239	300	300	300	300	300
-62.623	-92.008	-166.505	-262.000	-344.400	-339.400	-342.200	-351.600



Produktblatt
080203 Vereinsungebundener Sport

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-11.735	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**	**-11.735**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	106.026	222.400	250.900	246.000	247.900	256.500
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	11.955	9.700	33.600	33.500	34.400	35.200
15	-	Transferaufwendungen	20.797	32.000	62.000	62.000	62.000	62.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.662	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**181.440**	**270.200**	**352.600**	**347.600**	**350.400**	**359.800**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**169.705**	**270.200**	**352.600**	**347.600**	**350.400**	**359.800**

Produktblatt
080203 Vereinsungebundener Sport

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**169.705**	**270.200**	**352.600**	**347.600**	**350.400**	**359.800**
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)**	**169.705**	**270.200**	**352.600**	**347.600**	**350.400**	**359.800**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-3.200	-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)**	**166.505**	**262.000**	**344.400**	**339.400**	**342.200**	**351.600**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**166.505**	**262.000**	**344.400**	**339.400**	**342.200**	**351.600**

Produktblatt
080203 Vereinsungebundener Sport

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	87.265	183.700	233.000	223.900	225.800	231.100
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	30.797	32.000	62.000	62.000	62.000	62.000
15	- Sonstige Auszahlungen	42.724	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**160.786**	**221.800**	**301.100**	**292.000**	**293.900**	**299.200**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**160.786**	**221.800**	**301.100**	**292.000**	**293.900**	**299.200**

Produktblatt
080203 Vereinsungebundener Sport

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	15.000	15.000	15.000	15.000
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	75.000	375.000	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**	**0**	**90.000**	**390.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**90.000**	**390.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**

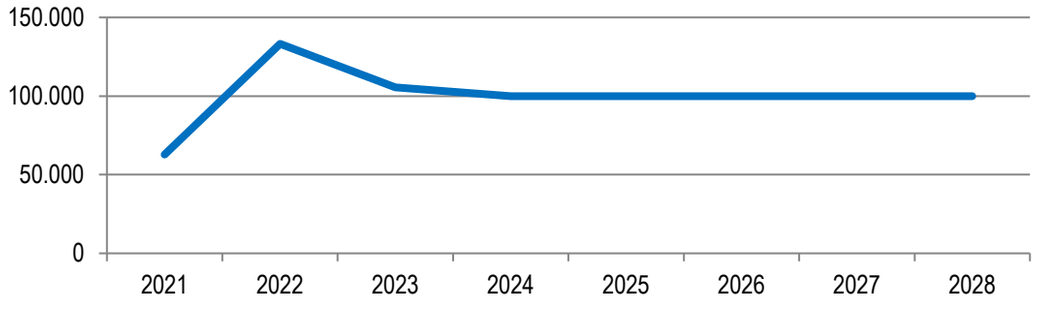
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 080301 Freibad**	zuständiges Dezernat: V, Herr Dr. Kremer
Stellen/VZÄ: 8,51		zuständiger Ausschuss: Sportausschuss
Produktvolumen: -538.200 €	Produktgruppe 0803 Schwimmsportstätten	zuständige Organisationseinheit: FB 52
Produktergebnis: -272.000 €	Produktbereich 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:

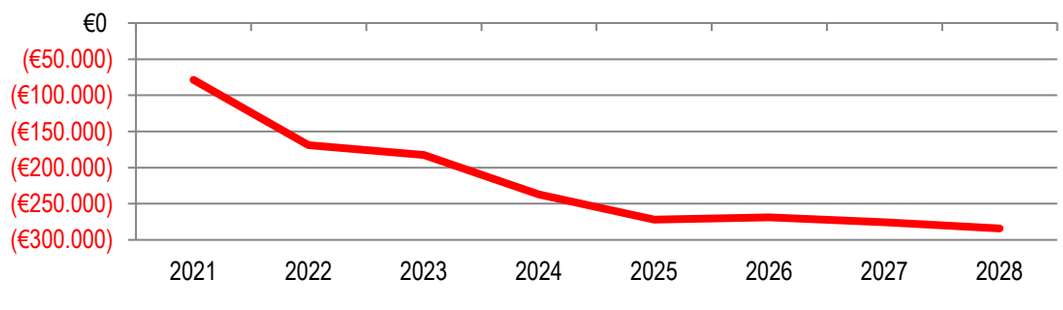
"Besucherzahlen" p.a.

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
62.809	133.189	105.430	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-78.642	-169.186	-182.648	-237.100	-272.000	-268.800	-275.500	-284.200



Produktblatt
080301 Freibad

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-31.596	-17.700	-15.600	-26.200	-26.300	-26.700
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-257.529	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
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**	**-289.125**	**-267.700**	**-265.600**	**-276.200**	**-276.300**	**-276.700**
11	-	Personalaufwendungen	423.214	408.600	430.300	440.000	446.300	455.100
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.403	53.500	53.600	53.600	53.600	53.600
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	12.533	17.000	24.600	22.300	22.800	23.100
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.638	6.100	6.200	6.200	6.200	6.200
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**482.787**	**485.200**	**514.700**	**522.100**	**528.900**	**538.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**193.663**	**217.500**	**249.100**	**245.900**	**252.600**	**261.300**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**193.663**	**217.500**	**249.100**	**245.900**	**252.600**	**261.300**
23	+	Außerordentliche Erträge	-31.115	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**-31.115**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**162.548**	**217.500**	**249.100**	**245.900**	**252.600**	**261.300**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	-600	-600	-600	-600	-600
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.100	20.200	23.500	23.500	23.500	23.500
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**182.648**	**237.100**	**272.000**	**268.800**	**275.500**	**284.200**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**182.648**	**237.100**	**272.000**	**268.800**	**275.500**	**284.200**

Produktblatt
080301 Freibad

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-257.529	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	-13.978	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-271.507**	**-250.000**	**-250.000**	**-250.000**	**-250.000**	**-250.000**
10	- Personalauszahlungen	417.633	399.200	424.700	433.100	439.400	447.100
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	66.526	50.500	50.600	50.600	50.600	50.600
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	6.052	6.100	6.200	6.200	6.200	6.200
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**490.211**	**455.800**	**481.500**	**489.900**	**496.200**	**503.900**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**218.704**	**205.800**	**231.500**	**239.900**	**246.200**	**253.900**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	-297.000	-297.000	-594.000	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**	**0**	**-297.000**	**-297.000**	**-594.000**	**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	2.503	10.500	294.500	7.500	7.500	7.500
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	297.000	891.000	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	34.226	4.743.400	656.000	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**36.728**	**5.050.900**	**1.841.500**	**7.500**	**7.500**	**7.500**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**36.728**	**4.753.900**	**1.544.500**	**-586.500**	**7.500**	**7.500**

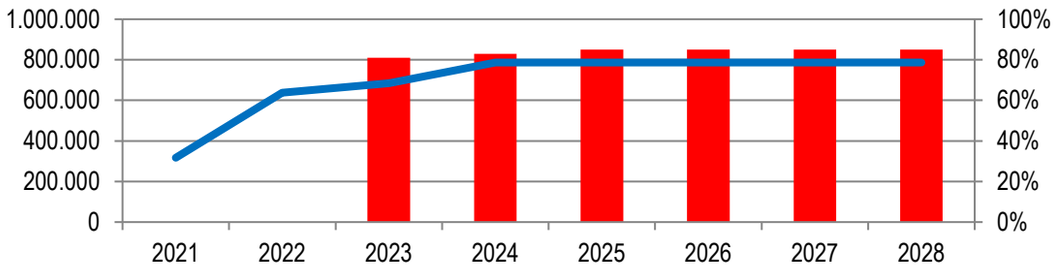
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 080302 Hallenbäder**	zuständiges Dezernat: V, Herr Dr. Kremer
Stellen/VZÄ: 55,21		zuständiger Ausschuss: Sportausschuss
Produktvolumen: -3.780.400 €	Produktgruppe 0803 Schwimmsportstätten	zuständige Organisationseinheit: FB 52
Produktergebnis: -2.425.600 €	Produktbereich 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, 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:

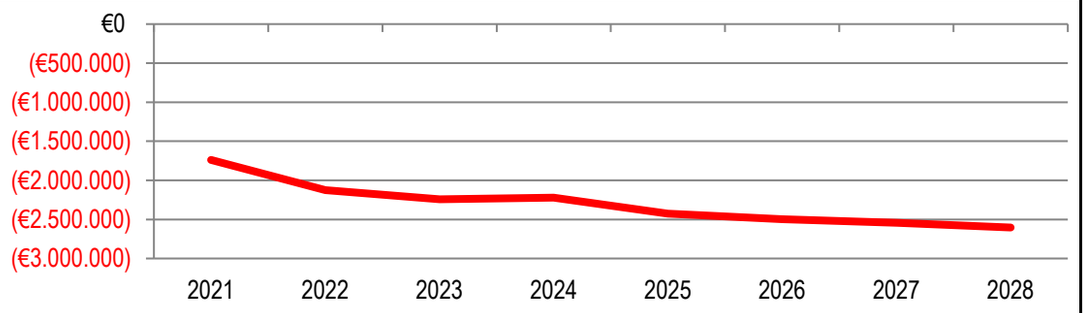
"Besucherzahlen" p.a.
"Schwimmfähigkeit Aachener Grundschulkinder *(ab 2020)"*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
317.090	638.523	685.042	786.500	786.500	786.500	786.500	786.500
-	-	81,00%	83,00%	85,00%	85,00%	85,00%	85,00%



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-1.738.556	-2.123.758	-2.243.344	-2.220.900	-2.425.600	-2.497.900	-2.543.300	-2.603.500



Produktblatt
080302 Hallenbäder

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-30.049	-9.900	-8.100	-8.500	-8.100	-8.200
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-748.003	-880.000	-880.000	-880.000	-880.000	-880.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.672	-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**	**-780.723**	**-892.600**	**-890.800**	**-891.200**	**-890.800**	**-890.900**
11	-	Personalaufwendungen	3.000.771	2.954.500	3.133.200	3.206.900	3.252.200	3.312.900
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	89.193	117.100	118.100	117.100	117.100	117.100
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	15.093	14.800	11.800	11.800	11.500	11.100
15	-	Transferaufwendungen	201.554	237.100	237.100	237.100	237.100	237.100
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.124	26.900	27.100	27.100	27.100	27.100
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**3.325.735**	**3.350.400**	**3.527.300**	**3.600.000**	**3.645.000**	**3.705.300**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**2.545.012**	**2.457.800**	**2.636.500**	**2.708.800**	**2.754.200**	**2.814.400**

Produktblatt
080302 Hallenbäder

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**2.545.012**	**2.457.800**	**2.636.500**	**2.708.800**	**2.754.200**	**2.814.400**
23	+	Außerordentliche Erträge	-74.155	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**-74.155**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**2.470.857**	**2.457.800**	**2.636.500**	**2.708.800**	**2.754.200**	**2.814.400**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-458.513	-464.000	-464.000	-464.000	-464.000	-464.000
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	231.000	227.100	253.100	253.100	253.100	253.100
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**2.243.344**	**2.220.900**	**2.425.600**	**2.497.900**	**2.543.300**	**2.603.500**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**2.243.344**	**2.220.900**	**2.425.600**	**2.497.900**	**2.543.300**	**2.603.500**

Produktblatt
080302 Hallenbäder

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-748.769	-880.000	-880.000	-880.000	-880.000	-880.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.532	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	-56.809	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-808.110**	**-882.700**	**-882.700**	**-882.700**	**-882.700**	**-882.700**
10	- Personalauszahlungen	2.935.651	2.911.400	3.108.000	3.175.600	3.220.900	3.276.800
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	54.319	74.100	74.100	74.100	74.100	74.100
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	201.554	237.100	237.100	237.100	237.100	237.100
15	- Sonstige Auszahlungen	31.495	26.900	27.100	27.100	27.100	27.100
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.223.019**	**3.249.500**	**3.446.300**	**3.513.900**	**3.559.200**	**3.615.100**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.414.909**	**2.366.800**	**2.563.600**	**2.631.200**	**2.676.500**	**2.732.400**

Produktblatt
080302 Hallenbäder

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	42.087	64.000	52.000	51.000	51.000	51.000
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**	**42.087**	**64.000**	**52.000**	**51.000**	**51.000**	**51.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**42.087**	**64.000**	**52.000**	**51.000**	**51.000**	**51.000**

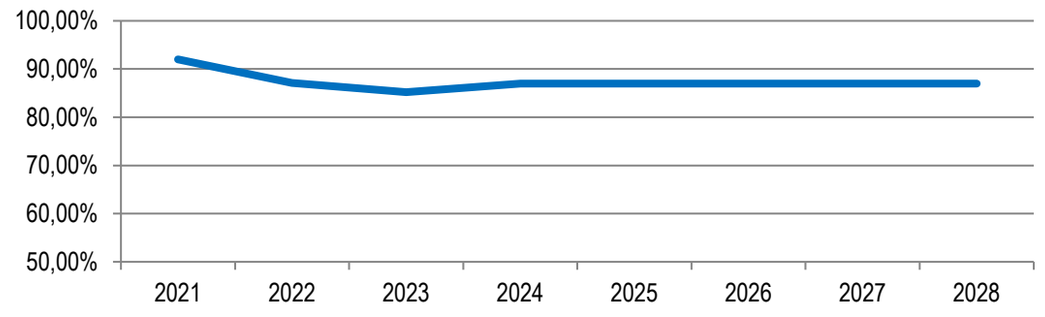
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 080303 Lehrschwimmbecken**	zuständiges Dezernat: V, Herr Dr. Kremer
Stellen/VZÄ: 0,45		zuständiger Ausschuss: Sportausschuss
Produktvolumen: -2.100 €	Produktgruppe 0803 Schwimmsportstätten	zuständige Organisationseinheit: FB 52
Produktergebnis: 77.900 €	Produktbereich 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, 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 (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:

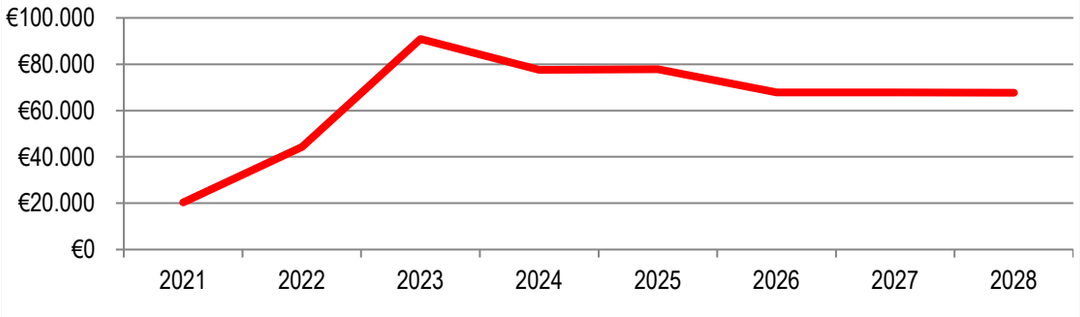
"Auslastungsgrad anhand möglicher Betriebsstunden" in %

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
92,00%	87,10%	85,20%	87,00%	87,00%	87,00%	87,00%	87,00%



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
20.346	44.223	90.890	77.600	77.900	67.800	67.800	67.700



Produktblatt
080303 Lehrschwimmbecken

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-124.410	-80.000	-80.000	-70.000	-70.000	-70.000
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**	**-124.410**	**-80.000**	**-80.000**	**-70.000**	**-70.000**	**-70.000**
11	-	Personalaufwendungen	33.520	2.400	2.100	2.200	2.200	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**	**33.520**	**2.400**	**2.100**	**2.200**	**2.200**	**2.300**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-90.890**	**-77.600**	**-77.900**	**-67.800**	**-67.800**	**-67.700**

Produktblatt
080303 Lehrschwimmbecken

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**-90.890**	**-77.600**	**-77.900**	**-67.800**	**-67.800**	**-67.700**
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)**	**-90.890**	**-77.600**	**-77.900**	**-67.800**	**-67.800**	**-67.700**
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)**	**-90.890**	**-77.600**	**-77.900**	**-67.800**	**-67.800**	**-67.700**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**-90.890**	**-77.600**	**-77.900**	**-67.800**	**-67.800**	**-67.700**

Produktblatt
080303 Lehrschwimmbecken

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-73.860	-80.000	-80.000	-70.000	-70.000	-70.000
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**	**-73.860**	**-80.000**	**-80.000**	**-70.000**	**-70.000**	**-70.000**
10	- Personalauszahlungen	35.812	2.000	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	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**35.812**	**2.000**	**1.900**	**1.900**	**1.900**	**1.900**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-38.048**	**-78.000**	**-78.100**	**-68.100**	**-68.100**	**-68.100**

Produktblatt
080303 Lehrschwimmbecken

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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**

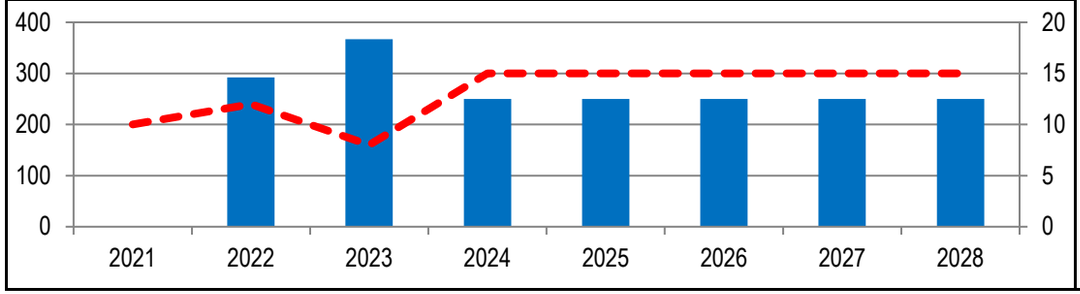
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 090101 Räumliche Planung und Entwicklung**	zuständiges Dezernat: III, Frau Burgdorff
Stellen/VZÄ: 45,82		zuständiger Ausschuss: Planungsausschuss
Produktvolumen: -6.506.900 €	Produktgruppe 0901 Räuml.Plan.&Entwickl.einschl.Umsetzung	zuständige Organisationseinheit: FB 61
Produktergebnis: -6.425.700 €	Produktbereich 09 Räumliche Planung & Entwicklung, Geo.	produktverantwortlich: Herr Dr. Celik

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
		Mitwirkung/Beteiligung:	Gesamtverwaltung, Träger öffentlicher Belange,Vorhabenträger, Investoren, Antragsteller
Rechts-/Auftragsgrundlage:	BauGB, BauNVO, Fachgesetze, EU-Richtlinien, Raumordnungsgesetze, Landesplanungsgesetz, Landschaftsgesetz, politische Beschlüsse	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:

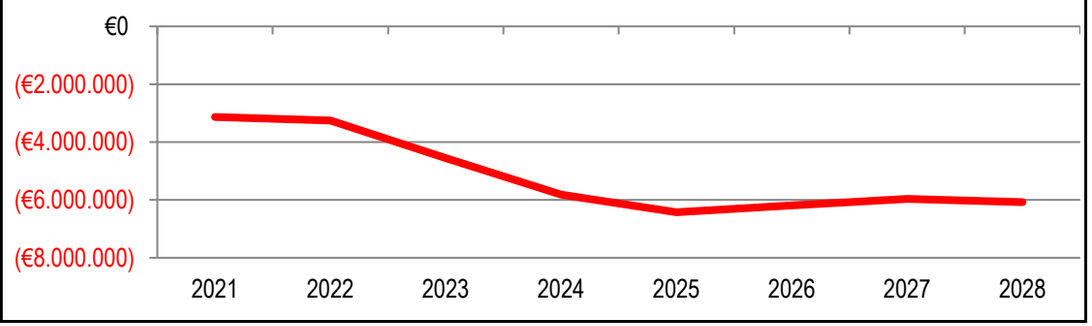
"planungsrechtlich ermöglichte/ gesicherte Wohneinheiten"
"durchgeführte Bürgerinformations- /-beteiligungsveranstaltungen"

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
0	292	367	250	250	250	250	250
10	12	8	15	15	15	15	15



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-3.132.810	-3.259.736	-4.548.086	-5.815.300	-6.425.700	-6.193.400	-5.959.100	-6.073.000



Produktblatt
090101 Räumliche Planung und Entwicklung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-304.105	-421.200	-66.000	-51.000	-197.800	-160.800
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	-9.435	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-250	0	-200	-200	-200	-200
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-313.789**	**-436.200**	**-81.200**	**-66.200**	**-213.000**	**-176.000**
11	-	Personalaufwendungen	3.748.672	4.758.400	5.534.800	5.673.500	5.747.100	5.873.900
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	969.593	1.341.000	862.500	470.500	315.500	265.500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	9.629	12.200	19.900	23.900	16.200	16.300
15	-	Transferaufwendungen	46.457	72.000	30.000	30.000	30.000	30.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	87.293	67.900	59.700	61.700	63.300	63.300
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**4.861.645**	**6.251.500**	**6.506.900**	**6.259.600**	**6.172.100**	**6.249.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**4.547.855**	**5.815.300**	**6.425.700**	**6.193.400**	**5.959.100**	**6.073.000**

Produktblatt
090101 Räumliche Planung und Entwicklung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**4.547.855**	**5.815.300**	**6.425.700**	**6.193.400**	**5.959.100**	**6.073.000**
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)**	**4.547.855**	**5.815.300**	**6.425.700**	**6.193.400**	**5.959.100**	**6.073.000**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	231	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**4.548.086**	**5.815.300**	**6.425.700**	**6.193.400**	**5.959.100**	**6.073.000**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**4.548.086**	**5.815.300**	**6.425.700**	**6.193.400**	**5.959.100**	**6.073.000**

Produktblatt
090101 Räumliche Planung und Entwicklung

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.338	-412.700	-57.500	-42.500	-194.500	-154.500
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	-9.435	-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**	**-12.772**	**-427.700**	**-72.500**	**-57.500**	**-209.500**	**-169.500**
10	- Personalauszahlungen	3.545.021	4.389.800	5.399.000	5.505.400	5.579.000	5.680.500
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	874.808	1.341.000	862.500	470.500	315.500	265.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	46.457	72.000	30.000	30.000	30.000	30.000
15	- Sonstige Auszahlungen	80.925	67.900	59.700	61.700	63.300	63.300
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.547.212**	**5.870.700**	**6.351.200**	**6.067.600**	**5.987.800**	**6.039.300**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.534.439**	**5.443.000**	**6.278.700**	**6.010.100**	**5.778.300**	**5.869.800**

Produktblatt
090101 Räumliche Planung und Entwicklung

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-2.526.525	0	0	0	-175.000	-175.000
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**	**-2.526.525**	**0**	**0**	**0**	**-175.000**	**-175.000**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	33.384	370.000	250.000	250.000	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.959	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**	**35.343**	**370.500**	**250.500**	**250.500**	**500**	**500**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-2.491.182**	**370.500**	**250.500**	**250.500**	**-174.500**	**-174.500**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 090103 Städtebauliche Verträge**	zuständiges Dezernat: III, Frau Burgdorff
Stellen/VZÄ: 1,70		zuständiger Ausschuss: Planungsausschuss
Produktvolumen: -178.600 €	Produktgruppe 0901 Räuml.Plan.&Entwickl.einschl.Umsetzung	zuständige Organisationseinheit: FB 60
Produktergebnis: -160.600 €	Produktbereich 09 Räumliche Planung & Entwicklung, Geo.	produktverantwortlich: Herr Schuster

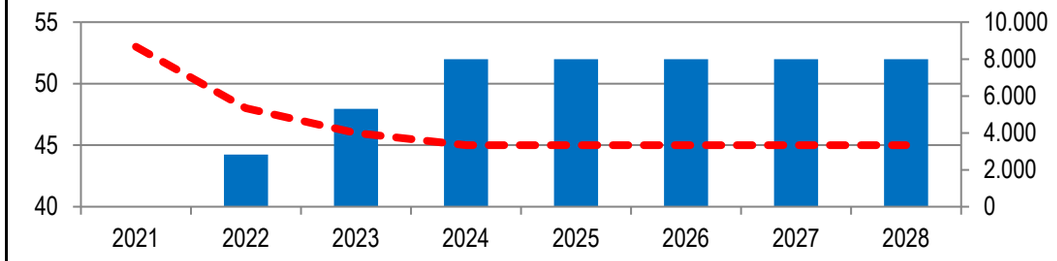
Beschreibung:	Unterstützung städtebaulicher Entwicklung, die nur vertraglich erreicht werden kann. Schaffung von Vermögenswerten (Straßen, Kanal, Grünanlagen, Grundstücke, Spielplätze). Förderung von Investorentätigkeit, Sicherung der Erschließung von Bauvorhaben, Ausräumung öffentlicher Belange.	Leistungen:	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)

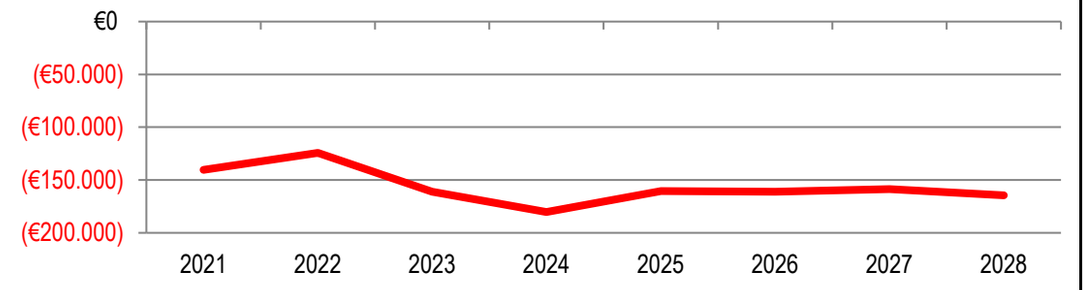
"Anzahl zusätzl. m² Wohnfläche in öffentl. Whng.bau über städtebaul. Verträge"

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
53	48	46	45	45	45	45	45
0	2.820	5.309	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-140.527	-124.304	-161.203	-180.300	-160.600	-161.000	-158.600	-164.600



Produktblatt
090103 Städtebauliche Verträge

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-9.384	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.131	-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**	**-12.516**	**-18.000**	**-18.000**	**-18.000**	**-18.000**	**-18.000**
11	-	Personalaufwendungen	167.751	192.200	163.700	164.100	165.700	171.700
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	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.968	6.100	14.900	14.900	10.900	10.900
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**173.719**	**198.300**	**178.600**	**179.000**	**176.600**	**182.600**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**161.203**	**180.300**	**160.600**	**161.000**	**158.600**	**164.600**

Produktblatt
090103 Städtebauliche Verträge

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**161.203**	**180.300**	**160.600**	**161.000**	**158.600**	**164.600**
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)**	**161.203**	**180.300**	**160.600**	**161.000**	**158.600**	**164.600**
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)**	**161.203**	**180.300**	**160.600**	**161.000**	**158.600**	**164.600**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**161.203**	**180.300**	**160.600**	**161.000**	**158.600**	**164.600**

Produktblatt
090103 Städtebauliche Verträge

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-9.606	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.131	-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**	**-12.738**	**-18.000**	**-18.000**	**-18.000**	**-18.000**	**-18.000**
10	- Personalauszahlungen	135.610	156.300	147.900	144.500	146.100	149.100
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	5.129	6.100	14.900	14.900	10.900	10.900
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**140.739**	**162.400**	**162.800**	**159.400**	**157.000**	**160.000**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**128.001**	**144.400**	**144.800**	**141.400**	**139.000**	**142.000**

Produktblatt
090103 Städtebauliche Verträge

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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**

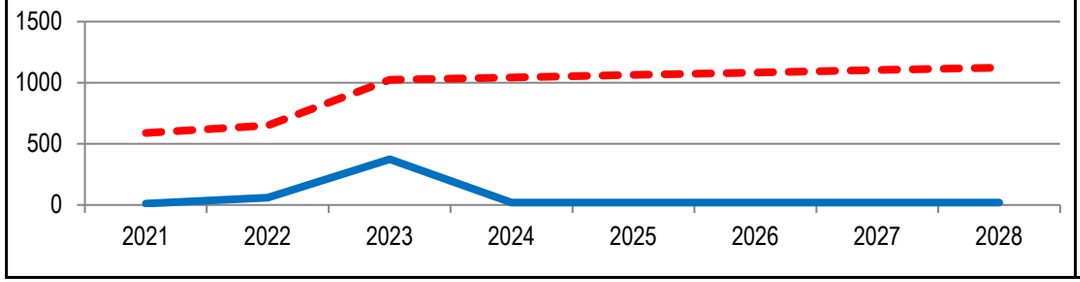
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 090301 Geoinformationsdienste, -management u.a.**	zuständiges Dezernat: III, Frau Burgdorff
Stellen/VZÄ: 15,02		zuständiger Ausschuss: Planungsausschuss
Produktvolumen: -1.199.500 €	Produktgruppe 0903 Geoinformationsdienste, -management u.a.	zuständige Organisationseinheit: FB 62
Produktergebnis: -1.185.800 €	Produktbereich 09 Räumliche Planung & Entwicklung, Geo.	produktverantwortlich: Herr Kipka

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:

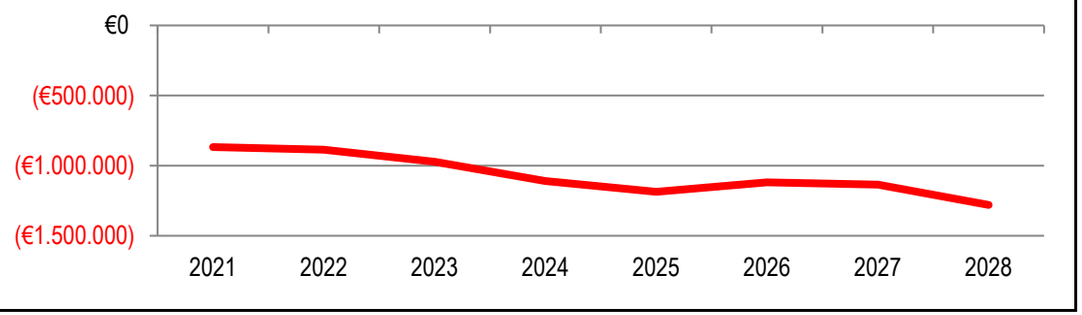
"Anzahl zur Verfügung gestellter Geoinformations- bzw. Kartendienste"
"Anzahl der neu erstellten Geoinformations- bzw. Kartendienste"

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
589	649	1023	1043	1063	1083	1103	1123
11	60	374	20	20	20	20	20



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-867.521	-886.335	-971.812	-1.109.200	-1.185.800	-1.118.600	-1.135.500	-1.280.200



Produktblatt
090301 Geoinformationsdienste, -management u.a.

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-13.950	-14.300	-9.000	-8.100	-7.400	-3.400
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-60	-200	-200	-200	-200	-200
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.608	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.927	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**	**-19.545**	**-19.000**	**-13.700**	**-12.800**	**-12.100**	**-8.100**
11	-	Personalaufwendungen	920.437	1.055.100	1.040.600	1.047.600	1.061.200	1.088.400
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.366	16.100	102.800	16.000	16.000	126.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	40.577	40.100	41.200	50.900	53.500	57.000
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.978	16.900	14.900	16.900	16.900	16.900
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**991.357**	**1.128.200**	**1.199.500**	**1.131.400**	**1.147.600**	**1.288.300**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**971.812**	**1.109.200**	**1.185.800**	**1.118.600**	**1.135.500**	**1.280.200**

Produktblatt
090301 Geoinformationsdienste, -management u.a.

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**971.812**	**1.109.200**	**1.185.800**	**1.118.600**	**1.135.500**	**1.280.200**
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)**	**971.812**	**1.109.200**	**1.185.800**	**1.118.600**	**1.135.500**	**1.280.200**
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)**	**971.812**	**1.109.200**	**1.185.800**	**1.118.600**	**1.135.500**	**1.280.200**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**971.812**	**1.109.200**	**1.185.800**	**1.118.600**	**1.135.500**	**1.280.200**

Produktblatt
090301 Geoinformationsdienste, -management u.a.

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-330	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-60	-200	-200	-200	-200	-200
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.898	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.927	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**	**-5.215**	**-4.700**	**-4.700**	**-4.700**	**-4.700**	**-4.700**
10	-	Personalauszahlungen	868.876	960.300	988.900	983.600	997.200	1.014.800
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.124	16.100	102.800	16.000	16.000	126.000
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	15.141	16.900	14.900	16.900	16.900	16.900
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**898.141**	**993.300**	**1.106.600**	**1.016.500**	**1.030.100**	**1.157.700**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**892.926**	**988.600**	**1.101.900**	**1.011.800**	**1.025.400**	**1.153.000**

Produktblatt
090301 Geoinformationsdienste, -management u.a.

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	58.847	71.900	61.900	176.900	36.900	117.900
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**	**58.847**	**71.900**	**61.900**	**176.900**	**36.900**	**117.900**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**58.847**	**71.900**	**61.900**	**176.900**	**36.900**	**117.900**

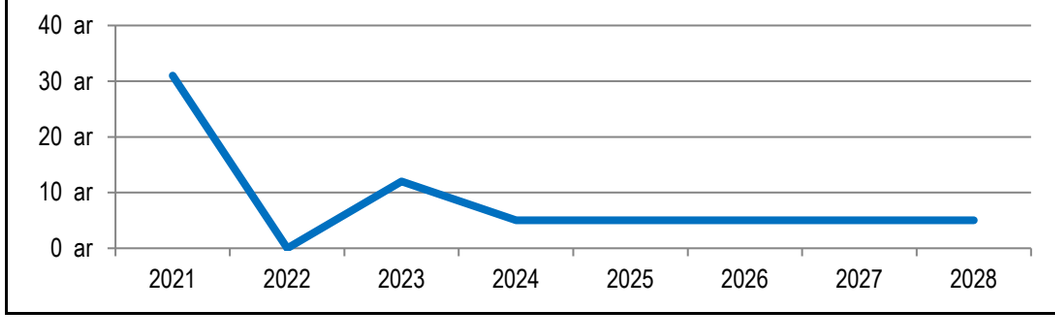
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 090401 Bodenordnung, Bewertung, Ortsbaurecht**	zuständiges Dezernat: III, Frau Burgdorff
Stellen/VZÄ: 12,08		zuständiger Ausschuss: Planungsausschuss
Produktvolumen: -1.061.500 €	Produktgruppe 0904 Bodenordnung,Bewertung,Ortsbaurecht	zuständige Organisationseinheit: FB 62
Produktergebnis: -1.001.200 €	Produktbereich 09 Räumliche Planung & Entwicklung, Geo.	produktverantwortlich: Herr Kipka

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:

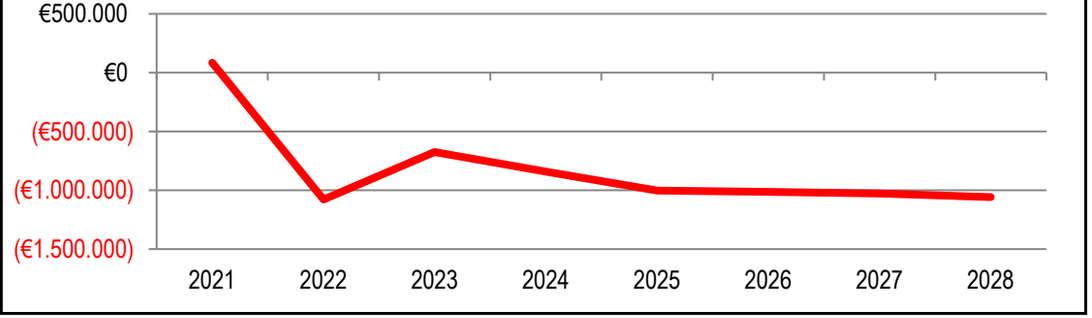
"Neugeordnete Flächen in Umlegungsverfahren" in ar (=100 m²)

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
31	0	12	5	5	5	5	5



"Ergebnis des Produktes einschl. der Auswirkungen von Umlegungsverfahren" in €
(2023 = Ergebnis)

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
84.328	-1.078.627	-673.768	-841.500	-1.001.200	-1.013.700	-1.026.400	-1.058.600



Produktblatt
090401 Bodenordnung, Bewertung, Ortsbaurecht

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-200	-200	-200	-200	-200
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.468	-5.100	-5.100	-5.100	-5.100	-5.100
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-450	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.566	-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**	**-4.483**	**-10.300**	**-10.300**	**-10.300**	**-10.300**	**-10.300**
11	-	Personalaufwendungen	1.088.125	1.103.700	1.044.400	1.053.700	1.066.400	1.098.600
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.186	700	0	1.000	1.000	1.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	188	200	200	200	200	200
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.753	7.200	6.900	9.100	9.100	9.100
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.098.251**	**1.111.800**	**1.051.500**	**1.064.000**	**1.076.700**	**1.108.900**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.093.768**	**1.101.500**	**1.041.200**	**1.053.700**	**1.066.400**	**1.098.600**

Produktblatt
090401 Bodenordnung, Bewertung, Ortsbaurecht

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**1.093.768**	**1.101.500**	**1.041.200**	**1.053.700**	**1.066.400**	**1.098.600**
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)**	**1.093.768**	**1.101.500**	**1.041.200**	**1.053.700**	**1.066.400**	**1.098.600**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-420.000	-270.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**673.768**	**841.500**	**1.001.200**	**1.013.700**	**1.026.400**	**1.058.600**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**673.768**	**841.500**	**1.001.200**	**1.013.700**	**1.026.400**	**1.058.600**

Produktblatt
090401 Bodenordnung, Bewertung, Ortsbaurecht

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-2.061	-5.100	-5.100	-5.100	-5.100	-5.100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.566	-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**	**-3.627**	**-10.100**	**-10.100**	**-10.100**	**-10.100**	**-10.100**
10	- Personalauszahlungen	1.000.915	961.200	969.500	960.600	973.300	991.300
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.085	700	0	1.000	1.000	1.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	5.854	7.200	6.900	9.100	9.100	9.100
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.009.854**	**969.100**	**976.400**	**970.700**	**983.400**	**1.001.400**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.006.227**	**959.000**	**966.300**	**960.600**	**973.300**	**991.300**

Produktblatt
090401 Bodenordnung, Bewertung, Ortsbaurecht

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	188	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**	**188**	**200**	**200**	**200**	**200**	**200**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**188**	**200**	**200**	**200**	**200**	**200**

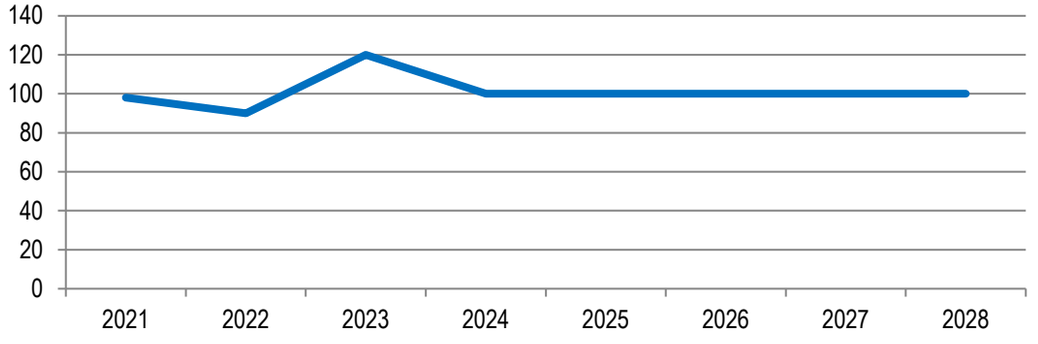
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 100101 Bauaufsicht**	zuständiges Dezernat: III, Frau Burgdorff
Stellen/VZÄ: 46,22		zuständiger Ausschuss: Planungsausschuss
Produktvolumen: -3.884.300 €	Produktgruppe 1001 Maßnahmen der Bauaufsicht	zuständige Organisationseinheit: FB 63
Produktergebnis: -190.000 €	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:

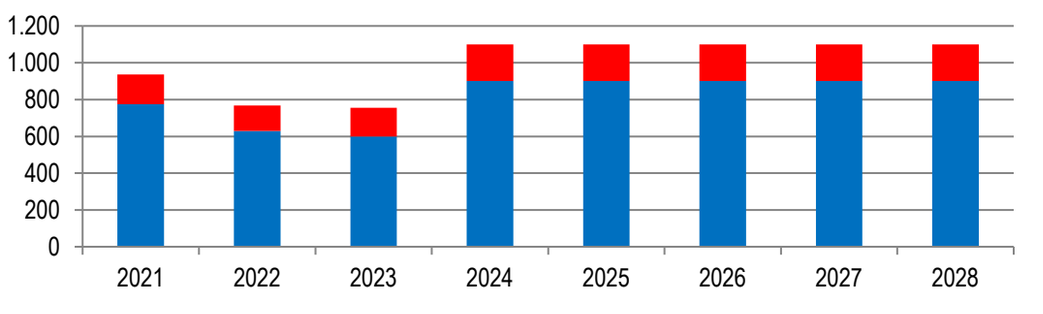
"Bearbeitungsdauer der Baugenehmigungsverfahren" in Wochentagen

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
98	90	120	100	100	100	100	100



"Anzahl der einfachen Baugenehmigungsverfahren" (untere Säule)
"Anzahl der BG-Verfahren für Sonderbauten"

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
775	630	600	900	900	900	900	900
162	138	156	200	200	200	200	200



Produktblatt
100101 Bauaufsicht

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.996	-7.400	-4.300	-4.600	-4.600	-4.700
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.529.619	-4.000.000	-3.500.000	-4.000.000	-4.000.000	-4.000.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-8.252	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-193.356	-100.000	-180.000	-180.000	-180.000	-180.000
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-5.734.222**	**-4.117.400**	**-3.694.300**	**-4.194.600**	**-4.194.600**	**-4.194.700**
11	-	Personalaufwendungen	3.560.363	3.815.000	3.752.200	3.778.100	3.826.700	3.926.300
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.761	15.200	30.200	30.200	30.200	30.200
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	4.499	8.100	5.400	5.300	5.400	5.400
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	69.781	70.500	96.500	96.500	96.500	96.500
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**3.653.404**	**3.908.800**	**3.884.300**	**3.910.100**	**3.958.800**	**4.058.400**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-2.080.818**	**-208.600**	**190.000**	**-284.500**	**-235.800**	**-136.300**

Produktblatt
100101 Bauaufsicht

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**-2.080.818**	**-208.600**	**190.000**	**-284.500**	**-235.800**	**-136.300**
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)**	**-2.080.818**	**-208.600**	**190.000**	**-284.500**	**-235.800**	**-136.300**
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)**	**-2.080.818**	**-208.600**	**190.000**	**-284.500**	**-235.800**	**-136.300**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**-2.080.818**	**-208.600**	**190.000**	**-284.500**	**-235.800**	**-136.300**

Produktblatt
100101 Bauaufsicht

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-5.382.312	-4.000.000	-3.500.000	-4.000.000	-4.000.000	-4.000.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.449	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
07	+	Sonstige Einzahlungen	-126.311	-100.000	-180.000	-180.000	-180.000	-180.000
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-5.513.071**	**-4.110.000**	**-3.690.000**	**-4.190.000**	**-4.190.000**	**-4.190.000**
10	-	Personalauszahlungen	3.237.594	3.463.600	3.559.600	3.539.700	3.588.300	3.652.200
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.761	15.200	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	53.990	70.500	96.500	96.500	96.500	96.500
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.310.344**	**3.549.300**	**3.686.300**	**3.666.400**	**3.715.000**	**3.778.900**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.202.727**	**-560.700**	**-3.700**	**-523.600**	**-475.000**	**-411.100**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	1.503	9.500	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**	**1.503**	**9.500**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**1.503**	**9.500**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**

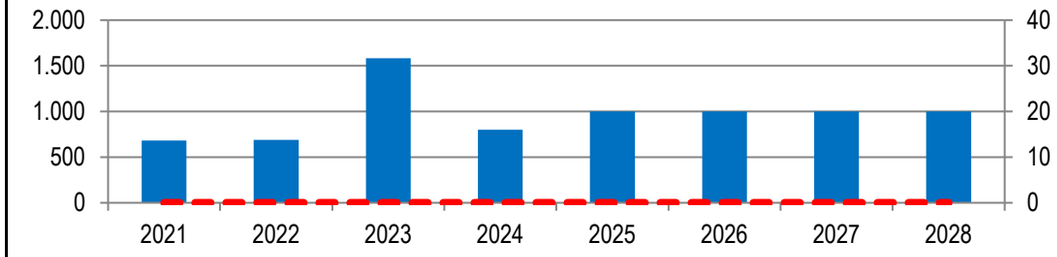
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 100201 Bauverwaltung**	zuständiges Dezernat: III, Frau Burgdorff
Stellen/VZÄ: 21,74		zuständiger Ausschuss: Planungsausschuss
Produktvolumen: -2.338.900 €	Produktgruppe 1002 Bauverwaltung	zuständige Organisationseinheit: FB 60
Produktergebnis: -2.192.600 €	Produktbereich 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:

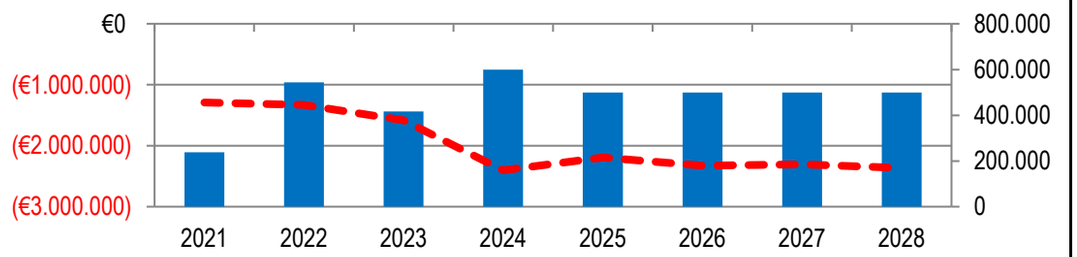
"Verjährungsfälle im Jahr" zum Stichtag 31.12. des Jahres
"Anzahl der Beitragsbescheide pro Jahr"

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
0	0	0	0	0	0	0	0
682	690	1.582	800	1.000	1.000	1.000	1.000



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*
"Volumen der Ablösesummen" zum Stand 31.12. d. Jahres

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-1.291.473	-1.328.937	-1.584.702	-2.403.000	-2.192.600	-2.328.300	-2.304.600	-2.365.900
238.300	543.300	415.826	600.000	500.000	500.000	500.000	500.000



Produktblatt
100201 Bauverwaltung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-54.692	-54.800	-71.200	-20.400	-19.300	-10.200
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.900	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-33.086	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	-16.600	-21.600	-34.500	-46.200	-58.700
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-90.679**	**-93.900**	**-115.300**	**-77.400**	**-88.000**	**-91.400**
11	-	Personalaufwendungen	1.363.638	2.049.300	2.006.300	2.167.000	2.186.000	2.263.700
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	228.433	331.100	149.100	149.100	149.100	149.100
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	67.648	75.100	96.100	33.200	32.700	19.700
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	51.491	42.400	87.400	87.400	55.800	55.800
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.711.210**	**2.497.900**	**2.338.900**	**2.436.700**	**2.423.600**	**2.488.300**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.620.532**	**2.404.000**	**2.223.600**	**2.359.300**	**2.335.600**	**2.396.900**

Produktblatt
100201 Bauverwaltung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
19	+	Finanzerträge	-849	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-849**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**1.619.682**	**2.404.000**	**2.223.600**	**2.359.300**	**2.335.600**	**2.396.900**
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)**	**1.619.682**	**2.404.000**	**2.223.600**	**2.359.300**	**2.335.600**	**2.396.900**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-34.980	-1.000	-31.000	-31.000	-31.000	-31.000
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**1.584.702**	**2.403.000**	**2.192.600**	**2.328.300**	**2.304.600**	**2.365.900**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.584.702**	**2.403.000**	**2.192.600**	**2.328.300**	**2.304.600**	**2.365.900**

Produktblatt
100201 Bauverwaltung

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-1.900	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-26.577	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
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	-354	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-28.831**	**-22.500**	**-22.500**	**-22.500**	**-22.500**	**-22.500**
10	- Personalauszahlungen	1.076.442	1.629.800	1.810.300	1.924.900	1.943.900	1.985.700
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	240.441	331.100	149.100	149.100	149.100	149.100
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	50.795	42.400	87.400	87.400	55.800	55.800
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.367.679**	**2.003.300**	**2.046.800**	**2.161.400**	**2.148.800**	**2.190.600**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.338.848**	**1.980.800**	**2.024.300**	**2.138.900**	**2.126.300**	**2.168.100**

Produktblatt
100201 Bauverwaltung

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-404.400	-700.000	-700.000	-700.000	-700.000	-700.000
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-404.400**	**-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	1.200	1.200	138.600	2.400	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**	**1.200**	**1.200**	**138.600**	**2.400**	**1.200**	**1.200**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-403.200**	**-698.800**	**-561.400**	**-697.600**	**-698.800**	**-698.800**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 100301 Zuschusswesen Dez III**	zuständiges Dezernat: III, Frau Burgdorff
Stellen/VZÄ: 10,60		zuständiger Ausschuss: Planungsausschuss
Produktvolumen: -1.292.400 €	Produktgruppe 1003 Zuschussangelegenheiten	zuständige Organisationseinheit: FB 60
Produktergebnis: -1.238.400 €	Produktbereich 10 Bauen und Wohnen	produktverantwortlich: Herr Schuster

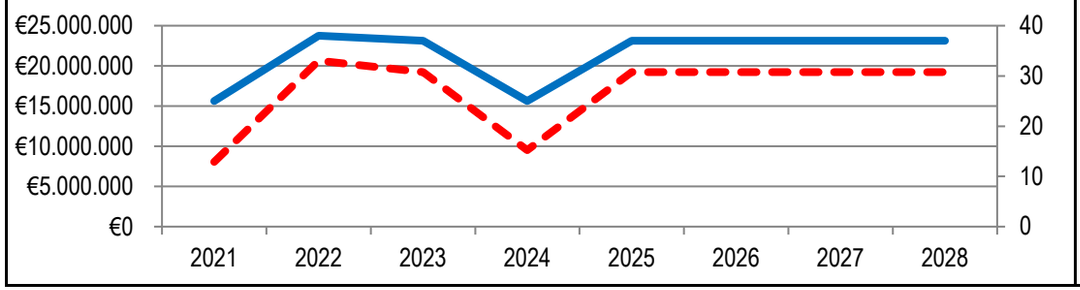
Beschreibung:	Akquisition von Fördermitteln für die Restaurierung städtischer Denkmäler, Abwicklung von Zuschussangelegenheiten (z.B. Städtebauförderung, GemeindeverkehrsfinanzierungsGesetz, etc.)	Leistungen:	Fördermittelbeantragung und Abwicklung des Antrags- und Nachweisverfahrens
		Mitwirkung/Beteiligung:	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.

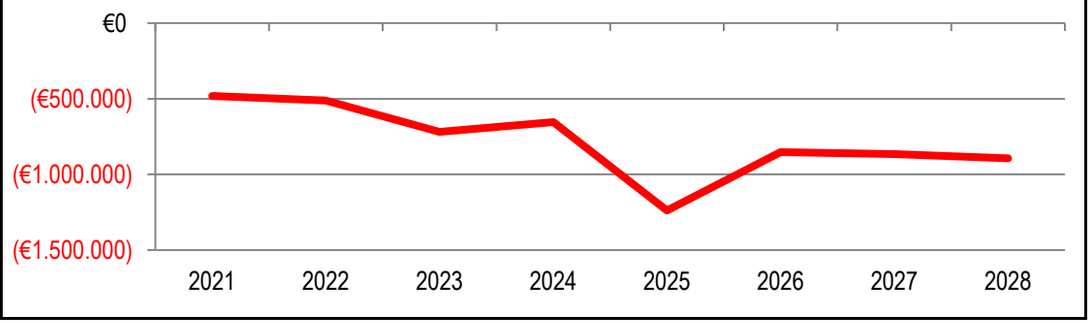
"Durch FB 60 eingeworbene Zuschüsse" in € p.a.

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
25	38	37	25	37	37	37	37
8.054.491	20.644.240	19.237.480	9.500.000	19.237.480	19.237.480	19.237.480	19.237.480



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-481.551	-511.938	-718.176	-654.200	-1.238.400	-852.200	-864.800	-894.000



Produktblatt
100301 Zuschusswesen Dez III

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-30.253	-213.100	-54.000	-1.800	-900	-900
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**	**-67.216**	**-213.100**	**-54.000**	**-1.800**	**-900**	**-900**
11	-	Personalaufwendungen	660.317	803.800	690.300	770.200	778.400	807.300
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	82.884	21.000	26.000	25.000	25.000	25.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	156	900	10.000	17.100	20.600	20.900
15	-	Transferaufwendungen	36.963	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.073	41.600	566.100	41.700	41.700	41.700
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**785.392**	**867.300**	**1.292.400**	**854.000**	**865.700**	**894.900**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**718.176**	**654.200**	**1.238.400**	**852.200**	**864.800**	**894.000**

Produktblatt
100301 Zuschusswesen Dez III

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**718.176**	**654.200**	**1.238.400**	**852.200**	**864.800**	**894.000**
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)**	**718.176**	**654.200**	**1.238.400**	**852.200**	**864.800**	**894.000**
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)**	**718.176**	**654.200**	**1.238.400**	**852.200**	**864.800**	**894.000**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**718.176**	**654.200**	**1.238.400**	**852.200**	**864.800**	**894.000**

Produktblatt
100301 Zuschusswesen Dez III

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-210.469	-212.200	-51.300	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**	**-210.469**	**-212.200**	**-51.300**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	576.707	678.900	602.100	661.400	669.600	682.500
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	74.316	21.000	26.000	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	5.073	41.600	566.100	41.700	41.700	41.700
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**656.095**	**741.500**	**1.194.200**	**728.100**	**736.300**	**749.200**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**445.627**	**529.300**	**1.142.900**	**728.100**	**736.300**	**749.200**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	420.000	480.000	240.000	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	156	900	2.700	1.800	900	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**	**156**	**900**	**422.700**	**481.800**	**240.900**	**900**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**156**	**900**	**422.700**	**481.800**	**240.900**	**900**

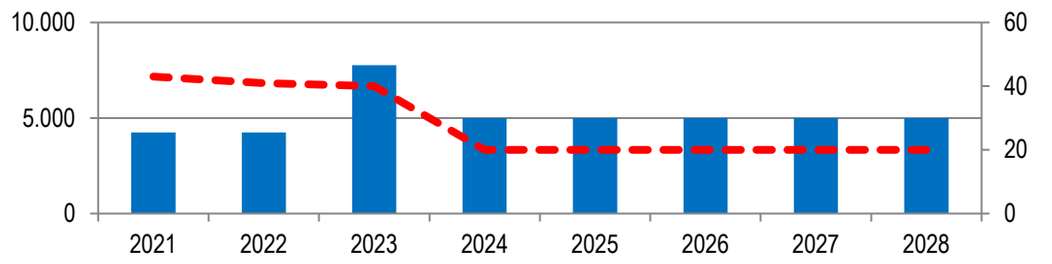
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 100401 Wohnraumerhaltung freifin.Wohnungsbest.**	zuständiges Dezernat: VI, Herr Hissel
Stellen/VZÄ: 6,37		zuständiger Ausschuss: Wohnungs- & Liegenschaftsausschuss
Produktvolumen: -389.700 €	Produktgruppe 1004 Wohnungswesen	zuständige Organisationseinheit: FB 56
Produktergebnis: -366.400 €	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:

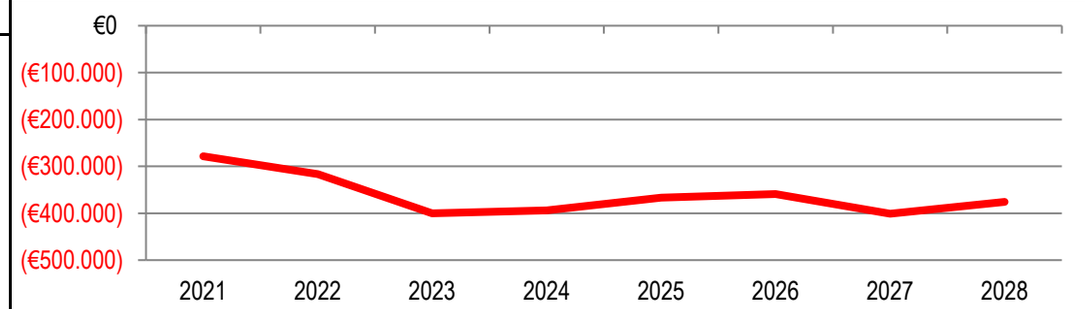
"Anzahl der Datensätze als Grundlage des einfachen Mietspiegels*"
"Mängelbeseitigungen nach WAG"

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Anzahl der Datensätze	4.248	4.248	7.765	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Mängelbeseitigungen nach WAG	43	41	40	20	20	20	20	20



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-278.491	-316.287	-400.151	-393.700	-366.400	-358.900	-401.000	-375.700



Produktblatt
100401 Wohnraumerhaltung freifin.Wohnungsbest.

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-13.132	-300	-300	-300	-300	-300
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	-6.000	0	-38.000	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-2.197	-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**	**-17.328**	**-17.300**	**-23.300**	**-17.300**	**-55.300**	**-17.300**
11	-	Personalaufwendungen	390.507	398.500	370.800	374.300	378.400	391.100
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	5.000	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	55	300	300	300	300	300
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.917	12.200	13.600	1.600	77.600	1.600
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**417.479**	**411.000**	**389.700**	**376.200**	**456.300**	**393.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**400.151**	**393.700**	**366.400**	**358.900**	**401.000**	**375.700**

Produktblatt
100401 Wohnraumerhaltung freifin.Wohnungsbest.

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**400.151**	**393.700**	**366.400**	**358.900**	**401.000**	**375.700**
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)**	**400.151**	**393.700**	**366.400**	**358.900**	**401.000**	**375.700**
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)**	**400.151**	**393.700**	**366.400**	**358.900**	**401.000**	**375.700**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**400.151**	**393.700**	**366.400**	**358.900**	**401.000**	**375.700**

Produktblatt
100401 Wohnraumerhaltung freifin.Wohnungsbest.

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-8.754	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	-6.000	0	-38.000	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	-22.406	-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**	**-33.161**	**-17.000**	**-23.000**	**-17.000**	**-55.000**	**-17.000**
10	- Personalauszahlungen	349.620	339.500	334.800	330.100	334.200	340.600
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	5.000	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	26.917	12.200	13.600	1.600	77.600	1.600
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**376.537**	**351.700**	**353.400**	**331.700**	**411.800**	**342.200**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**343.376**	**334.700**	**330.400**	**314.700**	**356.800**	**325.200**

Produktblatt
100401 Wohnraumerhaltung freifin.Wohnungsbest.

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	55	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**	**55**	**300**	**300**	**300**	**300**	**300**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**55**	**300**	**300**	**300**	**300**	**300**

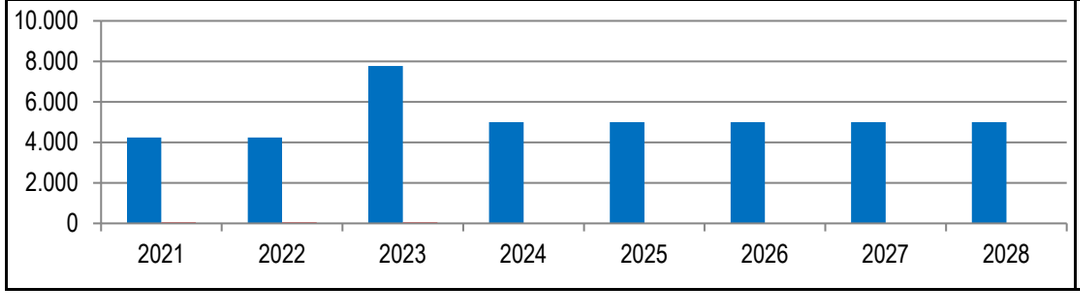
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 100402 Wohnraumförderung**	zuständiges Dezernat: VI, Herr Hissel
Stellen/VZÄ: 1,17		zuständiger Ausschuss: Wohnungs- & Liegenschaftsausschuss
Produktvolumen: -106.000 €	Produktgruppe 1004 Wohnungswesen	zuständige Organisationseinheit: FB 56
Produktergebnis: -105.700 €	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:

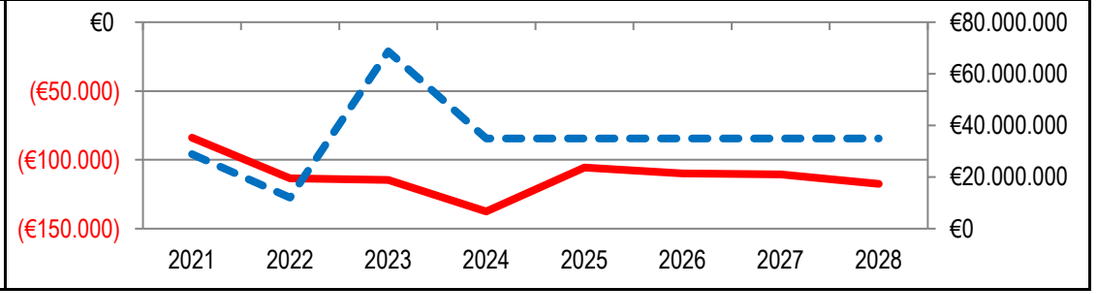
"Anzahl der geförderten Neubauwohnungen pro Jahr aufgeteilt nach A (linke Säule) und B -Förderung"

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
4.248	4.248	7.765	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
43	41	40	20	20	20	20	20



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*
"Höhe der Fördermittel" in €

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-83.917	-113.498	-114.685	-137.500	-105.700	-109.900	-110.600	-117.400
28.817.340	12.025.572	68.714.000	35.000.000	35.000.000	35.000.000	35.000.000	35.000.000



Produktblatt
100402 Wohnraumförderung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-300	-300	-300	-300	-300
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	-300	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**	**-600**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**
11	-	Personalaufwendungen	114.318	136.200	104.000	108.200	108.900	115.700
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	300	300	300	300	300
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	367	1.600	1.700	1.700	1.700	1.700
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**114.685**	**138.100**	**106.000**	**110.200**	**110.900**	**117.700**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**114.685**	**137.500**	**105.700**	**109.900**	**110.600**	**117.400**

Produktblatt
100402 Wohnraumförderung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**114.685**	**137.500**	**105.700**	**109.900**	**110.600**	**117.400**
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)**	**114.685**	**137.500**	**105.700**	**109.900**	**110.600**	**117.400**
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)**	**114.685**	**137.500**	**105.700**	**109.900**	**110.600**	**117.400**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**114.685**	**137.500**	**105.700**	**109.900**	**110.600**	**117.400**

Produktblatt
100402 Wohnraumförderung

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-1.500	-800	-800	-800	-800
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**	**-1.500**	**-800**	**-800**	**-800**	**-800**
10	-	Personalauszahlungen	83.691	83.300	75.700	73.300	74.000	75.700
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	367	1.600	1.700	1.700	1.700	1.700
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**84.059**	**84.900**	**77.400**	**75.000**	**75.700**	**77.400**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**84.059**	**83.400**	**76.600**	**74.200**	**74.900**	**76.600**

Produktblatt
100402 Wohnraumförderung

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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**

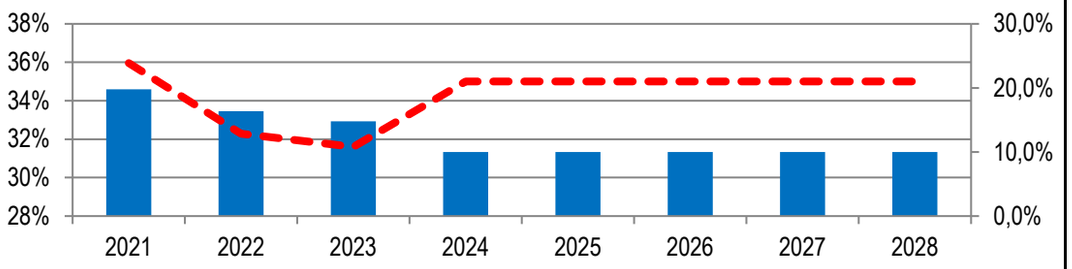
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 100403 Versorgung&Aufsicht geför.Wohnungsbes.**	zuständiges Dezernat: VI, Herr Hissel
Stellen/VZÄ: 10,51		zuständiger Ausschuss: Wohnungs- & Liegenschaftsausschuss
Produktvolumen: -604.900 €	Produktgruppe 1004 Wohnungswesen	zuständige Organisationseinheit: FB 56
Produktergebnis: -550.800 €	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:

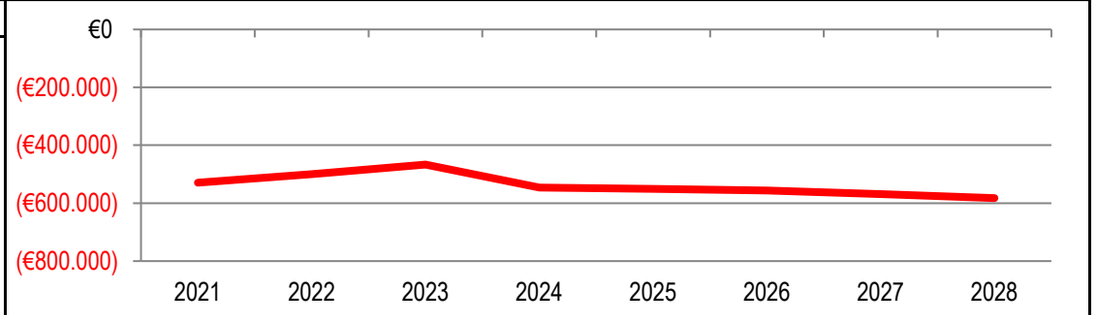
"Vermittelte Wohnungen / Anzahl der Wohnungssuchenden" in %
"Bestands- und Besetzungskontrolle pro Jahr "

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
36,0%	32,3%	31,6%	35,0%	35,0%	35,0%	35,0%	35,0%
19,8%	16,4%	14,8%	10,0%	10,0%	10,0%	10,0%	10,0%



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-528.712	-499.444	-466.707	-546.600	-550.800	-556.500	-568.600	-582.500



Produktblatt
100403 Versorgung,Aufsicht geför.Wohnungsbes.

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-100	-100	-100	-100	-100
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-17.226	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-24.726	-26.000	-31.000	-27.000	-23.000	-23.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-5	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**	**-41.957**	**-49.100**	**-54.100**	**-50.100**	**-46.100**	**-46.100**
11	-	Personalaufwendungen	507.918	593.400	603.000	604.700	612.800	626.700
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	100	100	100	100	100
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	746	2.200	1.800	1.800	1.800	1.800
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**508.664**	**595.700**	**604.900**	**606.600**	**614.700**	**628.600**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**466.707**	**546.600**	**550.800**	**556.500**	**568.600**	**582.500**

Produktblatt
100403 Versorgung,Aufsicht geför.Wohnungsbes.

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**466.707**	**546.600**	**550.800**	**556.500**	**568.600**	**582.500**
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)**	**466.707**	**546.600**	**550.800**	**556.500**	**568.600**	**582.500**
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)**	**466.707**	**546.600**	**550.800**	**556.500**	**568.600**	**582.500**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**466.707**	**546.600**	**550.800**	**556.500**	**568.600**	**582.500**

Produktblatt
100403 Versorgung,Aufsicht geför.Wohnungsbes.

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-16.714	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-24.726	-26.000	-31.000	-27.000	-23.000	-23.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	-5	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-41.445**	**-49.000**	**-54.000**	**-50.000**	**-46.000**	**-46.000**
10	- Personalauszahlungen	485.370	564.500	582.600	579.700	587.800	598.200
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	751	2.200	1.800	1.800	1.800	1.800
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**486.121**	**566.700**	**584.400**	**581.500**	**589.600**	**600.000**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**444.676**	**517.700**	**530.400**	**531.500**	**543.600**	**554.000**

Produktblatt
100403 Versorgung,Aufsicht geför.Wohnungsbes.

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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 2025	**Produkt 100404 Wohngeld**	zuständiges Dezernat: VI, Herr Hissel
Stellen/VZÄ: 24,25		zuständiger Ausschuss: Wohnungs- & Liegenschaftsausschuss
Produktvolumen: -1.640.000 €	Produktgruppe 1004 Wohnungswesen	zuständige Organisationseinheit: FB 56
Produktergebnis: -1.633.300 €	Produktbereich 10 Bauen und Wohnen	produktverantwortlich: Herr Frankenberger

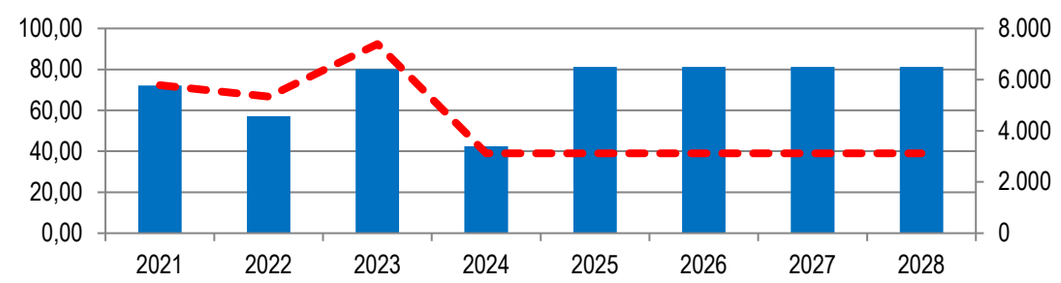
Beschreibung:	Gewährung von Wohngeld, Beratung zu wohngeldrelevanten Fragen, Bearbeitung von Anträgen auf Mietzuschuss (B-0-Bereich, sonst Bearbeitung durch Bezirksämter) und Lastenzuschuss, Erhebung von Verwarnungs- und Bußgeldern, Einleitung von Strafverfahren, Beteiligung bei Privatinsolvenzen	(Fortsetzung):	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)

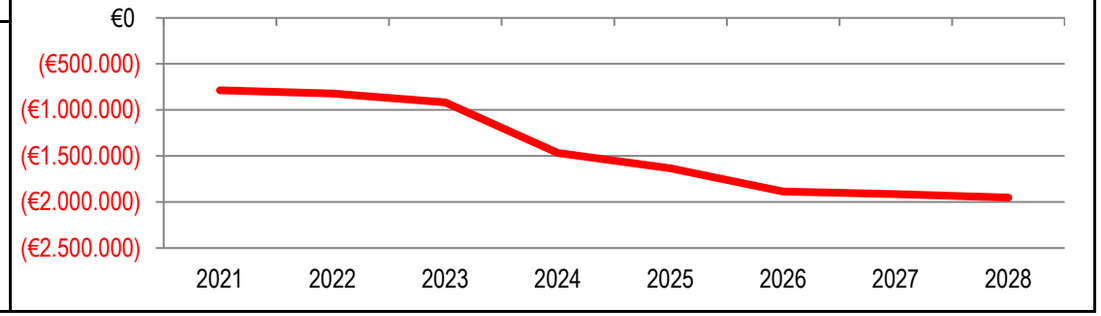
"Wohngeldbescheide pro Jahr inkl. Ablehnungen"

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
72,32	66,75	92,38	39,00	39,00	39,00	39,00	39,00
5.776	4.574	6.405	3.400	6.500	6.500	6.500	6.500



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-786.496	-822.326	-916.638	-1.467.700	-1.633.300	-1.886.300	-1.912.500	-1.951.700



Produktblatt
100404 Wohngeld

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-29	-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	-812	-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**	**-840**	**-6.700**	**-6.700**	**-6.700**	**-6.700**	**-6.700**
11	-	Personalaufwendungen	1.300.569	1.468.200	1.633.700	1.886.700	1.912.900	1.952.100
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	775	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.016	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.988	5.000	5.100	5.100	5.100	5.100
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.306.348**	**1.474.400**	**1.640.000**	**1.893.000**	**1.919.200**	**1.958.400**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.305.508**	**1.467.700**	**1.633.300**	**1.886.300**	**1.912.500**	**1.951.700**

Produktblatt
100404 Wohngeld

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**1.305.508**	**1.467.700**	**1.633.300**	**1.886.300**	**1.912.500**	**1.951.700**
23	+	Außerordentliche Erträge	-388.870	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**-388.870**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**916.638**	**1.467.700**	**1.633.300**	**1.886.300**	**1.912.500**	**1.951.700**
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)**	**916.638**	**1.467.700**	**1.633.300**	**1.886.300**	**1.912.500**	**1.951.700**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**916.638**	**1.467.700**	**1.633.300**	**1.886.300**	**1.912.500**	**1.951.700**

Produktblatt
100404 Wohngeld

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-77	-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	-1.027	-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**	**-1.104**	**-5.500**	**-5.500**	**-5.500**	**-5.500**	**-5.500**
10	-	Personalauszahlungen	1.248.626	1.412.500	1.598.600	1.843.300	1.869.500	1.902.200
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	775	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	4.192	5.000	5.100	5.100	5.100	5.100
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.253.593**	**1.417.500**	**1.603.700**	**1.848.400**	**1.874.600**	**1.907.300**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.252.490**	**1.412.000**	**1.598.200**	**1.842.900**	**1.869.100**	**1.901.800**

Produktblatt
100404 Wohngeld

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	908	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**	**908**	**1.200**	**1.200**	**1.200**	**1.200**	**1.200**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**908**	**1.200**	**1.200**	**1.200**	**1.200**	**1.200**

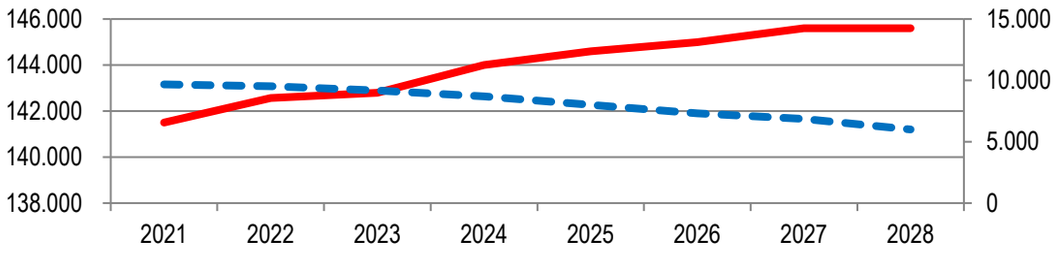
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 100405 Wohnbaukoordination**	zuständiges Dezernat: VI, Herr Hissel
Stellen/VZÄ: 5,55		zuständiger Ausschuss: Wohnungs- & Liegenschaftsausschuss
Produktvolumen: -778.700 €	Produktgruppe 1004 Wohnungswesen	zuständige Organisationseinheit: FB 56
Produktergebnis: -624.700 €	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:

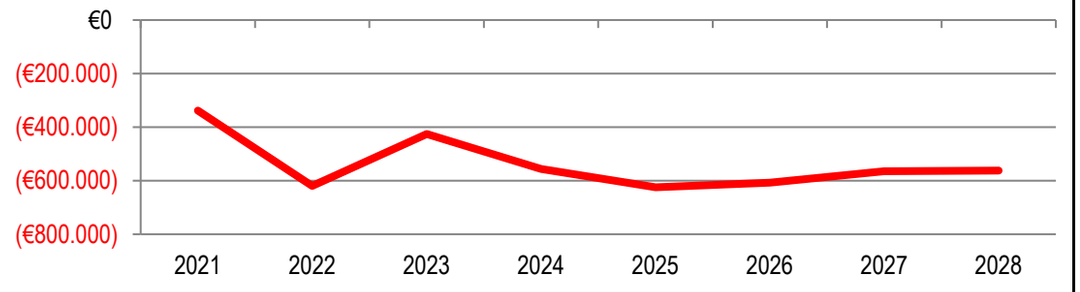
"Anzahl der Wohnungen in der Stadt Aachen"
"Anzahl der öffentl. geförderten Wohnungen in der Stadt Aachen"

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
141.500	142.564	142.799	144.000	144.600	145.000	145.600	145.600
9.673	9.510	9.168	8.700	8.000	7.300	6.850	6.000



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-338.243	-619.726	-426.291	-556.500	-624.700	-608.000	-564.500	-562.600



Produktblatt
100405 Wohnbaukoordination

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-247.835	-140.400	-132.900	-91.600	-81.200	-56.700
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	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**	**-247.835**	**-140.400**	**-132.900**	**-91.600**	**-81.200**	**-56.700**
11	-	Personalaufwendungen	424.632	428.100	479.100	455.700	450.000	458.800
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	127.276	215.000	221.400	191.300	142.200	106.400
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	42.075	42.200	41.500	41.000	41.900	42.500
15	-	Transferaufwendungen	70.043	21.100	21.100	21.100	21.100	21.100
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.100	11.600	15.600	11.600	11.600	11.600
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**674.125**	**718.000**	**778.700**	**720.700**	**666.800**	**640.400**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**426.291**	**577.600**	**645.800**	**629.100**	**585.600**	**583.700**

Produktblatt
100405 Wohnbaukoordination

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**426.291**	**577.600**	**645.800**	**629.100**	**585.600**	**583.700**
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)**	**426.291**	**577.600**	**645.800**	**629.100**	**585.600**	**583.700**
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)**	**426.291**	**556.500**	**624.700**	**608.000**	**564.500**	**562.600**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**426.291**	**556.500**	**624.700**	**608.000**	**564.500**	**562.600**

Produktblatt
100405 Wohnbaukoordination

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-102.700	-99.700	-56.100	-45.700	-20.600
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**	**-102.700**	**-99.700**	**-56.100**	**-45.700**	**-20.600**
10	- Personalauszahlungen	415.317	415.900	473.100	448.400	442.700	450.400
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	150.786	215.000	221.400	191.300	142.200	106.400
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	57.387	21.100	21.100	21.100	21.100	21.100
15	- Sonstige Auszahlungen	9.662	11.600	15.600	11.600	11.600	11.600
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**633.151**	**663.600**	**731.200**	**672.400**	**617.600**	**589.500**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**633.151**	**560.900**	**631.500**	**616.300**	**571.900**	**568.900**

Produktblatt
100405 Wohnbaukoordination

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	9.022	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**	**9.022**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**9.022**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 100803 Verw.& Betrieb Flüchtlingsunterkünfte**	zuständiges Dezernat: VI, Herr Hissel
Stellen/VZÄ: 87,07		zuständiger Ausschuss: Soziales, Integration & Demographie
Produktvolumen: -32.306.700 €	Produktgruppe 1008 Hilfen bei Wohnproblemen	zuständige Organisationseinheit: FB 56
Produktergebnis: -27.468.400 €	Produktbereich 10 Bauen und Wohnen	produktverantwortlich: Herr Frankenberger

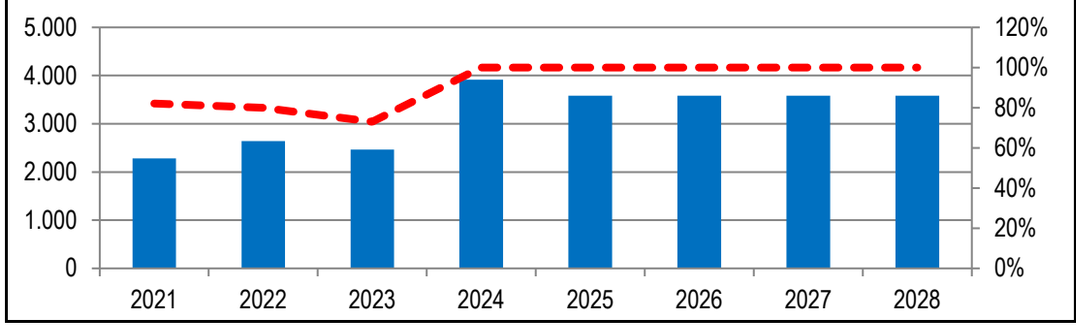
Beschreibung:	Angemessene Unterbringung von Flüchtlingen sowie deren sozialarbeiterische Betreuung. Es werden seit 01.07.2016 nur noch die Kosten für die Unterbringung von Flüchtlingen abgebildet.	Leistungen:	Verwaltung, Unterhaltung und Ausstattung der Unterkünfte, Bedarfsplanung, Gebührenabrechnung, 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:

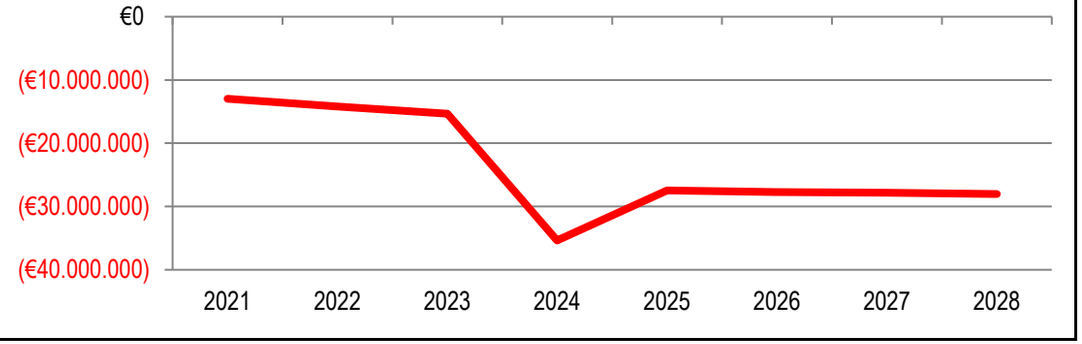
"Anzahl der untergebrachten Flüchtlinge" zum 31.12.
"Auslastungsquote verfügbarer Flüchtlings-Wohneinheiten z. 31.12." in %

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
2.282	2.642	2.464	3.915	3.584	3.584	3.584	3.584
82%	80%	73%	100%	100%	100%	100%	100%



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-12.974.803	-14.215.201	-15.330.903	-35.369.300	-27.468.400	-27.695.300	-27.847.200	-28.045.200



Produktblatt
100803 Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-6.018	-141.500	-173.600	-173.800	-173.800	-172.800
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.047.872	-3.500.000	-4.600.000	-4.400.000	-4.400.000	-4.400.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-51.015	-11.500	-6.100	-6.100	-6.100	-6.100
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-501.312	-144.500	-55.200	-55.800	-56.300	-56.900
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-833.550	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**	**-5.439.767**	**-3.797.500**	**-4.834.900**	**-4.635.700**	**-4.636.200**	**-4.635.800**
11	-	Personalaufwendungen	5.584.613	6.389.100	6.659.700	6.731.900	6.825.900	6.965.500
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.442.687	22.321.200	14.720.400	14.776.300	14.833.400	14.891.500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	149.162	145.300	184.400	184.200	184.400	183.100
15	-	Transferaufwendungen	96.555	96.600	158.600	58.400	59.500	60.700
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.438.587	10.218.000	10.583.600	10.583.600	10.583.600	10.583.600
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**26.711.604**	**39.170.200**	**32.306.700**	**32.334.400**	**32.486.800**	**32.684.400**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**21.271.837**	**35.372.700**	**27.471.800**	**27.698.700**	**27.850.600**	**28.048.600**

Produktblatt
100803 Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**21.271.837**	**35.372.700**	**27.471.800**	**27.698.700**	**27.850.600**	**28.048.600**
23	+	Außerordentliche Erträge	-5.937.634	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**-5.937.634**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**15.334.203**	**35.372.700**	**27.471.800**	**27.698.700**	**27.850.600**	**28.048.600**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-3.300	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**15.330.903**	**35.369.300**	**27.468.400**	**27.695.300**	**27.847.200**	**28.045.200**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**15.330.903**	**35.369.300**	**27.468.400**	**27.695.300**	**27.847.200**	**28.045.200**

Produktblatt
100803 Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-3.719.683	-3.489.200	-4.589.200	-4.389.200	-4.389.200	-4.389.200
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-14.894	-11.500	-6.100	-6.100	-6.100	-6.100
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-534.759	-144.500	-55.200	-55.800	-56.300	-56.900
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**	**-4.269.337**	**-3.645.200**	**-4.650.500**	**-4.451.100**	**-4.451.600**	**-4.452.200**
10	-	Personalauszahlungen	5.382.705	6.152.500	6.528.800	6.570.000	6.664.000	6.779.400
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.879.651	22.321.200	14.720.400	14.776.300	14.833.400	14.891.500
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	155.854	96.600	158.600	58.400	59.500	60.700
15	-	Sonstige Auszahlungen	9.356.556	10.196.400	10.562.000	10.562.000	10.562.000	10.562.000
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**27.774.766**	**38.766.700**	**31.969.800**	**31.966.700**	**32.118.900**	**32.293.600**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**23.505.430**	**35.121.500**	**27.319.300**	**27.515.600**	**27.667.300**	**27.841.400**

Produktblatt
100803 Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	164.456	135.800	219.300	170.000	170.000	170.000
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	97.833	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	6.730	0	0	0	768.800	555.600
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**269.018**	**135.800**	**219.300**	**170.000**	**938.800**	**725.600**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**269.018**	**135.800**	**219.300**	**170.000**	**938.800**	**725.600**

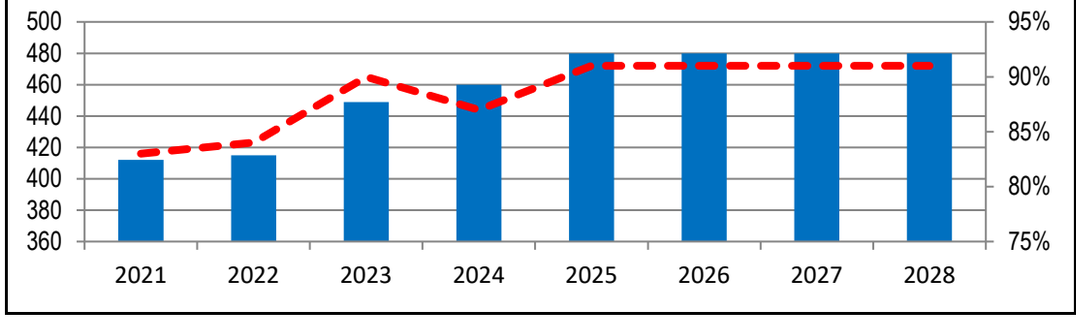
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 100804 Verw.& Betrieb sonstige Unterkünfte & Einrichtungen**	zuständiges Dezernat: VI, Herr Hissel
Stellen/VZÄ: 17,62		zuständiger Ausschuss: Soziales, Integration & Demographie
Produktvolumen: -4.103.300 €	Produktgruppe 1008 Hilfen bei Wohnproblemen	zuständige Organisationseinheit: FB 56
Produktergebnis: -3.502.600 €	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:

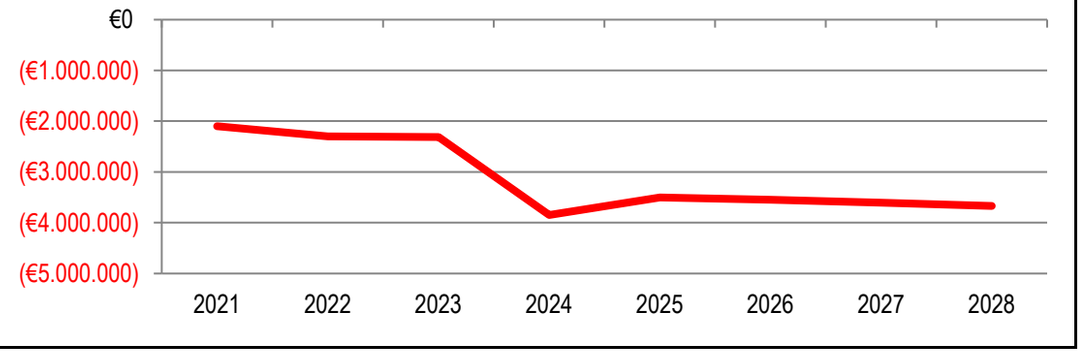
"Anzahl der untergebrachten Wohnungslosen zum 31.12."
"Auslastungsquote der verfügbaren Wohneinheiten" zum 31.12. in %

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
412	415	449	460	480	480	480	480
83%	84%	90%	87%	91%	91%	91%	91%



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-2.098.884	-2.299.004	-2.309.215	-3.847.200	-3.502.600	-3.546.200	-3.602.400	-3.667.400



Produktblatt
100804 Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&Einri

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-20.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-539.825	-503.000	-531.900	-531.900	-531.900	-531.900
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	-20.500	-31.800	-31.800	-31.800	-31.800
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-13.524	-7.000	-6.400	-6.500	-6.600	-6.700
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-2.293	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**	**-555.642**	**-550.500**	**-600.100**	**-600.200**	**-600.300**	**-600.400**
11	-	Personalaufwendungen	961.908	1.101.500	1.161.200	1.179.900	1.196.300	1.220.800
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.480.850	2.634.900	2.153.500	2.164.800	2.190.500	2.216.700
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	22.788	20.500	39.200	39.100	39.300	39.400
15	-	Transferaufwendungen	19.688	83.600	79.400	80.000	80.600	81.200
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	380.324	557.800	670.000	683.200	696.600	710.300
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**2.865.557**	**4.398.300**	**4.103.300**	**4.147.000**	**4.203.300**	**4.268.400**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**2.309.915**	**3.847.800**	**3.503.200**	**3.546.800**	**3.603.000**	**3.668.000**

Produktblatt
100804 Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&Einri

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**2.309.915**	**3.847.800**	**3.503.200**	**3.546.800**	**3.603.000**	**3.668.000**
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)**	**2.309.915**	**3.847.800**	**3.503.200**	**3.546.800**	**3.603.000**	**3.668.000**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-700	-600	-600	-600	-600	-600
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**2.309.215**	**3.847.200**	**3.502.600**	**3.546.200**	**3.602.400**	**3.667.400**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**2.309.215**	**3.847.200**	**3.502.600**	**3.546.200**	**3.602.400**	**3.667.400**

Produktblatt
100804 Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&Einri

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-457.843	-502.800	-528.700	-528.700	-528.700	-528.700
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	-20.500	-31.800	-31.800	-31.800	-31.800
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-10.124	-7.000	-6.400	-6.500	-6.600	-6.700
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**	**-467.967**	**-530.300**	**-566.900**	**-567.000**	**-567.100**	**-567.200**
10	- Personalauszahlungen	928.703	1.062.700	1.138.200	1.151.500	1.167.900	1.188.200
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.489.010	2.634.900	2.153.500	2.164.800	2.190.500	2.216.700
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	19.325	83.600	79.400	80.000	80.600	81.200
15	- Sonstige Auszahlungen	463.868	554.400	666.600	679.800	693.200	706.900
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.900.906**	**4.335.600**	**4.037.700**	**4.076.100**	**4.132.200**	**4.193.000**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.432.939**	**3.805.300**	**3.470.800**	**3.509.100**	**3.565.100**	**3.625.800**

Produktblatt
100804 Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&Einri

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	22.523	20.000	38.700	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	643.800	218.700	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**22.523**	**663.800**	**257.400**	**30.000**	**30.000**	**30.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**22.523**	**663.800**	**257.400**	**30.000**	**30.000**	**30.000**

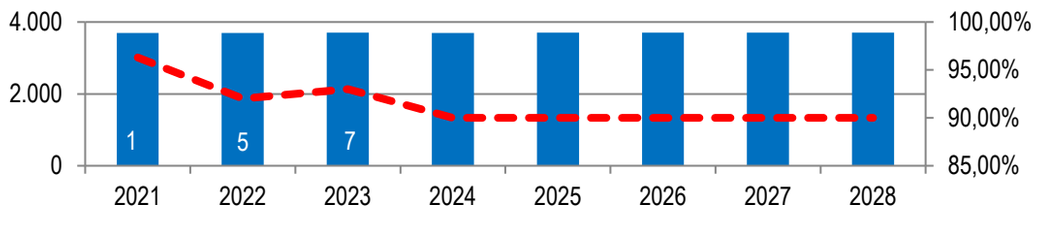
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025		**Produkt 100901 Denkmalschutz und Denkmalpflege**	zuständiges Dezernat: III, Frau Burgdorff
Stellen/VZÄ:	8,85		zuständiger Ausschuss: Planungsausschuss
Produktvolumen:	-1.178.200 €	Produktgruppe 1009 Sonderbehördliche Aufgaben	zuständige Organisationseinheit: FB 61
Produktergebnis:	-820.000 €	Produktbereich 10 Bauen und Wohnen	produktverantwortlich: Herr Dr. Celik

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:

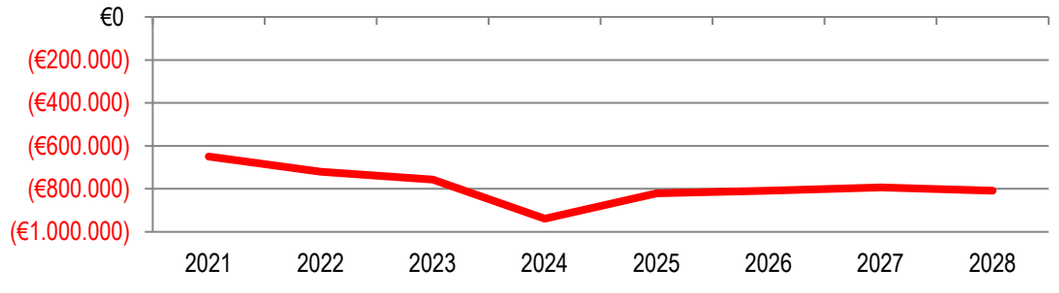
"Anzahl Denkmäler in Aachen (+ Darstellung neu eingetragene Denk.)"
"Anteil Stellungnahmen, die innerhalb von 6 Wochen bearbeitet werden"

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
3.691	3.696	3.703	3.696	3.703	3.703	3.703	3.703
1	5	7					
96,30%	92,00%	93,00%	90,00%	90,00%	90,00%	90,00%	90,00%



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-649.688	-721.059	-756.271	-938.800	-820.000	-809.000	-793.500	-808.000



Produktblatt
100901 Denkmalschutz

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-87.173	-163.300	-263.200	-163.400	-93.500	-93.700
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-44.217	-1.500	-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**	**-131.391**	**-164.800**	**-358.200**	**-258.400**	**-188.500**	**-188.700**
11	-	Personalaufwendungen	723.757	887.400	857.800	857.000	771.600	786.300
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.457	46.400	46.400	46.400	46.400	46.400
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	556	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
15	-	Transferaufwendungen	140.000	160.000	260.000	150.000	150.000	150.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.892	6.600	10.800	10.800	10.800	10.800
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**887.662**	**1.103.600**	**1.178.200**	**1.067.400**	**982.000**	**996.700**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**756.271**	**938.800**	**820.000**	**809.000**	**793.500**	**808.000**

Produktblatt
100901 Denkmalschutz

stadt aachen

Teilergebnisplan			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**756.271**	**938.800**	**820.000**	**809.000**	**793.500**	**808.000**
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)**	**756.271**	**938.800**	**820.000**	**809.000**	**793.500**	**808.000**
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)**	**756.271**	**938.800**	**820.000**	**809.000**	**793.500**	**808.000**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**756.271**	**938.800**	**820.000**	**809.000**	**793.500**	**808.000**

Produktblatt
100901 Denkmalschutz

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-87.000	-160.000	-260.000	-160.000	-90.000	-90.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-47.343	-1.500	-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**	**-134.343**	**-161.500**	**-355.000**	**-255.000**	**-185.000**	**-185.000**
10	- Personalauszahlungen	656.525	821.700	850.600	848.100	762.700	776.100
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.975	46.400	46.400	46.400	46.400	46.400
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	140.000	160.000	260.000	150.000	150.000	150.000
15	- Sonstige Auszahlungen	12.892	6.600	10.800	10.800	10.800	10.800
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**829.392**	**1.034.700**	**1.167.800**	**1.055.300**	**969.900**	**983.300**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**695.049**	**873.200**	**812.800**	**800.300**	**784.900**	**798.300**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	383	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
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**	**383**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**383**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 110101 Koordination Betriebsführung STAWAG**	zuständiges Dezernat: III, Frau Burgdorff
Stellen/VZÄ: 2,71		zuständiger Ausschuss: Mobilitätsausschuss
Produktvolumen: -268.000 €	Produktgruppe 1101 Entwässerung und Abwasserbeseitigung	zuständige Organisationseinheit: FB 68
Produktergebnis: 114.500 €	Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung	produktverantwortlich: Herr Müller

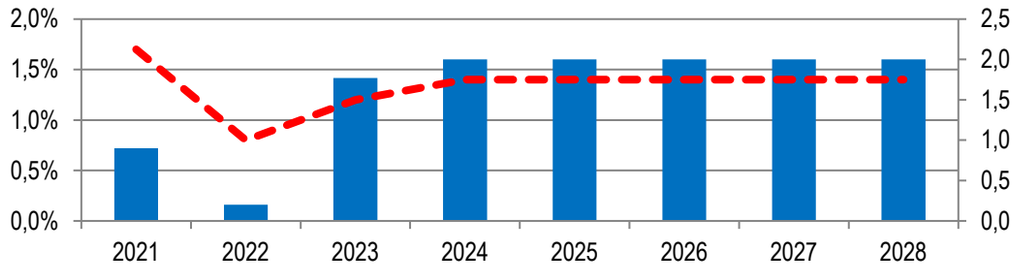
Beschreibung:	Koordination von Planung, Bau und Betrieb von Kanälen, Schnittstelle STAWAG (Betreiber) - Stadt Aachen (Abwasserbeseitungspflichtiger/Auftraggeber) gemäß Betriebsführungsvertrag, Bauausführungskoordination STAWAG/Stadt/WVER etc., Wasserrechtliche Genehmigungsverfahren, Vollzug der Abwasserbeseitigungspflicht 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 %

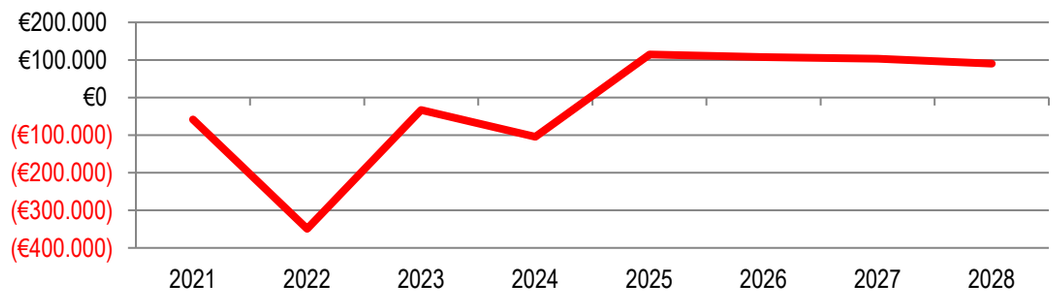
"Neubau Kanal" in km

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1,70%	0,80%	1,20%	1,40%	1,40%	1,40%	1,40%	1,40%
0,9	0,2	1,8	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-58.597	-349.325	-32.979	-104.000	114.500	107.400	103.100	90.600



Produktblatt
110101 Koordination Betriebsführung STAWAG

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-6.890	-5.000	-4.200	-3.800	-3.500	-3.600
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	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**	**-6.890**	**-5.000**	**-4.200**	**-3.800**	**-3.500**	**-3.600**
11	-	Personalaufwendungen	232.305	266.300	195.600	202.800	204.500	215.900
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	103	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	72.016	69.100	70.700	70.200	72.500	73.700
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.061	2.600	1.700	1.700	1.700	1.700
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**305.484**	**338.000**	**268.000**	**274.700**	**278.700**	**291.300**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**298.594**	**333.000**	**263.800**	**270.900**	**275.200**	**287.700**

Produktblatt
110101 Koordination Betriebsführung STAWAG

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**298.594**	**333.000**	**263.800**	**270.900**	**275.200**	**287.700**
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)**	**298.594**	**333.000**	**263.800**	**270.900**	**275.200**	**287.700**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-265.616	-229.000	-378.300	-378.300	-378.300	-378.300
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**32.979**	**104.000**	**-114.500**	**-107.400**	**-103.100**	**-90.600**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**32.979**	**104.000**	**-114.500**	**-107.400**	**-103.100**	**-90.600**

Produktblatt
110101 Koordination Betriebsführung STAWAG

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	194.952	161.600	153.100	149.600	151.300	154.300
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	103	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	734	2.600	1.700	1.700	1.700	1.700
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**195.790**	**164.200**	**154.800**	**151.300**	**153.000**	**156.000**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**195.790**	**164.200**	**154.800**	**151.300**	**153.000**	**156.000**

Produktblatt
110101 Koordination Betriebsführung STAWAG

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	28.888	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**	**28.888**	**18.000**	**18.000**	**18.000**	**18.000**	**18.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**28.888**	**18.000**	**18.000**	**18.000**	**18.000**	**18.000**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 110102 Verwaltung Stadtentwässerung und Kanäle**	zuständiges Dezernat: III, Frau Burgdorff
Stellen/VZÄ: 3,76		zuständiger Ausschuss: Mobilitätsausschuss
Produktvolumen: -54.699.100 €	Produktgruppe 1101 Entwässerung und Abwasserbeseitigung	zuständige Organisationseinheit: FB 60
Produktergebnis: 23.511.800 €	Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung	produktverantwortlich: Herr Schuster

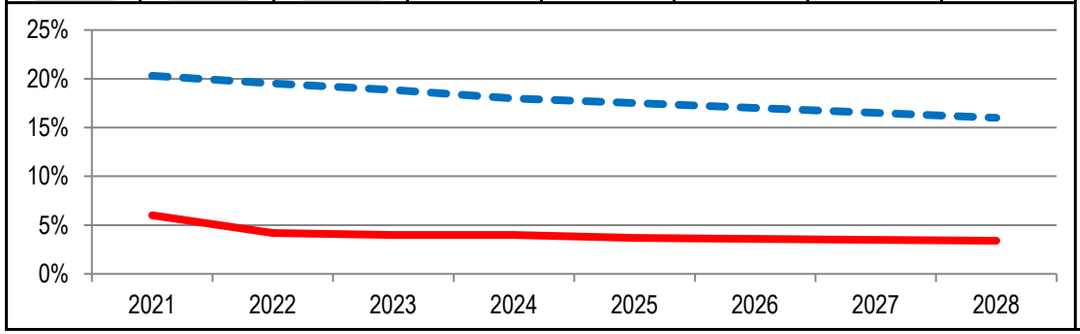
Beschreibung:	Die Aufgabenerfüllung Stadtentwässerung erfordert ein funktionsfähiges Abwassersystem. Durch Unterhaltungsmaßnahmen ist ein ausreichender Zustand dauerhaft sicherzustellen. Die hierfür entstehenden Kosten werden über Gebühren umgelegt. Das Produktergebnis wird jeweils zur Reinvestition 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. 5,9 Mio. €)		

Kennzahlen:

"Anteil der städtischen Kanäle mit sofortigem Handlungsbedarf" in %

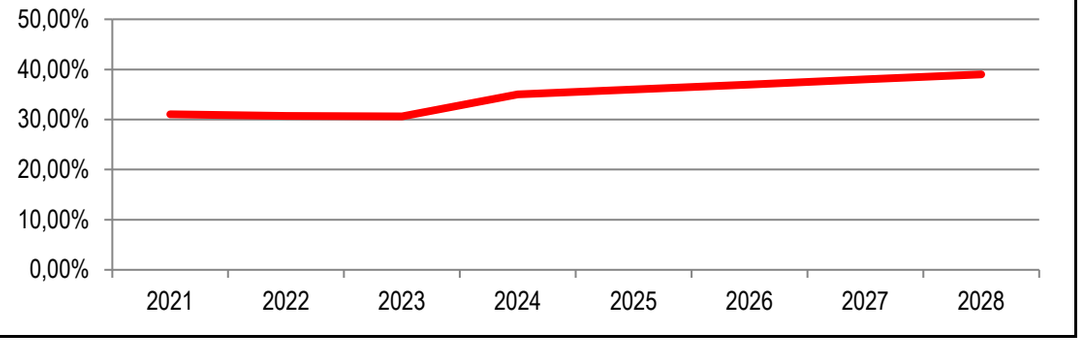
"Anteil der städtischen Kanäle mit kurzfristigem Handlungsbedarf" in %

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
6,01%	4,20%	3,98%	4,00%	3,70%	3,60%	3,50%	3,40%
20,31%	19,51%	18,85%	18,00%	17,50%	17,00%	16,50%	16,00%



"Anteil der schadensfreien Kanäle" in %

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
31,07%	30,71%	30,62%	35,00%	36,00%	37,00%	38,00%	39,00%



Produktblatt
110102 Verwaltung Stadtentwässerung und Kanäle

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.116.205	-1.110.300	-1.116.000	-1.116.000	-1.116.000	-1.116.000
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-55.928.777	-63.559.700	-66.838.300	-67.644.400	-68.549.100	-69.423.900
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.265.216	-1.180.000	-1.183.000	-1.183.000	-1.183.000	-1.183.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-171.190	-136.500	-114.400	-114.400	-114.400	-114.400
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-58.481.387**	**-65.986.500**	**-69.251.700**	**-70.057.800**	**-70.962.500**	**-71.837.300**
11	-	Personalaufwendungen	351.856	395.300	297.300	294.700	297.800	306.200
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.600.826	10.937.700	11.658.100	11.658.100	11.658.100	11.658.100
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	8.434.305	8.751.000	8.999.900	9.273.900	9.857.500	10.390.600
15	-	Transferaufwendungen	25.954.307	27.791.200	27.869.000	27.869.000	27.869.000	27.869.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	580.299	334.000	623.000	613.000	613.000	613.000
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**45.921.593**	**48.209.200**	**49.447.300**	**49.708.700**	**50.295.400**	**50.836.900**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-12.559.794**	**-17.777.300**	**-19.804.400**	**-20.349.100**	**-20.667.100**	**-21.000.400**

Produktblatt
110102 Verwaltung Stadtentwässerung und Kanäle

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
19	+	Finanzerträge	-14.351	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.101.928	3.532.800	4.034.700	4.554.700	5.054.700	5.054.700
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**3.087.577**	**3.532.800**	**4.034.700**	**4.554.700**	**5.054.700**	**5.054.700**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-9.472.217**	**-14.244.500**	**-15.769.700**	**-15.794.400**	**-15.612.400**	**-15.945.700**
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)**	**-9.472.217**	**-14.244.500**	**-15.769.700**	**-15.794.400**	**-15.612.400**	**-15.945.700**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-8.733.068	-8.265.400	-8.959.200	-9.068.000	-9.190.200	-9.308.300
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.627.571	1.041.600	1.217.100	1.217.100	1.217.100	1.217.100
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-15.577.713**	**-21.468.300**	**-23.511.800**	**-23.645.300**	**-23.585.500**	**-24.036.900**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**-15.577.713**	**-21.468.300**	**-23.511.800**	**-23.645.300**	**-23.585.500**	**-24.036.900**

Produktblatt
110102 Verwaltung Stadtentwässerung und Kanäle

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-84	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-54.176.538	-62.974.000	-66.684.100	-67.490.200	-68.394.900	-69.269.700
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.196.591	-1.180.000	-1.183.000	-1.183.000	-1.183.000	-1.183.000
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**	**-55.387.563**	**-64.154.000**	**-67.867.100**	**-68.673.200**	**-69.577.900**	**-70.452.700**
10	- Personalauszahlungen	287.103	297.600	282.900	276.900	280.000	285.700
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.357.595	10.937.700	11.658.100	11.658.100	11.658.100	11.658.100
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.985.098	3.532.800	4.034.700	4.554.700	5.054.700	5.054.700
14	- Transferauszahlungen	26.199.629	27.791.200	27.869.000	27.869.000	27.869.000	27.869.000
15	- Sonstige Auszahlungen	10.342	4.000	13.000	13.000	13.000	13.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**39.839.768**	**42.563.300**	**43.857.700**	**44.371.700**	**44.874.800**	**44.880.500**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-15.547.795**	**-21.590.700**	**-24.009.400**	**-24.301.500**	**-24.703.100**	**-25.572.200**

Produktblatt
110102 Verwaltung Stadtentwässerung und Kanäle

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-200.540	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**	**-200.540**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.161.228	22.200.000	20.800.000	23.300.000	25.300.000	23.700.000
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**	**15.161.228**	**22.200.000**	**20.800.000**	**23.300.000**	**25.300.000**	**23.700.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**14.960.688**	**22.200.000**	**20.800.000**	**23.300.000**	**25.300.000**	**23.700.000**

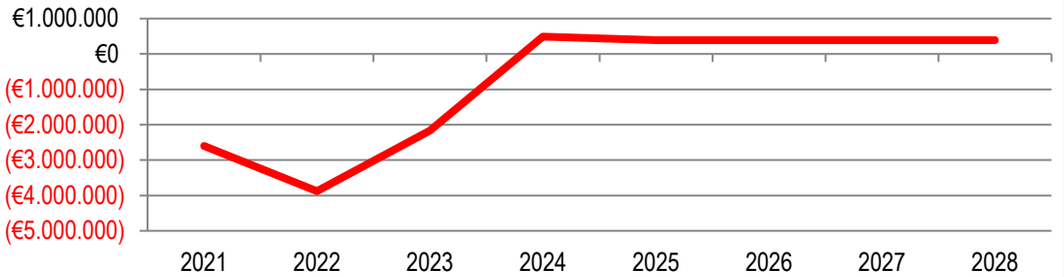
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 110201 Abfallwirtschaft**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 0,00		zuständiger Ausschuss: Finanzausschuss
Produktvolumen: -30.980.500 €	Produktgruppe 1102 Abfallwirtschaft	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis: 387.700 €	Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung	produktverantwortlich: Herr Kind

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 € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-2.598.180	-3.878.972	-2.163.598	489.700	387.700	387.700	387.700	387.700



Produktblatt
110201 Abfallwirtschaft

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-29.775.374	-31.240.200	-31.361.000	-31.622.200	-32.144.500	-32.927.900
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-19	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**	**-29.775.392**	**-31.240.200**	**-31.361.000**	**-31.622.200**	**-32.144.500**	**-32.927.900**
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	29.263.800	29.808.700	30.023.600	30.284.800	30.807.100	31.590.500
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.411.590	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**31.675.390**	**29.808.700**	**30.023.600**	**30.284.800**	**30.807.100**	**31.590.500**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.899.998**	**-1.431.500**	**-1.337.400**	**-1.337.400**	**-1.337.400**	**-1.337.400**

Produktblatt
110201 Abfallwirtschaft

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**1.899.998**	**-1.431.500**	**-1.337.400**	**-1.337.400**	**-1.337.400**	**-1.337.400**
23	+	Außerordentliche Erträge	-595.000	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**-595.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**1.304.998**	**-1.431.500**	**-1.337.400**	**-1.337.400**	**-1.337.400**	**-1.337.400**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.955.400	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.814.000	949.000	956.900	956.900	956.900	956.900
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**2.163.598**	**-489.700**	**-387.700**	**-387.700**	**-387.700**	**-387.700**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**2.163.598**	**-489.700**	**-387.700**	**-387.700**	**-387.700**	**-387.700**

Produktblatt
110201 Abfallwirtschaft

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-27.617.483	-27.634.000	-28.005.400	-31.622.200	-32.144.500	-32.927.900
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**	**-27.617.483**	**-27.634.000**	**-28.005.400**	**-31.622.200**	**-32.144.500**	**-32.927.900**
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	29.366.100	29.808.700	30.023.600	30.284.800	30.807.100	31.590.500
15	- Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**29.366.100**	**29.808.700**	**30.023.600**	**30.284.800**	**30.807.100**	**31.590.500**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.748.617**	**2.174.700**	**2.018.200**	**-1.337.400**	**-1.337.400**	**-1.337.400**

Produktblatt
110201 Abfallwirtschaft

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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 2025	**Produkt 110301 Brunnenversorgung und Bachverrohrung**	zuständiges Dezernat: III, Frau Burgdorff
Stellen/VZÄ: 0,26		zuständiger Ausschuss: Mobilitätsausschuss
Produktvolumen: -203.600 €	Produktgruppe 1103 Wasserversorgung	zuständige Organisationseinheit: FB 68
Produktergebnis: -201.800 €	Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung	produktverantwortlich: Herr Müller

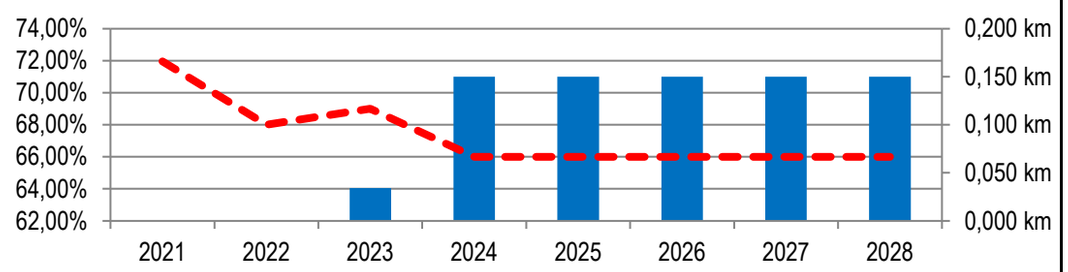
Beschreibung:	Bauliche Instandhaltung der in öffentlichen Verkehrsflächen verlaufenden Bachkanäle (Bachverrohrungen) und der drei Brunnenversorgungsleitungen Markt-, Krämer- und Paubachleitung	Leistungen:	Kontrolle und Abstimmung mit der STAWAG, Überwachung des Betriebsführungsvertrages, Koordinierung 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 %

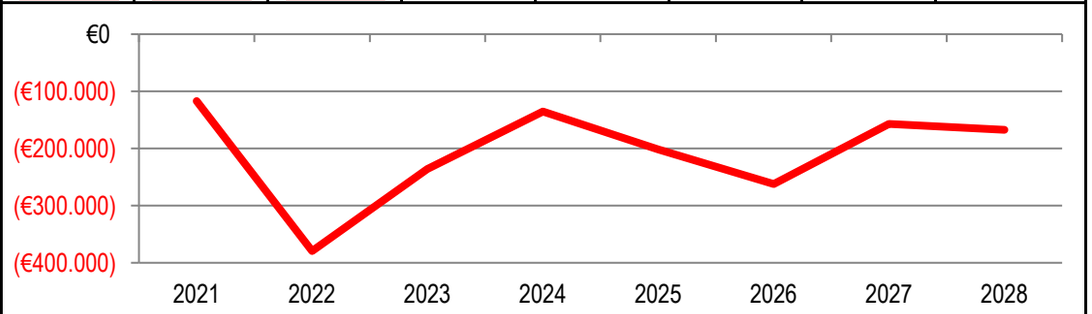
"Erneuerte Bachkanäle" in km

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
71,96%	68,00%	69,00%	66,00%	66,00%	66,00%	66,00%	66,00%
0,000 km	0,000 km	0,034 km	0,150 km	0,150 km	0,150 km	0,150 km	0,150 km



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-117.061	-379.463	-235.660	-135.400	-201.800	-262.000	-157.000	-167.100



Produktblatt
110301 Brunnenversorgung und Bachverrohrung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.172	-2.100	-1.800	-1.900	-1.900	-2.000
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**	**-2.172**	**-2.100**	**-1.800**	**-1.900**	**-1.900**	**-2.000**
11	-	Personalaufwendungen	44.115	41.500	32.100	32.200	32.600	33.700
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	163.993	50.000	119.000	178.500	64.000	64.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	29.724	46.000	52.500	53.200	62.300	71.400
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**237.833**	**137.500**	**203.600**	**263.900**	**158.900**	**169.100**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**235.660**	**135.400**	**201.800**	**262.000**	**157.000**	**167.100**

Produktblatt
110301 Brunnenversorgung und Bachverrohrung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**235.660**	**135.400**	**201.800**	**262.000**	**157.000**	**167.100**
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)**	**235.660**	**135.400**	**201.800**	**262.000**	**157.000**	**167.100**
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)**	**235.660**	**135.400**	**201.800**	**262.000**	**157.000**	**167.100**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**235.660**	**135.400**	**201.800**	**262.000**	**157.000**	**167.100**

Produktblatt
110301 Brunnenversorgung und Bachverrohrung

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	38.742	30.600	28.800	28.100	28.500	29.000
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	144.207	50.000	119.000	178.500	64.000	64.000
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**	**182.949**	**80.600**	**147.800**	**206.600**	**92.500**	**93.000**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**182.949**	**80.600**	**147.800**	**206.600**	**92.500**	**93.000**

Produktblatt
110301 Brunnenversorgung und Bachverrohrung

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	90.923	700.000	375.000	77.500	466.000	466.000
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**	**90.923**	**700.000**	**375.000**	**77.500**	**466.000**	**466.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**90.923**	**700.000**	**375.000**	**77.500**	**466.000**	**466.000**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 120101 Sondernutzung**	zuständiges Dezernat: III, Frau Burgdorff
Stellen/VZÄ: 3,65		zuständiger Ausschuss: Mobilitätsausschuss
Produktvolumen: -285.300 €	Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen	zuständige Organisationseinheit: FB 68
Produktergebnis: 786.200 €	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

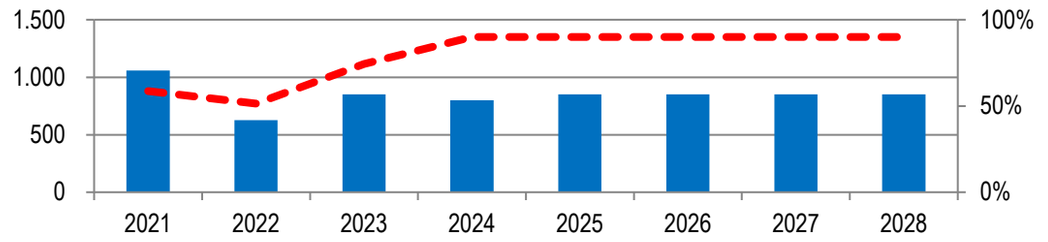
Produktziele:

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:

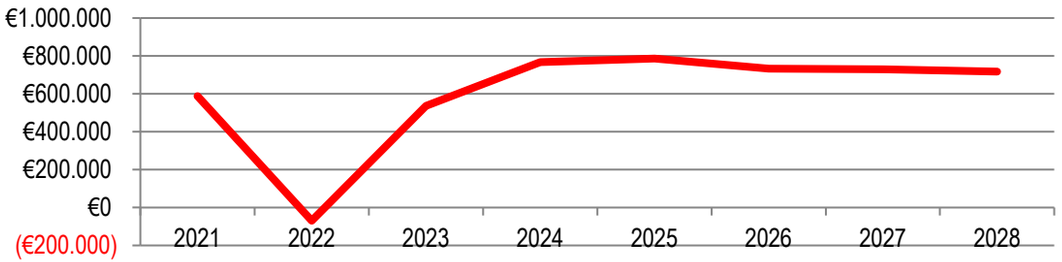
"Anzahl der Sondernutzungen / a"
"Anteil Genehmigungen, die innerhalb von 10 Werktagen erteilt werden" in %

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1.059	626	850	800	850	850	850	850
58,58%	51,37%	74,33%	90,00%	90,00%	90,00%	90,00%	90,00%



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
587.859	-69.672	535.692	768.000	786.200	733.100	729.600	716.900



Produktblatt
120101 Sondernutzung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-500	-500	-500	-500	-500
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-755.338	-1.050.000	-1.050.000	-1.050.000	-1.050.000	-1.050.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-42.940	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-4.091	-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**	**-802.369**	**-1.071.500**	**-1.071.500**	**-1.071.500**	**-1.071.500**	**-1.071.500**
11	-	Personalaufwendungen	263.466	299.200	279.700	332.800	336.300	349.000
12	-	Versorgungsaufwendungen	2.249	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	472	500	500	500	500	500
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	490	3.800	5.100	5.100	5.100	5.100
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**266.677**	**303.500**	**285.300**	**338.400**	**341.900**	**354.600**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-535.692**	**-768.000**	**-786.200**	**-733.100**	**-729.600**	**-716.900**

Produktblatt
120101 Sondernutzung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**-535.692**	**-768.000**	**-786.200**	**-733.100**	**-729.600**	**-716.900**
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)**	**-535.692**	**-768.000**	**-786.200**	**-733.100**	**-729.600**	**-716.900**
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)**	**-535.692**	**-768.000**	**-786.200**	**-733.100**	**-729.600**	**-716.900**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**-535.692**	**-768.000**	**-786.200**	**-733.100**	**-729.600**	**-716.900**

Produktblatt
120101 Sondernutzung

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-688.707	-1.050.000	-1.050.000	-1.050.000	-1.050.000	-1.050.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-44.620	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-1.500	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-734.327**	**-1.071.000**	**-1.071.000**	**-1.071.000**	**-1.071.000**	**-1.071.000**
10	- Personalauszahlungen	219.674	226.800	240.800	284.600	288.100	293.500
11	- Versorgungsauszahlungen	2.086	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	483	1.200	2.500	2.500	2.500	2.500
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**222.243**	**228.000**	**243.300**	**287.100**	**290.600**	**296.000**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-512.084**	**-843.000**	**-827.700**	**-783.900**	**-780.400**	**-775.000**

Produktblatt
120101 Sondernutzung

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	472	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**	**472**	**500**	**500**	**500**	**500**	**500**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**472**	**500**	**500**	**500**	**500**	**500**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 120102 Neubau und Unterhaltung von Straßen**	zuständiges Dezernat: III, Frau Burgdorff
Stellen/VZÄ: 41,43		zuständiger Ausschuss: Mobilitätsausschuss
Produktvolumen: -45.358.400 €	Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen	zuständige Organisationseinheit: FB 68
Produktergebnis: -39.080.300 €	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

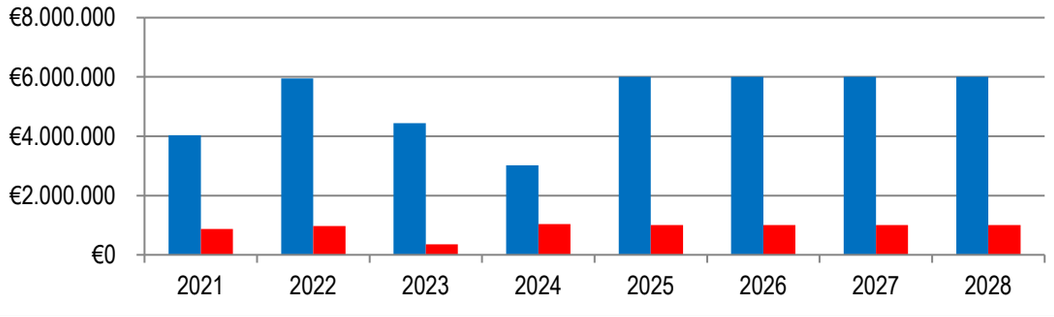
Produktziele:

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:

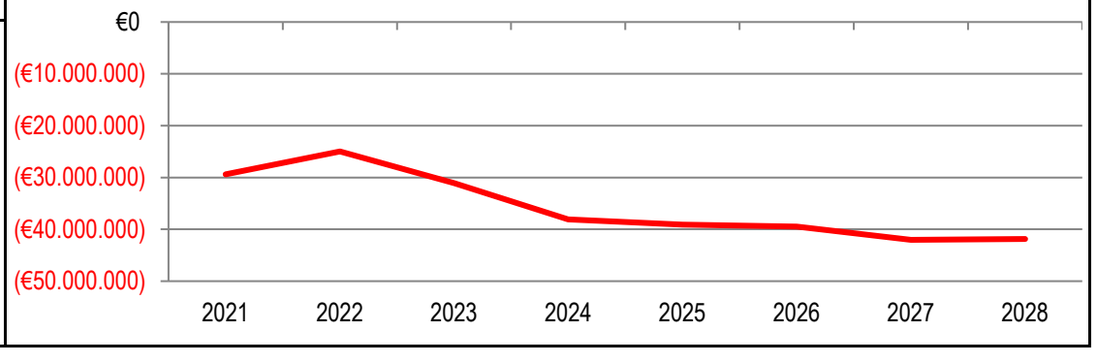
"Investitionssumme in Straßenbau im Bestand p.a." in € (linke Säule)
"Investitionssumme im Straßenneubau p.a." in €

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
4.030.900	5.952.300	4.444.300	3.019.800	6.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000
869.200	967.700	349.700	1.038.100	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-29.397.392	-24.975.097	-31.103.298	-38.092.200	-39.080.300	-39.464.400	-42.028.000	-41.891.100



Produktblatt
120102 Neubau und Unterhaltung von Straßen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.197.801	-2.233.700	-2.059.900	-2.450.300	-2.449.700	-2.386.400
03	+	Sonstige Transfererträge	-92.904	-92.900	-92.900	-92.900	-92.900	-92.900
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.212.900	-1.598.200	-1.452.800	-1.527.100	-1.532.200	-1.560.400
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-13.461	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-1.307.312	-252.900	-269.400	-329.900	-344.300	-395.500
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	-23.684	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-6.848.062**	**-4.177.700**	**-3.875.000**	**-4.400.200**	**-4.419.100**	**-4.435.200**
11	-	Personalaufwendungen	2.809.675	3.136.800	3.247.700	3.302.000	3.348.100	3.415.800
12	-	Versorgungsaufwendungen	1.274	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.062.446	9.058.200	9.494.600	8.151.500	9.227.700	8.448.500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	10.804.016	10.923.200	11.721.300	12.106.300	12.690.500	13.065.900
15	-	Transferaufwendungen	9.450.460	10.469.900	10.263.300	10.371.600	10.478.400	10.581.300
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	45.676	26.200	29.300	13.700	13.700	13.700
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**30.173.547**	**33.614.300**	**34.756.200**	**33.945.100**	**35.758.400**	**35.525.200**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**23.325.485**	**29.436.600**	**30.881.200**	**29.544.900**	**31.339.300**	**31.090.000**

Produktblatt
120102 Neubau und Unterhaltung von Straßen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
19	+	Finanzerträge	-497.250	-594.700	-593.100	-593.100	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-497.250**	**-594.700**	**-593.100**	**-593.100**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**22.828.235**	**28.841.900**	**30.288.100**	**28.951.800**	**31.339.300**	**31.090.000**
23	+	Außerordentliche Erträge	-214.200	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**-214.200**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**22.614.035**	**28.841.900**	**30.288.100**	**28.951.800**	**31.339.300**	**31.090.000**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-62.433	-620.000	-1.810.000	-140.000	-110.000	-140.000
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.551.695	9.870.300	10.602.200	10.652.600	10.798.700	10.941.100
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**31.103.298**	**38.092.200**	**39.080.300**	**39.464.400**	**42.028.000**	**41.891.100**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**31.103.298**	**38.092.200**	**39.080.300**	**39.464.400**	**42.028.000**	**41.891.100**

Produktblatt
120102 Neubau und Unterhaltung von Straßen

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-570.930	-31.600	-13.700	-184.000	-122.000	-17.600
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-13.461	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-6.000	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-497.250	-594.700	-593.100	-593.100	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.087.641**	**-626.300**	**-606.800**	**-777.100**	**-122.000**	**-17.600**
10	-	Personalauszahlungen	2.699.944	2.966.100	3.188.800	3.229.200	3.275.300	3.332.100
11	-	Versorgungsauszahlungen	1.043	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.202.798	6.985.900	7.321.800	6.288.800	6.612.700	5.954.500
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	9.235.089	10.325.200	10.118.600	10.226.900	10.333.700	10.436.600
15	-	Sonstige Auszahlungen	45.715	25.700	28.800	13.200	13.200	13.200
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**18.184.589**	**20.302.900**	**20.658.000**	**19.758.100**	**20.234.900**	**19.736.400**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**17.096.949**	**19.676.600**	**20.051.200**	**18.981.000**	**20.112.900**	**19.718.800**

Produktblatt
120102 Neubau und Unterhaltung von Straßen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-9.369.051	-6.085.800	-3.931.400	-7.716.500	-7.549.200	-4.093.500
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	-462.487	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	-15.000.000	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-9.831.539**	**-7.085.800**	**-4.931.400**	**-23.716.500**	**-8.549.200**	**-5.093.500**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.232.676	34.076.000	24.051.700	28.506.600	23.797.000	15.646.300
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	643.623	2.508.600	2.606.500	3.334.700	2.817.000	2.696.000
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	15.265.910	71.500	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**29.142.209**	**36.656.100**	**26.658.200**	**31.841.300**	**26.614.000**	**18.342.300**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**19.310.670**	**29.570.300**	**21.726.800**	**8.124.800**	**18.064.800**	**13.248.800**

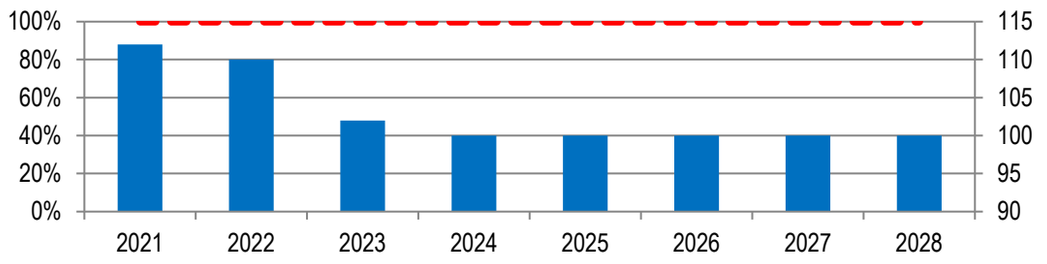
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 120104 Einräumung von Rechten an Straßen**	zuständiges Dezernat: III, Frau Burgdorff
Stellen/VZÄ: 1,12		zuständiger Ausschuss: Mobilitätsausschuss
Produktvolumen: -86.500 €	Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen	zuständige Organisationseinheit: FB 60
Produktergebnis: 253.500 €	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:

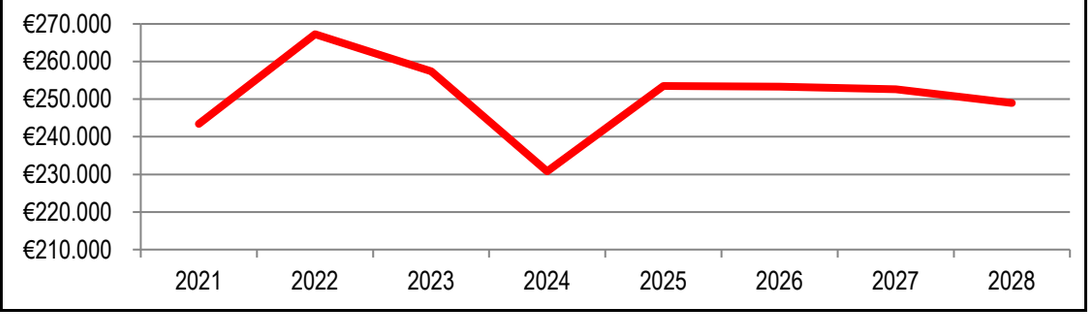
"Quote erfolgter Abstimmungen pro Jahr" in %
"Anzahl der Neuverträge pro Jahr"

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
112	110	102	100	100	100	100	100



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
243.415	267.263	257.403	230.800	253.500	253.300	252.600	249.000



Produktblatt
120104 Einräumung von Rechten an Straßen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-17.059	-19.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-309.728	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-19.696	-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**	**-346.482**	**-339.000**	**-340.000**	**-340.000**	**-340.000**	**-340.000**
11	-	Personalaufwendungen	89.080	108.200	86.500	86.700	87.400	91.000
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**	**89.080**	**108.200**	**86.500**	**86.700**	**87.400**	**91.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-257.403**	**-230.800**	**-253.500**	**-253.300**	**-252.600**	**-249.000**

Produktblatt
120104 Einräumung von Rechten an Straßen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**-257.403**	**-230.800**	**-253.500**	**-253.300**	**-252.600**	**-249.000**
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)**	**-257.403**	**-230.800**	**-253.500**	**-253.300**	**-252.600**	**-249.000**
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)**	**-257.403**	**-230.800**	**-253.500**	**-253.300**	**-252.600**	**-249.000**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**-257.403**	**-230.800**	**-253.500**	**-253.300**	**-252.600**	**-249.000**

Produktblatt
120104 Einräumung von Rechten an Straßen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-16.556	-19.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-299.888	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-19.658	-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**	**-336.103**	**-339.000**	**-340.000**	**-340.000**	**-340.000**	**-340.000**
10	- Personalauszahlungen	71.714	83.600	75.900	73.500	74.200	75.800
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**	**71.714**	**83.600**	**75.900**	**73.500**	**74.200**	**75.800**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-264.389**	**-255.400**	**-264.100**	**-266.500**	**-265.800**	**-264.200**

Produktblatt
120104 Einräumung von Rechten an Straßen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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**

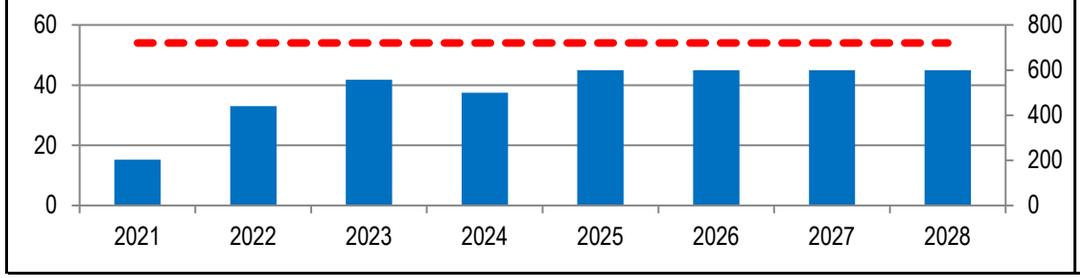
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 120201 Verkehrsk.Planung Straße,Wegen,Plätzen**	zuständiges Dezernat: III, Frau Burgdorff
Stellen/VZÄ: 34,95		zuständiger Ausschuss: Mobilitätsausschuss
Produktvolumen: -20.584.100 €	Produktgruppe 1202 Verkehrliche Planung und Entwicklung	zuständige Organisationseinheit: FB 68
Produktergebnis: -10.802.100 €	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:

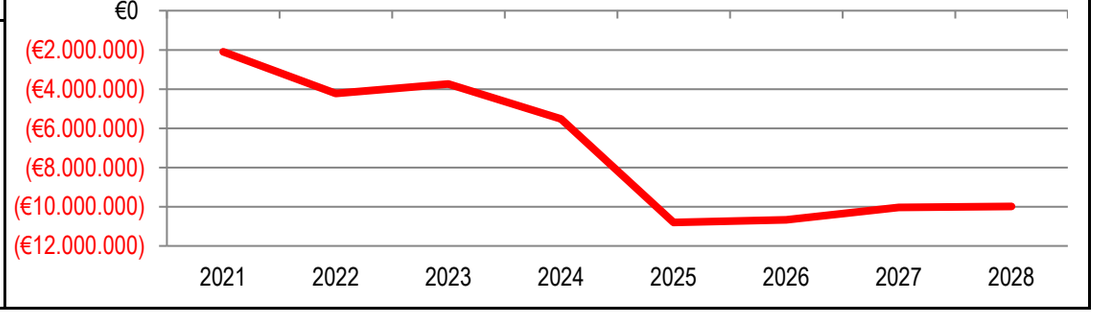
"Modal Split (Anteil der Verkehrsarten des Umweltverbundes in %, wird alle 8 Jahre erhoben)"
"Anzahl der öffentlichen Ladepunkte für Elektrofahrzeuge"

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
54	54	54	54	54	54	54	54
203	440	557	500	600	600	600	600



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-2.096.775	-4.227.975	-3.741.647	-5.526.800	-10.802.100	-10.660.300	-10.032.400	-9.985.500



Produktblatt
120201 Verkehrsk.Planung Straße,Wegen,Plätzen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.849.955	-4.709.100	-4.901.400	-3.213.100	-2.034.900	-1.141.200
03	+	Sonstige Transfererträge	-22.000	-30.500	-30.500	-30.500	-30.500	-30.500
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-275	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-195.420	-1.843.000	-2.264.000	-2.565.000	-2.440.000	-2.440.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-935.356	-4.353.900	-2.585.000	-585.000	-585.000	-585.000
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-5.003.006**	**-10.937.600**	**-9.782.000**	**-6.394.700**	**-5.091.500**	**-4.197.800**
11	-	Personalaufwendungen	2.413.316	3.381.200	3.599.400	3.447.500	3.331.800	3.175.900
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.435.437	2.843.100	3.799.200	2.503.600	1.806.500	1.130.500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	608.352	708.900	815.200	824.300	846.800	823.300
15	-	Transferaufwendungen	3.985.697	9.371.500	12.279.700	10.196.700	9.062.900	9.026.700
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	301.803	159.700	90.600	82.900	75.900	26.900
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**8.744.605**	**16.464.400**	**20.584.100**	**17.055.000**	**15.123.900**	**14.183.300**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**3.741.600**	**5.526.800**	**10.802.100**	**10.660.300**	**10.032.400**	**9.985.500**

Produktblatt
120201 Verkehrsk.Planung Straße,Wegen,Plätzen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**3.741.600**	**5.526.800**	**10.802.100**	**10.660.300**	**10.032.400**	**9.985.500**
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)**	**3.741.600**	**5.526.800**	**10.802.100**	**10.660.300**	**10.032.400**	**9.985.500**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	48	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**3.741.647**	**5.526.800**	**10.802.100**	**10.660.300**	**10.032.400**	**9.985.500**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**3.741.647**	**5.526.800**	**10.802.100**	**10.660.300**	**10.032.400**	**9.985.500**

Produktblatt
120201 Verkehrsk.Planung Straße,Wegen,Plätzen

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.171.190	-4.210.600	-4.300.200	-2.575.700	-1.400.100	-535.500
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-166.241	-1.843.000	-2.264.000	-2.565.000	-2.440.000	-2.440.000
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**	**-3.337.531**	**-6.063.200**	**-6.573.800**	**-5.150.300**	**-3.849.700**	**-2.985.100**
10	-	Personalauszahlungen	2.380.958	3.332.600	3.571.900	3.413.600	3.297.900	3.137.000
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.884.620	2.782.100	3.758.200	2.462.600	1.801.500	1.089.500
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	1.563.276	9.371.500	12.279.700	10.196.700	9.062.900	9.026.700
15	-	Sonstige Auszahlungen	267.794	159.700	90.600	82.900	75.900	26.900
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.096.648**	**15.645.900**	**19.700.400**	**16.155.800**	**14.238.200**	**13.280.100**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.759.117**	**9.582.700**	**13.126.600**	**11.005.500**	**10.388.500**	**10.295.000**

Produktblatt
120201 Verkehrsk.Planung Straße,Wegen,Plätzen

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-2.025.956	-1.452.800	-817.700	-976.900	-48.800	-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**	**-2.025.956**	**-1.452.800**	**-817.700**	**-976.900**	**-48.800**	**-10.000**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	2.094.600	251.500	286.300	55.200	200.000
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.973.867	601.500	1.607.500	1.485.500	187.000	174.500
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	500.000	500.000	500.000	500.000
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	77.515	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**2.051.382**	**2.696.100**	**2.359.000**	**2.271.800**	**742.200**	**874.500**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**25.426**	**1.243.300**	**1.541.300**	**1.294.900**	**693.400**	**864.500**

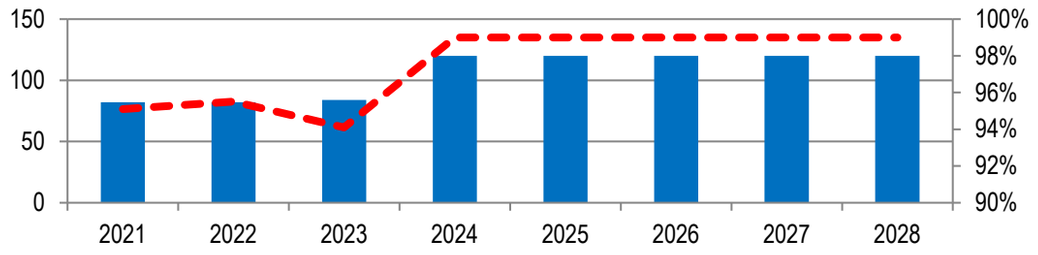
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 120202 Planung, Betreuung & Unterhaltung von Verkehrsanlagen**	zuständiges Dezernat: III, Frau Burgdorff
Stellen/VZÄ: 7,69		zuständiger Ausschuss: Mobilitätsausschuss
Produktvolumen: -3.022.900 €	Produktgruppe 1202 Verkehrliche Planung und Entwicklung	zuständige Organisationseinheit: FB 68
Produktergebnis: 3.186.900 €	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:

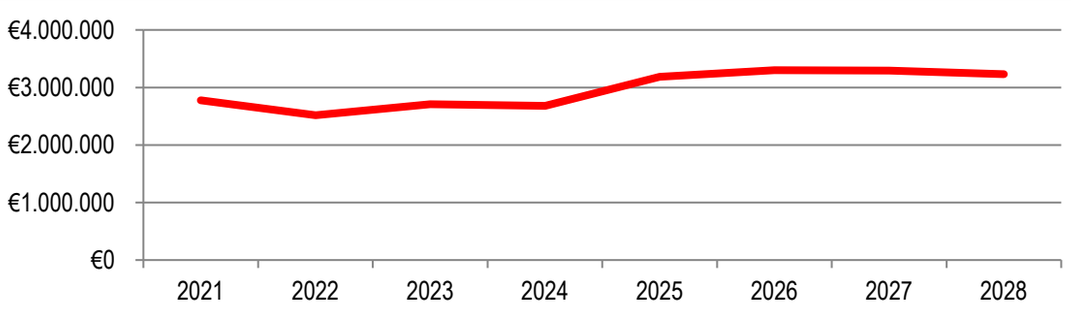
"Anzahl der LSA-Steuergeräte mit RBL-Beeinflussung"
"Anteil der LSA-Steuerungsgeräte, die jünger als 20 Jahre sind" in %

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
82	82	84	120	120	120	120	120
95,10%	95,50%	94,10%	99,00%	99,00%	99,00%	99,00%	99,00%



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
2.773.737	2.517.060	2.708.207	2.681.600	3.186.900	3.299.800	3.290.800	3.228.200



Produktblatt
120202 Planung,Betreu.,Unterhalt.Verkehrsanlag.

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-96.521	-112.600	-101.200	-106.900	-77.100	-47.700
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.618.779	-5.852.500	-5.972.500	-6.092.500	-6.092.500	-6.092.500
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-81.554	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-21.433	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-700.279	-12.600	-11.100	-11.800	-11.800	-4.000
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-5.518.566**	**-6.102.700**	**-6.209.800**	**-6.336.200**	**-6.306.400**	**-6.269.200**
11	-	Personalaufwendungen	587.872	681.200	674.600	679.900	688.900	706.100
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.999.382	2.447.000	2.040.000	2.040.000	2.040.000	2.040.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	201.991	272.200	286.100	294.300	264.500	272.700
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.114	20.700	22.200	22.200	22.200	22.200
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**2.810.359**	**3.421.100**	**3.022.900**	**3.036.400**	**3.015.600**	**3.041.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-2.708.207**	**-2.681.600**	**-3.186.900**	**-3.299.800**	**-3.290.800**	**-3.228.200**

Produktblatt
120202 Planung,Betreu.,Unterhalt.Verkehrsanlag.

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**-2.708.207**	**-2.681.600**	**-3.186.900**	**-3.299.800**	**-3.290.800**	**-3.228.200**
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)**	**-2.708.207**	**-2.681.600**	**-3.186.900**	**-3.299.800**	**-3.290.800**	**-3.228.200**
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)**	**-2.708.207**	**-2.681.600**	**-3.186.900**	**-3.299.800**	**-3.290.800**	**-3.228.200**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**-2.708.207**	**-2.681.600**	**-3.186.900**	**-3.299.800**	**-3.290.800**	**-3.228.200**

Produktblatt
120202 Planung,Betreu.,Unterhalt.Verkehrsanlag.

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-4.618.757	-5.852.500	-5.972.500	-6.092.500	-6.092.500	-6.092.500
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-82.284	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-99.339	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000
07	+	Sonstige Einzahlungen	-6.130	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-4.806.510**	**-5.977.500**	**-6.097.500**	**-6.217.500**	**-6.217.500**	**-6.217.500**
10	-	Personalauszahlungen	548.015	617.400	641.900	639.600	648.600	659.900
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.882.640	1.667.000	1.790.000	1.790.000	1.790.000	1.790.000
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	25.914	20.700	22.200	22.200	22.200	22.200
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.456.569**	**2.305.100**	**2.454.100**	**2.451.800**	**2.460.800**	**2.472.100**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.349.941**	**-3.672.400**	**-3.643.400**	**-3.765.700**	**-3.756.700**	**-3.745.400**

Produktblatt
120202 Planung,Betreu.,Unterhalt.Verkehrsanlag.

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	64.549	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	385.753	1.740.500	400.500	900.500	400.500	900.500
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**	**450.302**	**1.890.500**	**550.500**	**1.050.500**	**550.500**	**1.050.500**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**450.302**	**1.890.500**	**550.500**	**1.050.500**	**550.500**	**1.050.500**

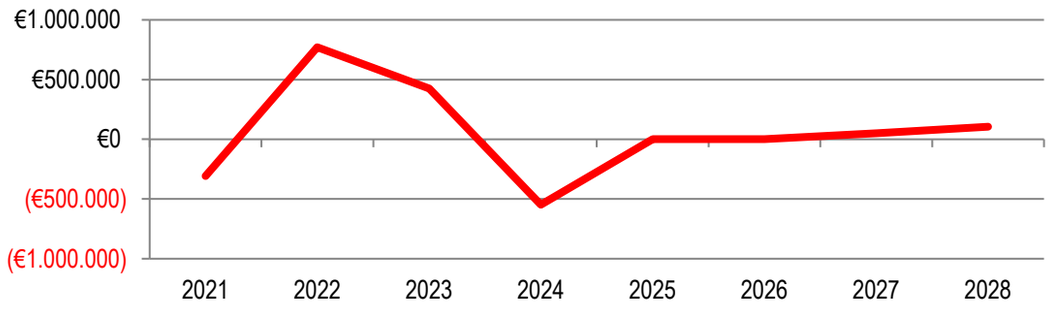
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 120301 Straßenreinigung u. Winterdienst**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 0,00		zuständiger Ausschuss: Finanzausschuss
Produktvolumen: -11.043.100 €	Produktgruppe 1203 Straßenreinigung und Winterdienst	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis: 1.300 €	Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	produktverantwortlich: Herr Kind

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 € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-308.217	770.780	425.714	-547.800	1.300	1.300	51.600	104.300



Produktblatt
120301 Straßenreinigung u. Winterdienst

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-8.726.123	-8.588.300	-9.387.700	-9.055.500	-9.191.300	-9.329.100
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-158.179	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**	**-8.884.302**	**-8.588.300**	**-9.387.700**	**-9.055.500**	**-9.191.300**	**-9.329.100**
11	-	Personalaufwendungen	216.203	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	9.359.200	10.008.900	10.299.100	9.908.500	10.017.900	10.127.300
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	85	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**9.775.488**	**10.208.900**	**10.499.100**	**10.108.500**	**10.217.900**	**10.327.300**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**891.186**	**1.620.600**	**1.111.400**	**1.053.000**	**1.026.600**	**998.200**

Produktblatt
120301 Straßenreinigung u. Winterdienst

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**891.186**	**1.620.600**	**1.111.400**	**1.053.000**	**1.026.600**	**998.200**
23	+	Außerordentliche Erträge	-380.900	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**-380.900**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**510.286**	**1.620.600**	**1.111.400**	**1.053.000**	**1.026.600**	**998.200**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-3.464.200	-1.614.200	-1.656.700	-1.598.300	-1.622.200	-1.646.500
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.528.200	541.400	544.000	544.000	544.000	544.000
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-425.714**	**547.800**	**-1.300**	**-1.300**	**-51.600**	**-104.300**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**-425.714**	**547.800**	**-1.300**	**-1.300**	**-51.600**	**-104.300**

Produktblatt
120301 Straßenreinigung u. Winterdienst

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-7.691.669	-8.588.300	-7.890.500	-9.055.500	-9.191.300	-9.329.100
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**	**-7.691.669**	**-8.588.300**	**-7.890.500**	**-9.055.500**	**-9.191.300**	**-9.329.100**
10	- Personalauszahlungen	215.135	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	9.424.700	10.008.900	10.299.100	9.908.500	10.017.900	10.127.300
15	- Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**9.839.835**	**10.208.900**	**10.499.100**	**10.108.500**	**10.217.900**	**10.327.300**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.148.166**	**1.620.600**	**2.608.600**	**1.053.000**	**1.026.600**	**998.200**

Produktblatt
120301 Straßenreinigung u. Winterdienst

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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**

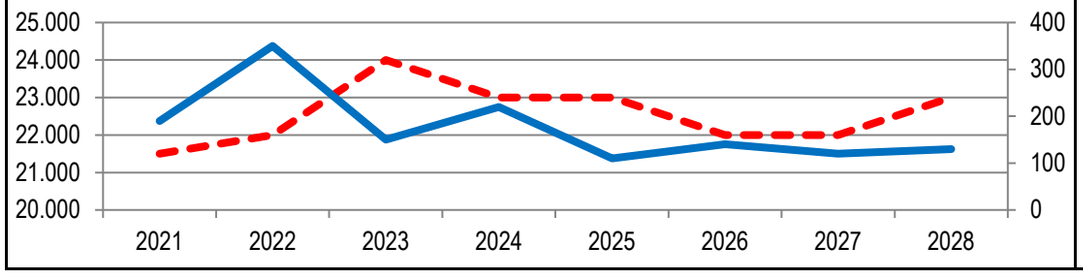
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 130101 Öffentliches Grün**	zuständiges Dezernat: VII, Herr Thomas
Stellen/VZÄ: 12,29		zuständiger Ausschuss: Umwelt & Klimaschutz
Produktvolumen: -2.969.300 €	Produktgruppe 1301 Natur- und Landschaftspflege	zuständige Organisationseinheit: FB 36
Produktergebnis: -1.504.200 €	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:

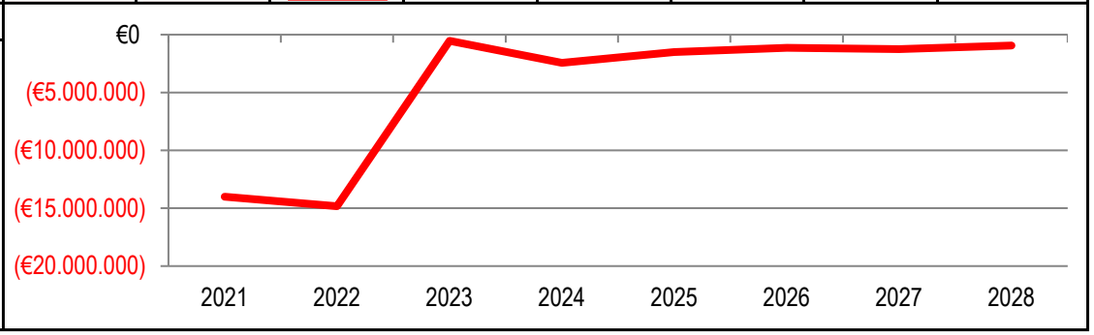
"Fläche der aufgewerteten Grünflächen" in m²
"Anz. d. neugepflanzten Bäume / a"

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
21.500	22.000	24.000	23.000	23.000	22.000	22.000	23.000
190	350	150	220	110	140	120	130



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-14.010.517	-14.828.059	-534.400	-2.423.800	-1.504.200	-1.142.900	-1.254.300	-935.400



Produktblatt
130101 Öffentliches Grün

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.009.738	-1.678.700	-1.443.300	-1.273.300	-1.381.000	-1.340.200
03	+	Sonstige Transfererträge	-14.914	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.744	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-6.194	-6.000	-16.400	-12.300	-9.000	-9.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-46.085	-5.100	-5.400	-6.800	-8.400	-9.500
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-1.080.675**	**-1.689.800**	**-1.465.100**	**-1.292.400**	**-1.398.400**	**-1.358.700**
11	-	Personalaufwendungen	787.700	855.700	851.300	857.900	869.400	890.700
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.164.837	2.691.300	1.596.700	984.800	1.167.800	780.800
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	388.036	478.500	464.300	545.600	568.900	576.000
15	-	Transferaufwendungen	14.914	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-740.412	88.100	57.000	47.000	46.600	46.600
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.615.075**	**4.113.600**	**2.969.300**	**2.435.300**	**2.652.700**	**2.294.100**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**534.400**	**2.423.800**	**1.504.200**	**1.142.900**	**1.254.300**	**935.400**

Produktblatt
130101 Öffentliches Grün

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**534.400**	**2.423.800**	**1.504.200**	**1.142.900**	**1.254.300**	**935.400**
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)**	**534.400**	**2.423.800**	**1.504.200**	**1.142.900**	**1.254.300**	**935.400**
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)**	**534.400**	**2.423.800**	**1.504.200**	**1.142.900**	**1.254.300**	**935.400**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**534.400**	**2.423.800**	**1.504.200**	**1.142.900**	**1.254.300**	**935.400**

Produktblatt
130101 Öffentliches Grün

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	-18.900	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	-3.744	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.611	-6.000	-16.400	-12.300	-9.000	-9.000
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**	**-7.356**	**-6.000**	**-35.300**	**-12.300**	**-9.000**	**-9.000**
10	- Personalauszahlungen	696.874	778.700	811.700	809.400	820.900	835.300
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	323.146	122.100	156.200	139.300	129.300	135.300
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	16.232	88.100	57.000	47.000	46.600	46.600
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.036.252**	**988.900**	**1.024.900**	**995.700**	**996.800**	**1.017.200**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.028.896**	**982.900**	**989.600**	**983.400**	**987.800**	**1.008.200**

Produktblatt
130101 Öffentliches Grün

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-735.432	-1.843.200	-795.500	-772.400	-201.600	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	-24.000	-2.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-759.432**	**-1.845.700**	**-797.000**	**-773.900**	**-203.100**	**-1.500**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.496.017	1.259.600	624.400	1.557.100	569.600	477.800
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.546.813	3.058.200	1.722.800	1.978.300	1.347.800	846.800
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**	**3.042.830**	**4.317.800**	**2.347.200**	**3.535.400**	**1.917.400**	**1.324.600**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**2.283.399**	**2.472.100**	**1.550.200**	**2.761.500**	**1.714.300**	**1.323.100**

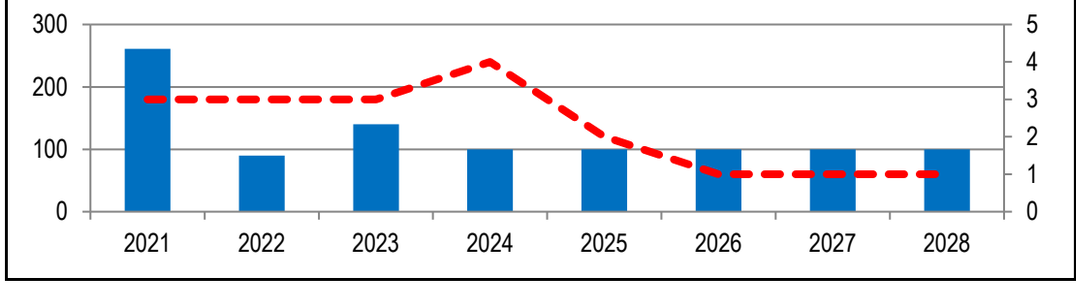
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 130102 Gewässerschutz**	zuständiges Dezernat: VII, Herr Thomas
Stellen/VZÄ: 21,62		zuständiger Ausschuss: Umwelt & Klimaschutz
Produktvolumen: -1.939.500 €	Produktgruppe 1301 Natur- und Landschaftspflege	zuständige Organisationseinheit: FB 36
Produktergebnis: -1.538.800 €	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:

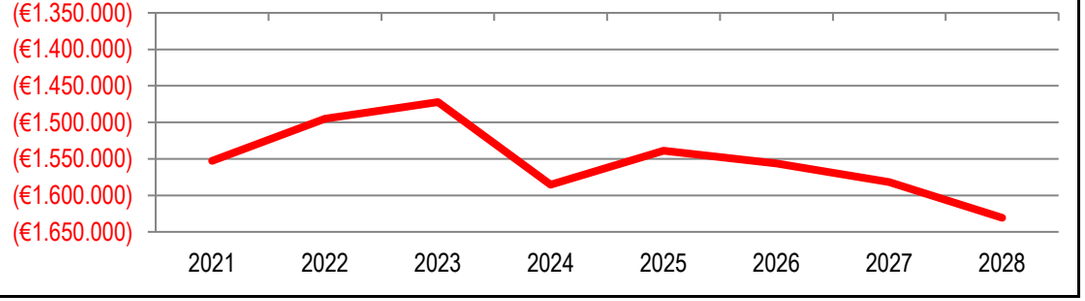
"Gewässerstrecke mit einer strukturellen Verbesserung" in lfdm/a
"Verkleinerung des Sanierungsrückstandes p.a."

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
261	90	140	100	100	100	100	100
3	3	3	4	2	1	1	1



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-1.552.509	-1.495.170	-1.472.209	-1.585.300	-1.538.800	-1.556.400	-1.582.000	-1.630.700



Produktblatt
130102 Gewässerschutz

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-6.349	-7.300	-6.600	-5.700	-5.700	-2.500
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-27.434	-108.500	-50.500	-50.500	-50.500	-50.500
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.057	-8.600	-8.600	-8.600	-8.600	-8.600
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-288.692	-315.000	-315.000	-315.000	-315.000	-315.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-47.000	-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**	**-371.533**	**-454.400**	**-395.700**	**-394.800**	**-394.800**	**-391.600**
11	-	Personalaufwendungen	1.702.939	1.759.700	1.667.400	1.681.600	1.702.000	1.752.000
12	-	Versorgungsaufwendungen	3.476	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90.532	225.300	225.300	225.300	225.300	225.300
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	20.270	21.900	23.400	24.100	26.300	21.800
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.575	32.300	22.900	24.700	27.700	27.700
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.843.791**	**2.039.200**	**1.939.000**	**1.955.700**	**1.981.300**	**2.026.800**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.472.259**	**1.584.800**	**1.543.300**	**1.560.900**	**1.586.500**	**1.635.200**

Produktblatt
130102 Gewässerschutz

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
19	+	Finanzerträge	-50	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-50**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**1.472.209**	**1.584.800**	**1.543.300**	**1.560.900**	**1.586.500**	**1.635.200**
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)**	**1.472.209**	**1.584.800**	**1.543.300**	**1.560.900**	**1.586.500**	**1.635.200**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	500	500	500	500	500
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**1.472.209**	**1.585.300**	**1.538.800**	**1.556.400**	**1.582.000**	**1.630.700**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.472.209**	**1.585.300**	**1.538.800**	**1.556.400**	**1.582.000**	**1.630.700**

Produktblatt
130102 Gewässerschutz

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-480	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-27.610	-108.500	-50.500	-50.500	-50.500	-50.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.057	-8.600	-8.600	-8.600	-8.600	-8.600
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	-315.000	-315.000	-315.000	-315.000	-315.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	-35.250	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-50	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-65.446**	**-447.100**	**-389.100**	**-389.100**	**-389.100**	**-389.100**
10	- Personalauszahlungen	1.559.693	1.531.700	1.549.700	1.536.400	1.556.800	1.585.400
11	- Versorgungsauszahlungen	3.476	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	53.500	225.300	225.300	225.300	225.300	225.300
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	26.445	32.300	22.900	24.700	27.700	27.700
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.643.115**	**1.789.300**	**1.797.900**	**1.786.400**	**1.809.800**	**1.838.400**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.577.669**	**1.342.200**	**1.408.800**	**1.397.300**	**1.420.700**	**1.449.300**

Produktblatt
130102 Gewässerschutz

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	6.000	40.000	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.568	5.200	8.600	26.700	28.300	9.700
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**	**4.568**	**5.200**	**14.600**	**66.700**	**28.300**	**9.700**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**4.568**	**5.200**	**14.600**	**66.700**	**28.300**	**9.700**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 130103 Natur und Landschaft**	zuständiges Dezernat: VII, Herr Thomas
Stellen/VZÄ: 13,81		zuständiger Ausschuss: Umwelt & Klimaschutz
Produktvolumen: -1.851.100 €	Produktgruppe 1301 Natur- und Landschaftspflege	zuständige Organisationseinheit: FB 36
Produktergebnis: -1.729.300 €	Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege	produktverantwortlich: Herr Meiners

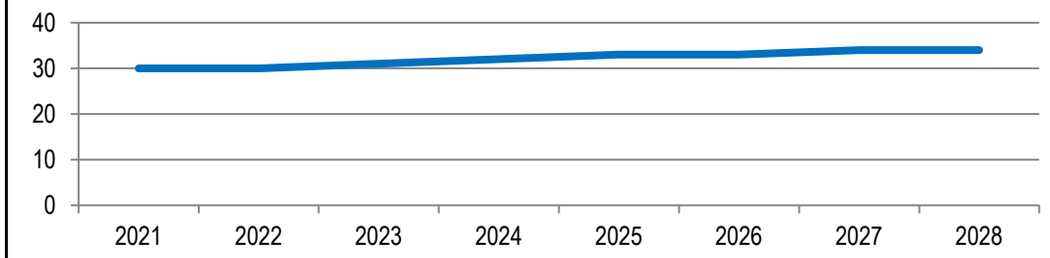
Beschreibung:	Wahrnehmung aller kommunalen und ordnungsbehördlichen Aufg. im Bereich des Natur-, Landschafts-, Biotop-, Arten- u. Baumschutzes; Erhalt von Natur u. Landschaft u. Verbesserung der Lebens- und Wohnqualität; Vollzug und Förderung des Artenschutzes; Erhalt und Schutz des Baumbestandes; Schutz, 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

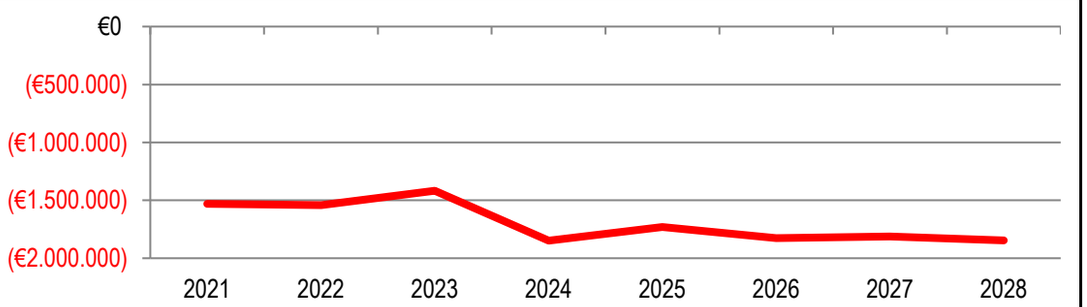
"Zahl der Brutpaare des Steinkauzes" (Leitart d. offenen Kulturlandschaft)

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Werte müssen noch erhoben werden							
30	30	31	32	33	33	34	34



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-1.529.971	-1.541.581	-1.417.364	-1.848.100	-1.729.300	-1.826.300	-1.812.700	-1.846.100



Produktblatt
130103 Natur und Landschaft

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-22.258	-29.900	-29.700	-61.200	-92.800	-92.800
03	+	Sonstige Transfererträge	-17.136	-33.600	-33.600	-33.600	-33.600	-33.600
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-45.499	-54.900	-54.900	-54.900	-54.900	-54.900
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-64	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-111.902	-2.900	-3.600	-5.000	-6.400	-7.800
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-196.860**	**-121.300**	**-121.800**	**-154.700**	**-187.700**	**-189.100**
11	-	Personalaufwendungen	1.089.728	1.336.900	1.265.700	1.277.200	1.292.500	1.331.100
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	321.922	278.200	288.700	353.200	386.700	381.700
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	39.263	45.100	45.900	44.800	45.800	47.000
15	-	Transferaufwendungen	97.160	202.200	162.000	212.000	177.100	177.100
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	66.150	106.500	88.300	93.300	97.800	97.800
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.614.223**	**1.968.900**	**1.850.600**	**1.980.500**	**1.999.900**	**2.034.700**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.417.364**	**1.847.600**	**1.728.800**	**1.825.800**	**1.812.200**	**1.845.600**

Produktblatt
130103 Natur und Landschaft

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**1.417.364**	**1.847.600**	**1.728.800**	**1.825.800**	**1.812.200**	**1.845.600**
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)**	**1.417.364**	**1.847.600**	**1.728.800**	**1.825.800**	**1.812.200**	**1.845.600**
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)**	**1.417.364**	**1.848.100**	**1.729.300**	**1.826.300**	**1.812.700**	**1.846.100**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.417.364**	**1.848.100**	**1.729.300**	**1.826.300**	**1.812.700**	**1.846.100**

Produktblatt
130103 Natur und Landschaft

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-19.600	-24.000	-24.000	-40.000	-40.000	-40.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-45.200	-54.900	-54.900	-54.900	-54.900	-54.900
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-64	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**	**-64.864**	**-78.900**	**-78.900**	**-94.900**	**-94.900**	**-94.900**
10	- Personalauszahlungen	975.408	1.158.400	1.170.500	1.160.200	1.175.500	1.197.200
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	343.156	274.200	286.700	333.200	346.700	346.700
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	139.589	172.600	128.400	178.400	143.500	143.500
15	- Sonstige Auszahlungen	60.190	106.500	88.300	93.300	97.800	97.800
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.518.342**	**1.711.700**	**1.673.900**	**1.765.100**	**1.763.500**	**1.785.200**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.453.479**	**1.632.800**	**1.595.000**	**1.670.200**	**1.668.600**	**1.690.300**

Produktblatt
130103 Natur und Landschaft

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	-16.000	-48.000	-48.000
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	-16.900	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-16.900**	**-2.000**	**-2.000**	**-18.000**	**-50.000**	**-50.000**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	80.000	60.000	60.000	80.000	80.000
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	47.516	0	0	10.000	30.000	30.000
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.839	59.800	8.300	25.000	44.600	39.600
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	60.000	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**116.355**	**139.800**	**68.300**	**95.000**	**154.600**	**149.600**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**99.455**	**137.800**	**66.300**	**77.000**	**104.600**	**99.600**

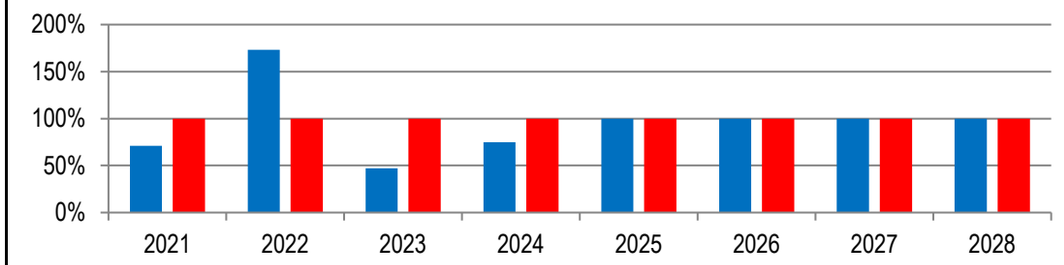
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 130104 Wald- und Forstwirtschaft**	zuständiges Dezernat: VII, Herr Thomas
Stellen/VZÄ: 19,20		zuständiger Ausschuss: Umwelt & Klimaschutz
Produktvolumen: -2.002.900 €	Produktgruppe 1301 Natur- und Landschaftspflege	zuständige Organisationseinheit: FB 36
Produktergebnis: -928.400 €	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:

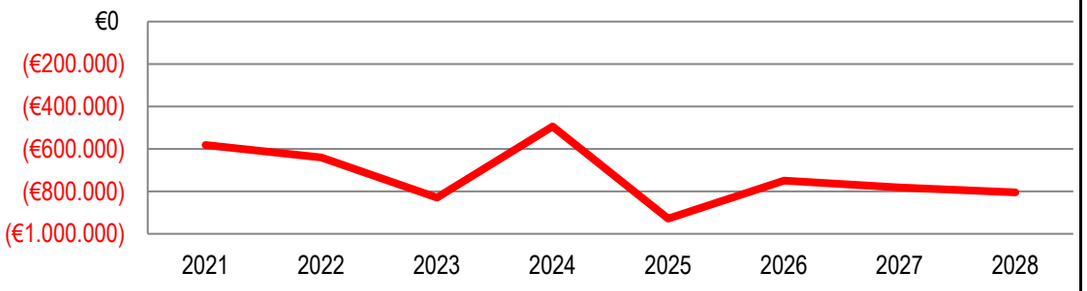
"Mindestvollzug gemäß Forstwirtschaftsplan" Vollzugsgrad in % (linke Säule)
"Jährliche Mindestquote f. d. Nachersatz abgängiger Erholungseinrichtungen" in %

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
71%	173%	47%	75%	100%	100%	100%	100%
100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*
(Gesamtprodukt inkl. Holzwirtschaft, Erholungseinrichtungen, Natur-u. Artenschutz)

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-581.588	-639.540	-830.173	-494.200	-928.400	-749.300	-781.100	-805.300



Produktblatt
130104 Wald- und Forstwirtschaft

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-109.766	-104.000	-99.700	-106.300	-99.500	-96.000
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-49.768	-49.400	-49.400	-49.400	-49.400	-49.400
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-593.719	-1.059.500	-900.000	-905.500	-900.000	-905.500
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-26.381	-23.700	-24.900	-24.900	-24.900	-24.900
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-15.504	-600	-500	-500	-500	-500
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-795.139**	**-1.237.200**	**-1.074.500**	**-1.086.600**	**-1.074.300**	**-1.076.300**
11	-	Personalaufwendungen	1.173.912	1.150.500	1.186.100	1.188.000	1.204.800	1.228.500
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	322.066	455.900	668.000	489.000	489.000	489.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	105.675	98.100	119.200	120.300	123.000	124.000
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.659	26.900	29.600	38.600	38.600	40.100
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.625.312**	**1.731.400**	**2.002.900**	**1.835.900**	**1.855.400**	**1.881.600**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**830.173**	**494.200**	**928.400**	**749.300**	**781.100**	**805.300**

Produktblatt
130104 Wald- und Forstwirtschaft

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**830.173**	**494.200**	**928.400**	**749.300**	**781.100**	**805.300**
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)**	**830.173**	**494.200**	**928.400**	**749.300**	**781.100**	**805.300**
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)**	**830.173**	**494.200**	**928.400**	**749.300**	**781.100**	**805.300**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**830.173**	**494.200**	**928.400**	**749.300**	**781.100**	**805.300**

Produktblatt
130104 Wald- und Forstwirtschaft

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-34.886	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-49.343	-49.400	-49.400	-49.400	-49.400	-49.400
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-610.422	-1.059.500	-900.000	-905.500	-900.000	-905.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-26.381	-23.700	-24.900	-24.900	-24.900	-24.900
07	+ Sonstige Einzahlungen	-4.955	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-725.988**	**-1.165.200**	**-1.006.900**	**-1.012.400**	**-1.006.900**	**-1.012.400**
10	- Personalauszahlungen	1.150.898	1.114.700	1.168.800	1.166.600	1.183.400	1.203.900
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	205.193	318.900	568.000	379.000	379.000	379.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	20.946	26.900	29.600	38.600	38.600	40.100
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.377.038**	**1.460.500**	**1.766.400**	**1.584.200**	**1.601.000**	**1.623.000**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**651.050**	**295.300**	**759.500**	**571.800**	**594.100**	**610.600**

Produktblatt
130104 Wald- und Forstwirtschaft

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-14.224	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-52.330	-1.000	-3.700	-1.200	-3.700	-1.200
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	-7.351	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-73.905**	**-1.000**	**-3.700**	**-1.200**	**-3.700**	**-1.200**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	500	500	30.500	3.000	3.000
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	244.375	166.000	175.200	170.000	271.400	275.000
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	38.138	0	120.000	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**282.513**	**166.500**	**295.700**	**200.500**	**274.400**	**278.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**208.608**	**165.500**	**292.000**	**199.300**	**270.700**	**276.800**

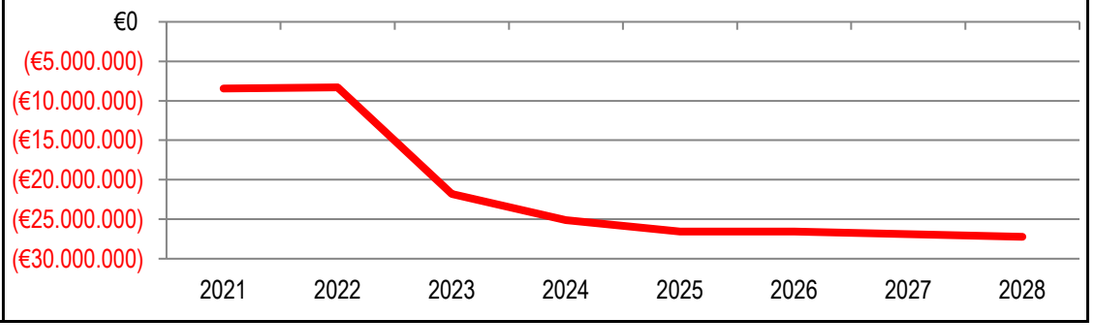
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025		**Produkt 130105 Zentr.Zuschussabr.Gewässer/öffentl.Grün**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ:	0,00		zuständiger Ausschuss: Finanzausschuss
Produktvolumen:	-26.542.600 €	Produktgruppe 1301 Natur- und Landschaftspflege	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis:	-26.542.600 €	Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege	produktverantwortlich: Herr Kind

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 € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-8.432.407	-8.300.046	-21.791.283	-25.118.500	-26.542.600	-26.578.300	-26.884.900	-27.225.000



Produktblatt
130105 Zentr.Zuschussabr.Gewässer_öffentl.Grün

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-170	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**	**-170**	**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	20.110.653	22.370.300	23.688.400	23.702.400	23.987.300	24.305.700
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**20.110.653**	**22.370.300**	**23.688.400**	**23.702.400**	**23.987.300**	**24.305.700**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**20.110.483**	**22.370.300**	**23.688.400**	**23.702.400**	**23.987.300**	**24.305.700**

Produktblatt
130105 Zentr.Zuschussabr.Gewässer_öffentl.Grün

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**20.110.483**	**22.370.300**	**23.688.400**	**23.702.400**	**23.987.300**	**24.305.700**
23	+	Außerordentliche Erträge	-602.700	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**-602.700**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**19.507.783**	**22.370.300**	**23.688.400**	**23.702.400**	**23.987.300**	**24.305.700**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.283.500	2.748.200	2.854.200	2.875.900	2.897.600	2.919.300
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**21.791.283**	**25.118.500**	**26.542.600**	**26.578.300**	**26.884.900**	**27.225.000**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**21.791.283**	**25.118.500**	**26.542.600**	**26.578.300**	**26.884.900**	**27.225.000**

Produktblatt
130105 Zentr.Zuschussabr.Gewässer_öffentl.Grün

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-170	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**	**-170**	**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	20.214.253	22.370.300	23.688.400	23.702.400	23.987.300	24.305.700
15	-	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**20.214.253**	**22.370.300**	**23.688.400**	**23.702.400**	**23.987.300**	**24.305.700**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**20.214.083**	**22.370.300**	**23.688.400**	**23.702.400**	**23.987.300**	**24.305.700**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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**

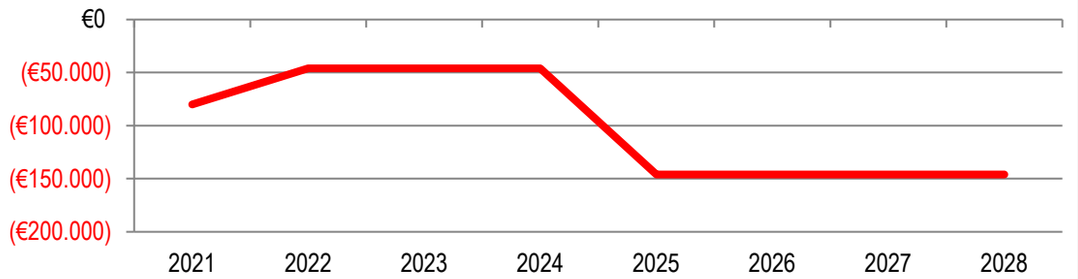
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 130201 Tierpark**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 0,00		zuständiger Ausschuss: Finanzausschuss
Produktvolumen: -146.000 €	Produktgruppe 1302 Tierpark	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis: -146.000 €	Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege	produktverantwortlich: Herr Kind

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 € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-80.000	-46.000	-46.000	-46.000	-146.000	-146.000	-146.000	-146.000



Produktblatt
130201 Tierpark

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	46.000	146.000	146.000	146.000	146.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**46.000**	**46.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**46.000**	**46.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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**	**46.000**	**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**	**46.000**	**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**	**46.000**	**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**	**46.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**

Produktblatt
130201 Tierpark

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	46.000	146.000	146.000	146.000	146.000
15	- Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**46.000**	**46.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**46.000**	**46.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**

Produktblatt
130201 Tierpark

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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**

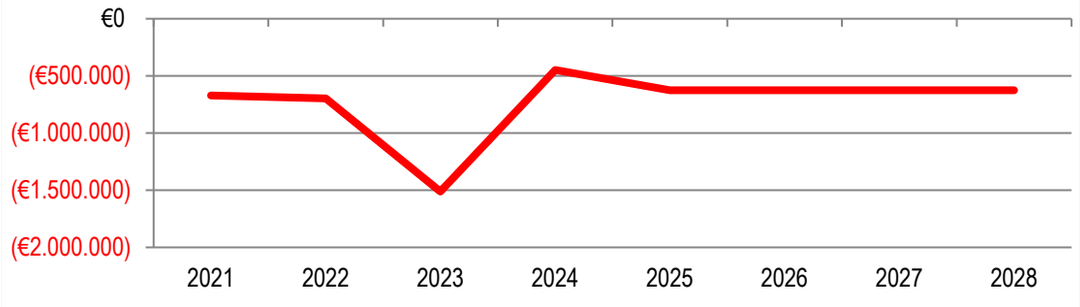
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025		**Produkt 130301 Nutzungsrecht Grabstätten & Bestattungen**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ:	0,00		zuständiger Ausschuss: Finanzausschuss
Produktvolumen:	-10.822.300 €	Produktgruppe 1303 Friedhöfe	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis:	-624.900 €	Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege	produktverantwortlich: Herr Kind

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 € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-672.637	-696.342	-1.511.606	-448.400	-624.900	-624.600	-624.600	-624.600



Produktblatt
130301 Nutzungsrecht Grabstätten u.Bestattungen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-4.937.234	-6.885.800	-6.983.200	-7.048.300	-7.113.400	-7.178.500
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-16.492	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**	**-4.953.726**	**-6.885.800**	**-6.983.200**	**-7.048.300**	**-7.113.400**	**-7.178.500**
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	400	100	0	0
15	-	Transferaufwendungen	8.916.100	10.131.900	10.480.100	10.566.900	10.653.800	10.740.600
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.810	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**8.949.217**	**10.132.300**	**10.480.500**	**10.567.000**	**10.653.800**	**10.740.600**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**3.995.491**	**3.246.500**	**3.497.300**	**3.518.700**	**3.540.400**	**3.562.100**

Produktblatt
130301 Nutzungsrecht Grabstätten u.Bestattungen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**3.995.491**	**3.246.500**	**3.497.300**	**3.518.700**	**3.540.400**	**3.562.100**
23	+	Außerordentliche Erträge	-248.300	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**-248.300**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**3.747.191**	**3.246.500**	**3.497.300**	**3.518.700**	**3.540.400**	**3.562.100**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-2.542.985	-3.108.200	-3.214.200	-3.235.900	-3.257.600	-3.279.300
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	307.400	310.100	341.800	341.800	341.800	341.800
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**1.511.606**	**448.400**	**624.900**	**624.600**	**624.600**	**624.600**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.511.606**	**448.400**	**624.900**	**624.600**	**624.600**	**624.600**

Produktblatt
130301 Nutzungsrecht Grabstätten u.Bestattungen

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-5.714.341	-6.885.800	-6.983.200	-7.048.300	-7.113.400	-7.178.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	-171.315	-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**	**-5.885.657**	**-7.120.200**	**-7.217.600**	**-7.282.700**	**-7.347.800**	**-7.412.900**
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	8.958.800	10.131.900	10.480.100	10.566.900	10.653.800	10.740.600
15	- Sonstige Auszahlungen	0	234.400	234.400	234.400	234.400	234.400
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**8.958.800**	**10.366.300**	**10.714.500**	**10.801.300**	**10.888.200**	**10.975.000**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.073.143**	**3.246.100**	**3.496.900**	**3.518.600**	**3.540.400**	**3.562.100**

Produktblatt
130301 Nutzungsrecht Grabstätten u.Bestattungen

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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**

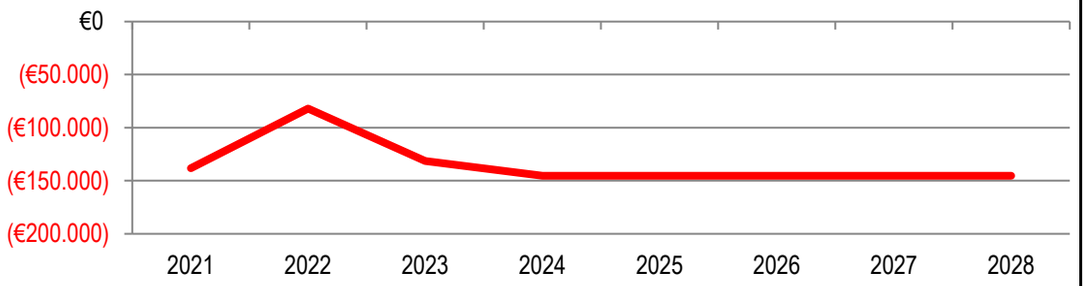
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 130302 Gräber d. Opfer v. Krieg/Gewaltherrsch.**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 0,00		zuständiger Ausschuss: Finanzausschuss
Produktvolumen: -399.400 €	Produktgruppe 1303 Friedhöfe	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis: -145.300 €	Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege	produktverantwortlich: Herr Kind

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 € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-138.050	-81.990	-131.378	-145.300	-145.300	-145.300	-145.300	-145.300



Produktblatt
130302 Gräber d. Opfer v. Krieg_Gewaltherrsch.

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-141.215	-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**	**-141.215**	**-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)**	**258.185**	**272.100**	**272.100**	**272.100**	**272.100**	**272.100**

Produktblatt
130302 Gräber d. Opfer v. Krieg_Gewaltherrsch.

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**131.378**	**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)**	**131.378**	**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)**	**131.378**	**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)**	**131.378**	**145.300**	**145.300**	**145.300**	**145.300**	**145.300**

Produktblatt
130302 Gräber d. Opfer v. Krieg_Gewaltherrsch.

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-190.548	-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**	**-190.548**	**-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**	**208.852**	**145.300**	**145.300**	**145.300**	**145.300**	**145.300**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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**

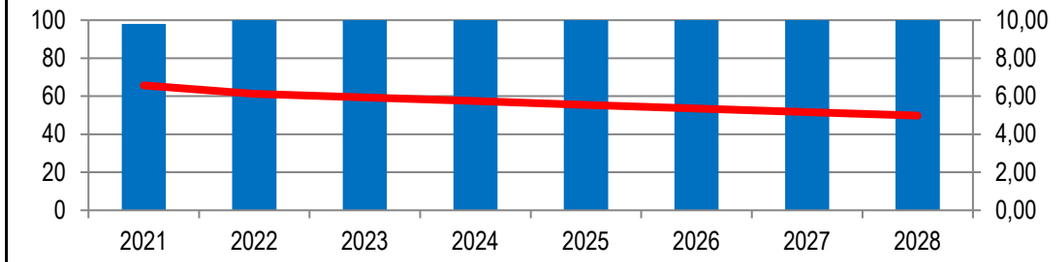
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025		**Produkt 140101 Umweltschutz**	zuständiges Dezernat: VII, Herr Thomas
Stellen/VZÄ:	39,31		zuständiger Ausschuss: Umwelt & Klimaschutz
Produktvolumen:	-9.397.500 €	Produktgruppe 1401 Umweltschutz	zuständige Organisationseinheit: FB 36
Produktergebnis:	-8.843.500 €	Produktbereich 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:

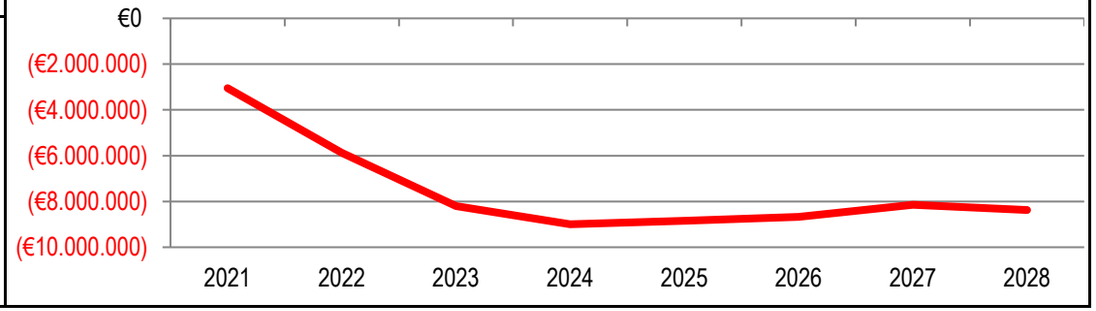
"Umsetzungsquote der im jeweiligen Jahr geplanten Maßnahmen des Luftreinhalteplans"
"CO2-Emissionen / Einwohnende in Tonnen"

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
98	100	100	100	100	100	100	100
6,57	6,13	5,94	5,75	5,55	5,36	5,17	4,98



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-3.049.418	-5.883.252	-8.199.735	-8.995.700	-8.843.500	-8.674.500	-8.147.400	-8.374.500



Produktblatt
140101 Umweltschutz

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-101.111	-93.500	-213.000	-294.200	-251.800	-155.700
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-99.222	-143.000	-144.000	-144.000	-144.000	-144.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-32.963	-28.000	-21.000	-21.000	-21.000	-21.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-168.982	-206.700	-175.000	-175.000	-175.000	-175.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-22.260	-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**	**-424.538**	**-472.200**	**-554.000**	**-635.200**	**-592.800**	**-496.700**
11	-	Personalaufwendungen	2.812.450	3.415.300	3.766.000	4.026.600	4.057.300	4.145.200
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	825.402	1.864.600	1.655.200	1.428.700	1.340.500	1.388.100
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	34.052	32.300	49.300	48.800	47.500	46.100
15	-	Transferaufwendungen	4.826.546	3.918.500	3.670.500	3.620.500	3.120.500	3.120.500
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	122.751	237.200	253.500	182.100	171.400	168.300
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**8.621.200**	**9.467.900**	**9.394.500**	**9.306.700**	**8.737.200**	**8.868.200**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**8.196.662**	**8.995.700**	**8.840.500**	**8.671.500**	**8.144.400**	**8.371.500**

Produktblatt
140101 Umweltschutz

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**8.196.662**	**8.995.700**	**8.840.500**	**8.671.500**	**8.144.400**	**8.371.500**
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)**	**8.196.662**	**8.995.700**	**8.840.500**	**8.671.500**	**8.144.400**	**8.371.500**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.073	0	3.000	3.000	3.000	3.000
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**8.199.735**	**8.995.700**	**8.843.500**	**8.674.500**	**8.147.400**	**8.374.500**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**8.199.735**	**8.995.700**	**8.843.500**	**8.674.500**	**8.147.400**	**8.374.500**

Produktblatt
140101 Umweltschutz

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-84.654	-76.100	-186.600	-266.400	-227.000	-132.700
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-66.076	-143.000	-144.000	-144.000	-144.000	-144.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-24.316	-28.000	-21.000	-21.000	-21.000	-21.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-168.982	-206.700	-175.000	-175.000	-175.000	-175.000
07	+	Sonstige Einzahlungen	-160	-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**	**-344.188**	**-454.800**	**-527.600**	**-607.400**	**-568.000**	**-473.700**
10	-	Personalauszahlungen	2.541.283	3.103.700	3.608.400	3.832.000	3.862.700	3.921.800
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	766.759	1.836.600	1.620.200	1.393.700	1.305.500	1.353.100
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	1.228.126	3.918.500	3.670.500	3.620.500	3.120.500	3.120.500
15	-	Sonstige Auszahlungen	127.263	237.200	253.500	182.100	171.400	168.300
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.663.430**	**9.096.000**	**9.152.600**	**9.028.300**	**8.460.100**	**8.563.700**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.319.243**	**8.641.200**	**8.625.000**	**8.420.900**	**7.892.100**	**8.090.000**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-90.784	-2.200	-2.200	-2.200	-1.400	-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**	**-90.784**	**-3.200**	**-3.200**	**-3.200**	**-2.400**	**-2.100**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	39.100	34.100	39.100	39.100	39.100
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	162.313	53.300	60.600	60.600	59.300	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	223.303	4.670.000	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**385.616**	**4.762.400**	**94.700**	**99.700**	**98.400**	**98.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**294.832**	**4.759.200**	**91.500**	**96.500**	**96.000**	**95.900**

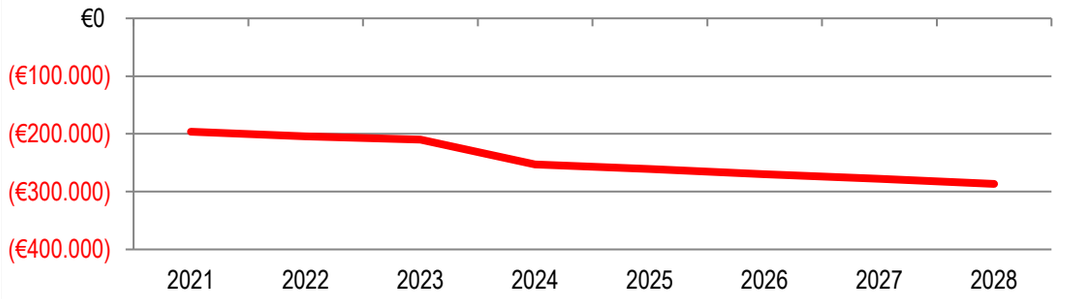
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 140301 Förderung Verbraucher-/Energieberatung**	zuständiges Dezernat: VII, Herr Thomas
Stellen/VZÄ: 0,05		zuständiger Ausschuss: Umwelt & Klimaschutz
Produktvolumen: -335.400 €	Produktgruppe 1403 Besondere Dienstleistungen	zuständige Organisationseinheit: FB 36
Produktergebnis: -261.000 €	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 € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-196.252	-204.289	-209.967	-252.700	-261.000	-269.600	-277.900	-286.600



Produktblatt
140301 Förderung Verbraucher-_Energieberatung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	1.294	1.600	1.400	1.500	1.500	1.600
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	283.105	325.500	334.000	342.500	350.800	359.400
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**284.400**	**327.100**	**335.400**	**344.000**	**352.300**	**361.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**209.967**	**252.700**	**261.000**	**269.600**	**277.900**	**286.600**

Produktblatt
140301 Förderung Verbraucher-_Energieberatung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**209.967**	**252.700**	**261.000**	**269.600**	**277.900**	**286.600**
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)**	**209.967**	**252.700**	**261.000**	**269.600**	**277.900**	**286.600**
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)**	**209.967**	**252.700**	**261.000**	**269.600**	**277.900**	**286.600**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**209.967**	**252.700**	**261.000**	**269.600**	**277.900**	**286.600**

Produktblatt
140301 Förderung Verbraucher-_Energieberatung

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-121.866	-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**	**-121.866**	**-74.400**	**-74.400**	**-74.400**	**-74.400**	**-74.400**
10	- Personalauszahlungen	1.038	1.300	1.200	1.200	1.200	1.200
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	279.815	325.500	334.000	342.500	350.800	359.400
15	- Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**280.853**	**326.800**	**335.200**	**343.700**	**352.000**	**360.600**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**158.987**	**252.400**	**260.800**	**269.300**	**277.600**	**286.200**

Produktblatt
140301 Förderung Verbraucher-_Energieberatung

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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**

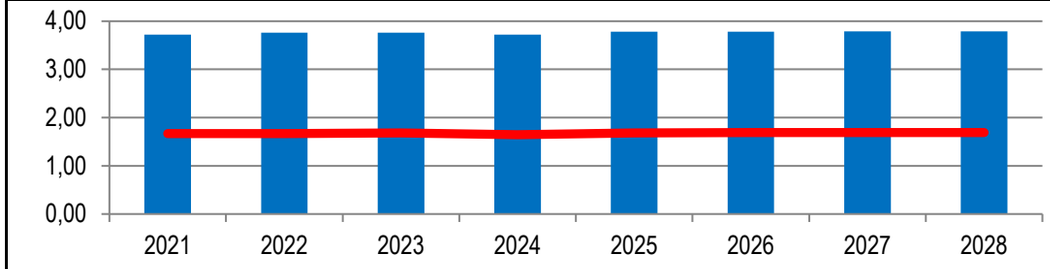
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 150101 Europa und Regionalentwicklung**	zuständiges Dezernat: VI, Herr Hissel
Stellen/VZÄ: 6,78		zuständiger Ausschuss: Arbeit, Wirtschaft & Regionalentwicklung
Produktvolumen: -1.471.100 €	Produktgruppe 1501 Wirtschaftsförderung	zuständige Organisationseinheit: FB 02
Produktergebnis: -1.276.600 €	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:

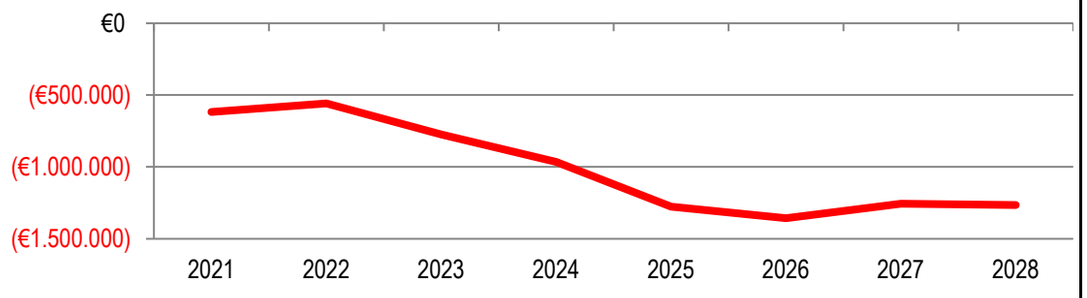
Einwohner*innen und Erwerbstätige innerhalb eines 50 km Radius um Aachen.(in Mio.)

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
3,72	3,76	3,76	3,72	3,78	3,78	3,79	3,79
1,67	1,67	1,68	1,65	1,68	1,69	1,69	1,69



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-616.873	-557.818	-773.989	-965.900	-1.276.600	-1.356.500	-1.256.800	-1.264.200



Produktblatt
150101 Europa und Regionalentwicklung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-111.781	-121.100	-189.700	-114.000	-77.500	-44.900
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	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-116.581**	**-125.900**	**-194.500**	**-118.800**	**-82.300**	**-49.700**
11	-	Personalaufwendungen	475.229	575.000	679.600	759.100	749.400	746.000
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83.214	86.500	339.800	266.100	139.600	120.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	20.747	9.200	8.800	8.700	8.700	8.500
15	-	Transferaufwendungen	298.014	376.000	383.800	382.600	382.600	382.600
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.366	45.100	59.100	58.800	58.800	56.800
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**890.570**	**1.091.800**	**1.471.100**	**1.475.300**	**1.339.100**	**1.313.900**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**773.989**	**965.900**	**1.276.600**	**1.356.500**	**1.256.800**	**1.264.200**

Produktblatt
150101 Europa und Regionalentwicklung

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**773.989**	**965.900**	**1.276.600**	**1.356.500**	**1.256.800**	**1.264.200**
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)**	**773.989**	**965.900**	**1.276.600**	**1.356.500**	**1.256.800**	**1.264.200**
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)**	**773.989**	**965.900**	**1.276.600**	**1.356.500**	**1.256.800**	**1.264.200**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**773.989**	**965.900**	**1.276.600**	**1.356.500**	**1.256.800**	**1.264.200**

Produktblatt
150101 Europa und Regionalentwicklung

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-164.711	-113.500	-183.200	-107.000	-70.500	-38.000
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**	**-164.711**	**-113.500**	**-183.200**	**-107.000**	**-70.500**	**-38.000**
10	- Personalauszahlungen	465.767	557.500	659.600	734.400	724.700	717.600
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	85.413	86.500	339.800	266.100	139.600	120.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	298.014	376.000	383.800	382.600	382.600	382.600
15	- Sonstige Auszahlungen	11.524	45.100	59.100	58.800	58.800	56.800
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**860.718**	**1.065.100**	**1.442.300**	**1.441.900**	**1.305.700**	**1.277.000**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**696.007**	**951.600**	**1.259.100**	**1.334.900**	**1.235.200**	**1.239.000**

Produktblatt
150101 Europa und Regionalentwicklung

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	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**	**0**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**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	1.784	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**	**1.784**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**1.784**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1.000**

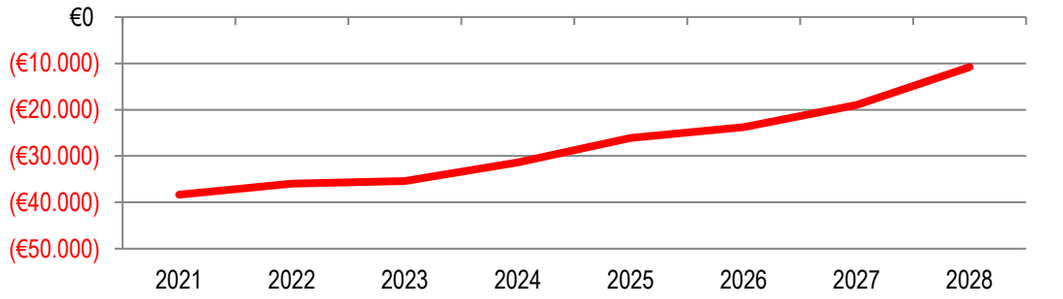
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025		**Produkt 150102 Entwickl. städtebaulicher Standortfaktoren**	zuständiges Dezernat: III, Frau Burgdorff
Stellen/VZÄ:	0,00		zuständiger Ausschuss: Planungsausschuss
Produktvolumen:	-52.000 €	Produktgruppe 1501 Wirtschaftsförderung	zuständige Organisationseinheit: Dez III
Produktergebnis:	-26.100 €	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 € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-38.342	-35.942	-35.372	-31.400	-26.100	-23.800	-19.000	-10.800



Produktblatt
150102 Entwickl. städtebaul. Standortfaktoren

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-76.688	-44.800	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	-29.463	-29.400	-25.900	-27.700	-16.100	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-106.151**	**-74.200**	**-25.900**	**-27.700**	**-16.100**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.163	10.800	10.800	10.800	10.800	10.800
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	132.360	94.800	41.200	40.700	24.300	0
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**141.523**	**105.600**	**52.000**	**51.500**	**35.100**	**10.800**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**35.372**	**31.400**	**26.100**	**23.800**	**19.000**	**10.800**

Produktblatt
150102 Entwickl. städtebaul. Standortfaktoren

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**35.372**	**31.400**	**26.100**	**23.800**	**19.000**	**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)**	**35.372**	**31.400**	**26.100**	**23.800**	**19.000**	**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)**	**35.372**	**31.400**	**26.100**	**23.800**	**19.000**	**10.800**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**35.372**	**31.400**	**26.100**	**23.800**	**19.000**	**10.800**

Produktblatt
150102 Entwickl. städtebaul. Standortfaktoren

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	7.128	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	0	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**7.128**	**10.800**	**10.800**	**10.800**	**10.800**	**10.800**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**7.128**	**10.800**	**10.800**	**10.800**	**10.800**	**10.800**

Produktblatt
150102 Entwickl. städtebaul. Standortfaktoren

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-59.600	-61.300	-63.000	-60.400	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**-59.600**	**-61.300**	**-63.000**	**-60.400**	**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**	**-59.600**	**-61.300**	**-63.000**	**-60.400**	**0**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 150103 Wissenschaft und digitale Innovationen**	zuständiges Dezernat: VI, Herr Hissel
Stellen/VZÄ: 10,57		zuständiger Ausschuss: Wissenschaft & Digitalisierung
Produktvolumen: -1.027.800 €	Produktgruppe 1501 Wirtschaftsförderung	zuständige Organisationseinheit: FB 02
Produktergebnis: -969.500 €	Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus	produktverantwortlich: Herr Begaß

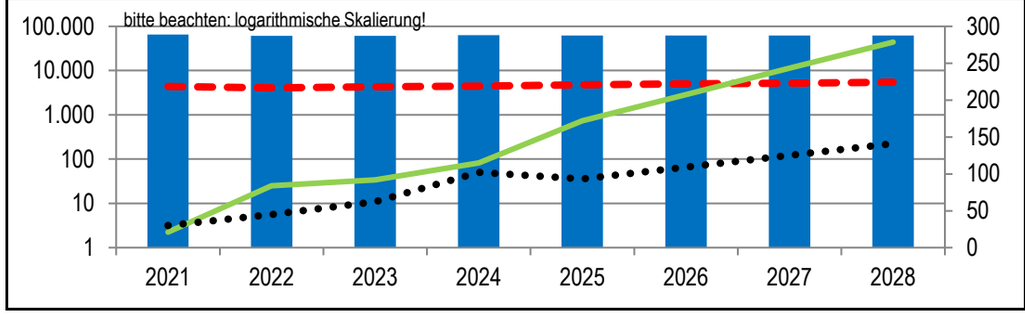
Beschreibung:	Stärkung des Wirtschafts- und Technologiestandortes Aachen und Umsetzung des Leitbildes "Aachen. Wissen schafft Zukunft",	Leistungen:	Vernetzung von Stadt und Hochschulen; wissensbasierte Stadtentwicklung, Ausbau Breitband
		Mitwirkung/Beteiligung:	Gesamtverwaltung
Rechts-/Auftragsgrundlage:	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:

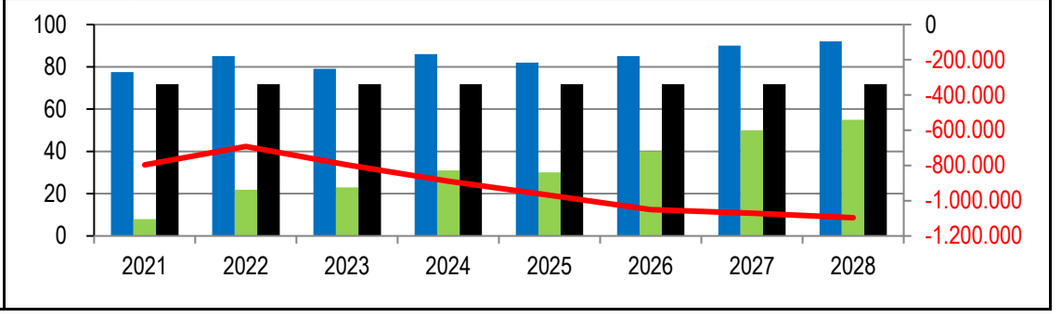
„SV-pflichtig Beschäftigte im Bereich F & E“ „Anzahl Studierende“
"Anzahl Smart City Projekt in AC" "Anzahl Digitale Beratungen"

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
4.359	4.072	4.304	4.498	4.768	5.000	5.232	5.464
65.303	61.199	61.362	62.700	61.688	61.851	62.014	62.177
21	84	92	115	172	208	243	279
30	45	62	102	93	109	125	141



"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 € (2023= Ergebnis)

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
77,50	85,10	79,00	86,00	82,00	85,00	90,00	92,00
8,00	21,80	23,00	31,00	30,00	40,00	50,00	55,00
71,80	71,80	71,80	71,80	71,80	71,80	71,80	71,80
-797.268	-692.182	-797.289	-889.700	-969.500	-1.050.600	-1.070.500	-1.096.600



Produktblatt
150103 Wissenschaft und digitale Innovationen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-356.258	-166.400	-58.300	-14.200	-14.200	-14.400
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**	**-356.258**	**-166.400**	**-58.300**	**-14.200**	**-14.200**	**-14.400**
11	-	Personalaufwendungen	699.351	589.200	605.900	683.800	693.000	711.000
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	282.100	295.500	266.500	221.500	221.500	221.500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	722	17.000	18.300	19.100	20.300	20.700
15	-	Transferaufwendungen	50.000	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	121.376	154.400	137.100	140.400	149.900	157.800
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.153.547**	**1.056.100**	**1.027.800**	**1.064.800**	**1.084.700**	**1.111.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**797.289**	**889.700**	**969.500**	**1.050.600**	**1.070.500**	**1.096.600**

Produktblatt
150103 Wissenschaft und digitale Innovationen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**797.289**	**889.700**	**969.500**	**1.050.600**	**1.070.500**	**1.096.600**
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)**	**797.289**	**889.700**	**969.500**	**1.050.600**	**1.070.500**	**1.096.600**
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)**	**797.289**	**889.700**	**969.500**	**1.050.600**	**1.070.500**	**1.096.600**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**797.289**	**889.700**	**969.500**	**1.050.600**	**1.070.500**	**1.096.600**

Produktblatt
150103 Wissenschaft und digitale Innovationen

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-477.922	-151.300	-45.000	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**	**-477.922**	**-151.300**	**-45.000**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	690.594	571.700	568.300	637.400	646.600	657.700
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	295.943	295.500	266.500	221.500	221.500	221.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	35.000	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	112.139	154.400	137.100	140.400	149.900	157.800
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.133.676**	**1.021.600**	**971.900**	**999.300**	**1.018.000**	**1.037.000**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**655.753**	**870.300**	**926.900**	**999.300**	**1.018.000**	**1.037.000**

Produktblatt
150103 Wissenschaft und digitale Innovationen

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-3.444.614	-3.234.400	-14.323.700	-14.323.700	-14.323.700	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**	**-3.444.614**	**-3.234.400**	**-14.323.700**	**-14.323.700**	**-14.323.700**	**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	11.977	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	3.448.196	3.593.800	15.915.200	15.915.200	15.915.200	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**3.460.173**	**3.617.800**	**15.939.200**	**15.939.200**	**15.939.200**	**24.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**15.559**	**383.400**	**1.615.500**	**1.615.500**	**1.615.500**	**24.000**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 150201 Beschäftigungs- und Projektförderung**	zuständiges Dezernat: VI, Herr Hissel
Stellen/VZÄ: 13,72		zuständiger Ausschuss: Arbeit, Wirtschaft & Regionalentwicklung
Produktvolumen: -2.047.500 €	Produktgruppe 1502 Wirtschaft und Arbeit	zuständige Organisationseinheit: FB 02
Produktergebnis: -1.219.400 €	Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus	produktverantwortlich: Herr Begaß

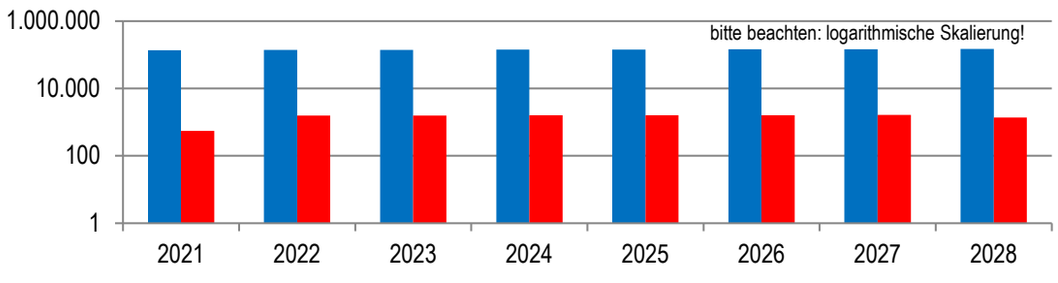
Beschreibung:	Beschäftigungsförderung durch Beratung und Weiterbildung in Unternehmen, Existenzgründungsberatung, Projektmanagement, Fördermittelmanagement und Beratung	Leistungen:	Beratung und Vernetzung, Akquise und Management ausbildungs- und beschäftigungsrelevanter Maßnahmen und Förderprojekte
		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:

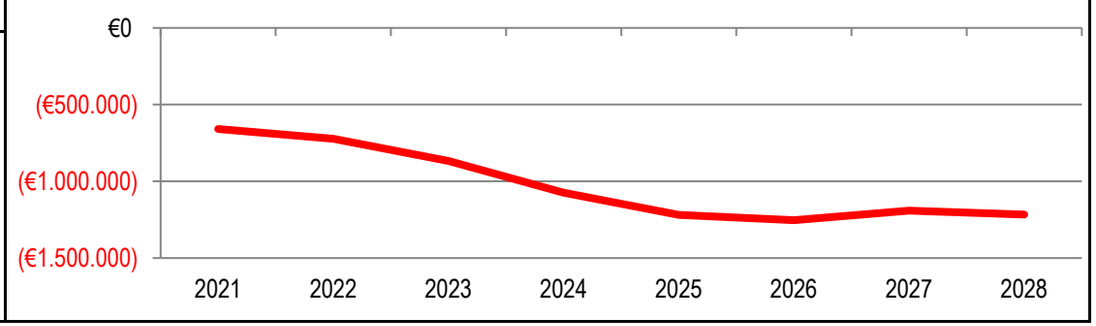
„Anzahl sozialversicherungspflichtig Beschäftigter in Aachen (linke Säule)“ (Stichtag 30.06.)
„Teilnehmer an Aus- und Weiterbildungsangeboten“

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
136.338	139.194	140.126	141.992	143.412	144.846	146.294	147.757
547	1.573	1.573	1.605	1.605	1.621	1.637	1.386



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-659.001	-722.508	-868.224	-1.073.100	-1.219.400	-1.253.200	-1.190.900	-1.216.200



Produktblatt
150201 Beschäftigungs- und Projektförderung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-509.689	-986.400	-828.100	-589.800	-215.300	-215.500
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.311	-4.000	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-191.485	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**	**-707.486**	**-990.400**	**-828.100**	**-589.800**	**-215.300**	**-215.500**
11	-	Personalaufwendungen	819.005	1.036.700	988.700	1.024.900	859.500	886.100
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	335.392	341.200	434.300	390.300	341.700	341.700
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	10.252	5.300	3.600	3.500	3.600	2.500
15	-	Transferaufwendungen	369.072	667.700	607.800	418.700	200.000	200.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.738	11.600	12.100	4.600	400	400
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.566.459**	**2.062.500**	**2.046.500**	**1.842.000**	**1.405.200**	**1.430.700**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**858.973**	**1.072.100**	**1.218.400**	**1.252.200**	**1.189.900**	**1.215.200**

Produktblatt
150201 Beschäftigungs- und Projektförderung

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**858.973**	**1.072.100**	**1.218.400**	**1.252.200**	**1.189.900**	**1.215.200**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	6.692	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**6.692**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**865.665**	**1.072.100**	**1.218.400**	**1.252.200**	**1.189.900**	**1.215.200**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.559	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**868.224**	**1.073.100**	**1.219.400**	**1.253.200**	**1.190.900**	**1.216.200**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**868.224**	**1.073.100**	**1.219.400**	**1.253.200**	**1.190.900**	**1.216.200**

Produktblatt
150201 Beschäftigungs- und Projektförderung

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-629.247	-985.800	-827.000	-588.600	-214.100	-215.000
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.362	-4.000	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-154.689	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**	**-785.298**	**-989.800**	**-827.000**	**-588.600**	**-214.100**	**-215.000**
10	-	Personalauszahlungen	748.091	925.600	918.300	937.500	772.100	785.300
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	369.656	341.200	434.300	390.300	341.700	341.700
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	398.575	667.700	607.800	418.700	200.000	200.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	32.912	11.600	12.100	4.600	400	400
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.549.234**	**1.946.100**	**1.972.500**	**1.751.100**	**1.314.200**	**1.327.400**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**763.935**	**956.300**	**1.145.500**	**1.162.500**	**1.100.100**	**1.112.400**

Produktblatt
150201 Beschäftigungs- und Projektförderung

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-6.849	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**	**-6.849**	**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	24.500	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**	**24.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**17.650**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 150202 Standortentwickl./Gewerbeflächenmanagem.**	zuständiges Dezernat: VI, Herr Hissel
Stellen/VZÄ: 11,21		zuständiger Ausschuss: Arbeit, Wirtschaft & Regionalentwicklung
Produktvolumen: -3.134.400 €	Produktgruppe 1502 Wirtschaft und Arbeit	zuständige Organisationseinheit: FB 02
Produktergebnis: -1.909.300 €	Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus	produktverantwortlich: Herr Begaß

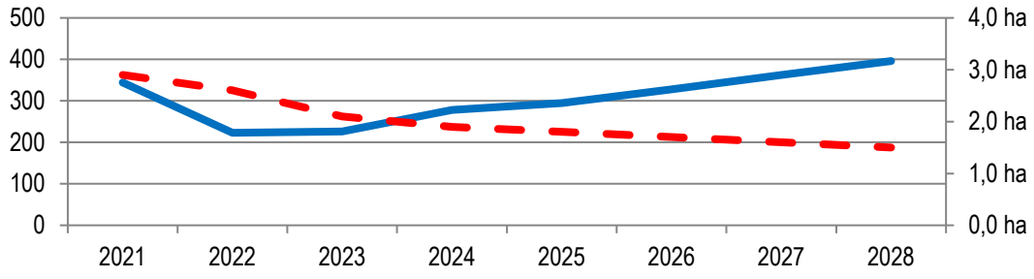
Beschreibung:	Betreuung und Beratung von Unternehmen, Bereitstellung eines attraktiven und ausreichenden Angebotes an Gewerbeflächen, Standortmarketing	Leistungen:	Ansiedlungsgespräche, Fördermittelberatung, Behördenlotse, Netzwerkberatung und -pflege, Innovationsberatung sowie weitere Bestandspflegeaktivitäten, 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:

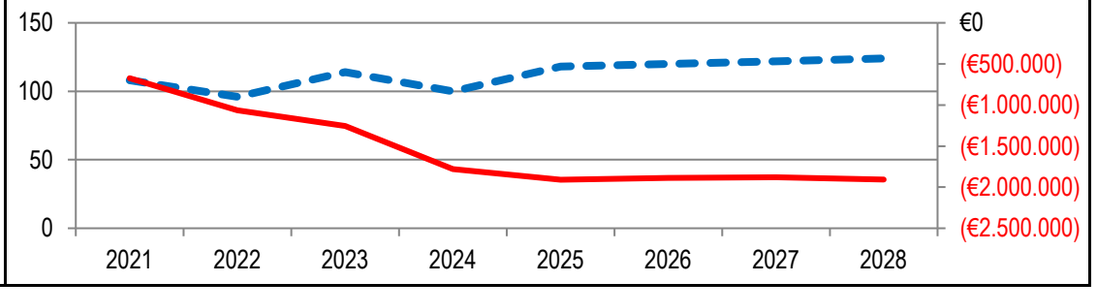
"Saldo nach Neugründung, Zuzug und Übernahme bzw. Aufgabe, Fortzug und Übergabe"
„qm Zahl mobilisierter Potenzialflächen" in ha

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
344	223	226	278	295	328	362	396
2,9	2,6	2,1	1,9	1,8	1,7	1,6	1,5



"Anzahl Hochschulausgründungen"
"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
108	96	114	100	118	120	122	124
-674.051	-1.065.539	-1.255.733	-1.779.400	-1.909.300	-1.888.500	-1.879.500	-1.905.900



Produktblatt
150202 Standortentwickl._Gewerbeflächenmanagem.

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-452.529	-1.395.400	-1.220.100	-1.377.800	-700.500	-705.500
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	-161.179	-5.000	-5.000	-3.000	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**	**-613.709**	**-1.400.400**	**-1.225.100**	**-1.380.800**	**-700.500**	**-705.500**
11	-	Personalaufwendungen	774.281	1.064.000	1.242.400	1.317.200	1.333.500	1.357.900
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	639.767	1.624.900	1.233.700	1.262.500	881.000	831.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	70	2.800	161.500	192.800	222.100	279.100
15	-	Transferaufwendungen	80.277	128.000	138.000	138.000	138.000	138.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	375.047	360.100	358.800	358.800	5.400	5.400
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.869.441**	**3.179.800**	**3.134.400**	**3.269.300**	**2.580.000**	**2.611.400**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.255.733**	**1.779.400**	**1.909.300**	**1.888.500**	**1.879.500**	**1.905.900**

Produktblatt
150202 Standortentwickl._Gewerbeflächenmanagem.

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**1.255.733**	**1.779.400**	**1.909.300**	**1.888.500**	**1.879.500**	**1.905.900**
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)**	**1.255.733**	**1.779.400**	**1.909.300**	**1.888.500**	**1.879.500**	**1.905.900**
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)**	**1.255.733**	**1.779.400**	**1.909.300**	**1.888.500**	**1.879.500**	**1.905.900**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.255.733**	**1.779.400**	**1.909.300**	**1.888.500**	**1.879.500**	**1.905.900**

Produktblatt
150202 Standortentwickl._Gewerbeflächenmanagem.

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-721.824	-1.392.900	-1.086.100	-1.203.300	-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	-134.196	-5.000	-5.000	-3.000	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**	**-856.020**	**-1.397.900**	**-1.091.100**	**-1.206.300**	**-503.600**	**-454.900**
10	- Personalauszahlungen	755.329	1.036.300	1.216.800	1.285.500	1.301.800	1.321.500
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.227.685	1.624.900	1.233.700	1.262.500	881.000	831.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	73.301	128.000	138.000	138.000	138.000	138.000
15	- Sonstige Auszahlungen	336.153	360.100	358.800	358.800	5.400	5.400
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.392.468**	**3.149.300**	**2.947.300**	**3.044.800**	**2.326.200**	**2.295.900**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.536.448**	**1.751.400**	**1.856.200**	**1.838.500**	**1.822.600**	**1.841.000**

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	-6.100	-8.418.400	-1.906.700	-1.419.200	-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**	**-6.100**	**-8.418.400**	**-1.906.700**	**-1.419.200**	**-3.077.100**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	9.260.000	1.950.000	1.450.000	3.156.000
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	70	8.100	8.100	7.400	7.400	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**	**70**	**8.100**	**9.268.100**	**1.957.400**	**1.457.400**	**3.158.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**70**	**2.000**	**849.700**	**50.700**	**38.200**	**80.900**

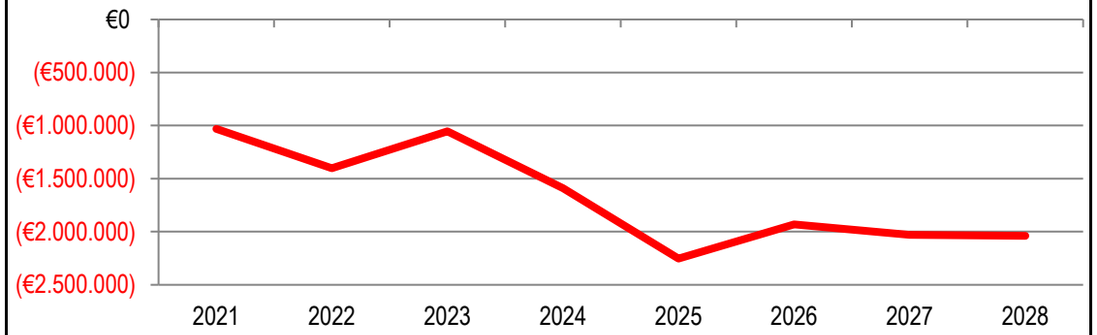
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025		**Produkt 150302 Kongresse - Eurogress**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ:	0,00		zuständiger Ausschuss: Finanzausschuss
Produktvolumen:	-2.862.400 €	Produktgruppe 1503 Tourismus	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis:	-2.252.900 €	Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus	produktverantwortlich: Herr Kind

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 € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-1.030.679	-1.400.522	-1.052.471	-1.588.600	-2.252.900	-1.929.300	-2.029.000	-2.038.000



Produktblatt
150302 Kongresse - Eurogress

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	1.759.900	2.240.800	2.862.400	2.460.800	2.553.200	2.553.200
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.759.900**	**2.240.800**	**2.862.400**	**2.460.800**	**2.553.200**	**2.553.200**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.759.900**	**2.240.800**	**2.862.400**	**2.460.800**	**2.553.200**	**2.553.200**

Produktblatt
150302 Kongresse - Eurogress

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
19	+	Finanzerträge	-627.729	-652.200	-609.500	-531.500	-524.200	-515.200
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-627.729**	**-652.200**	**-609.500**	**-531.500**	**-524.200**	**-515.200**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**1.132.171**	**1.588.600**	**2.252.900**	**1.929.300**	**2.029.000**	**2.038.000**
23	+	Außerordentliche Erträge	-79.700	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**-79.700**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**1.052.471**	**1.588.600**	**2.252.900**	**1.929.300**	**2.029.000**	**2.038.000**
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)**	**1.052.471**	**1.588.600**	**2.252.900**	**1.929.300**	**2.029.000**	**2.038.000**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.052.471**	**1.588.600**	**2.252.900**	**1.929.300**	**2.029.000**	**2.038.000**

Produktblatt
150302 Kongresse - Eurogress

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-791.240	-652.200	-609.500	-531.500	-524.200	-515.200
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-791.240**	**-652.200**	**-609.500**	**-531.500**	**-524.200**	**-515.200**
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	1.785.750	2.240.800	2.862.400	2.460.800	2.553.200	2.553.200
15	- Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.785.750**	**2.240.800**	**2.862.400**	**2.460.800**	**2.553.200**	**2.553.200**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**994.509**	**1.588.600**	**2.252.900**	**1.929.300**	**2.029.000**	**2.038.000**

Produktblatt
150302 Kongresse - Eurogress

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-326.505	-498.900	-508.100	-517.700	-527.500	-537.600
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-326.505**	**-498.900**	**-508.100**	**-517.700**	**-527.500**	**-537.600**
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**	**-326.505**	**-498.900**	**-508.100**	**-517.700**	**-527.500**	**-537.600**

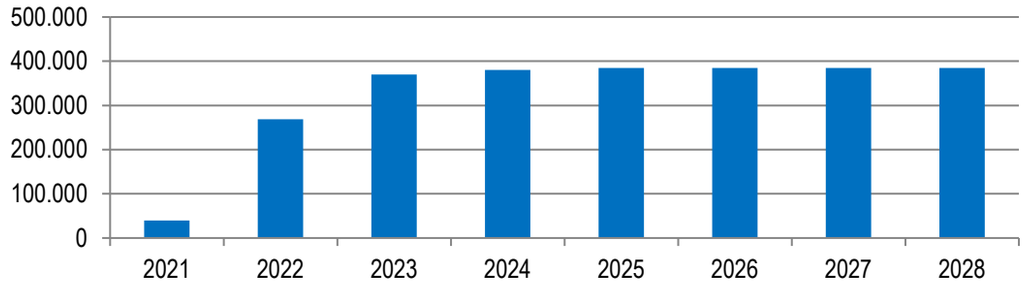
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 150303 Quellen und Kurbetrieb**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 0,16		zuständiger Ausschuss: Finanzausschuss
Produktvolumen: -3.797.300 €	Produktgruppe 1503 Tourismus	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis: -3.697.100 €	Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus	produktverantwortlich: Herr Kind

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:

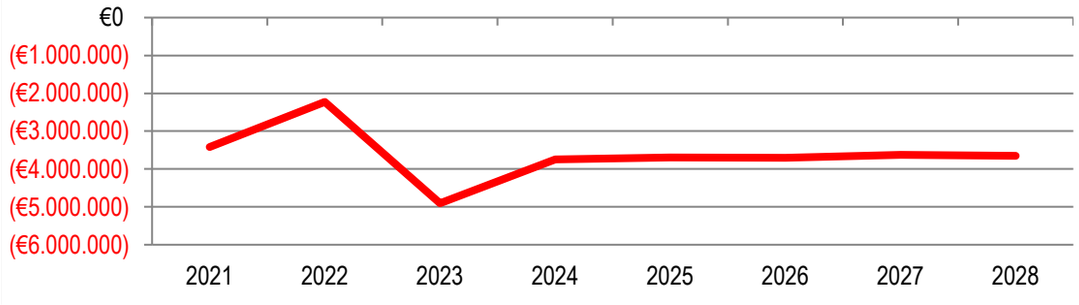
"Besucherzahlen der Carolus Thermen"

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
39.859	268.383	370.058	380.000	385.000	385.000	385.000	385.000



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-3.422.769	-2.227.676	-4.904.735	-3.748.100	-3.697.100	-3.701.000	-3.628.400	-3.653.900



Produktblatt
150303 Quellen und Kurbetrieb

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-100	-45.100	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-20.529	-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**	**-20.629**	**-145.300**	**-100.200**	**-100.200**	**-100.200**	**-100.200**
11	-	Personalaufwendungen	10.222	11.200	12.000	12.000	12.100	12.300
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	381.797	582.000	510.000	537.400	566.000	596.700
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.561	46.700	1.700	1.700	1.700	1.700
15	-	Transferaufwendungen	4.504.941	3.193.200	3.195.600	3.171.700	3.070.400	3.064.200
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.963	14.500	14.800	15.200	15.200	16.000
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**4.908.485**	**3.847.600**	**3.734.100**	**3.738.000**	**3.665.400**	**3.690.900**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**4.887.856**	**3.702.300**	**3.633.900**	**3.637.800**	**3.565.200**	**3.590.700**

Produktblatt
150303 Quellen und Kurbetrieb

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)**	**4.887.856**	**3.702.300**	**3.633.900**	**3.637.800**	**3.565.200**	**3.590.700**
23	+	Außerordentliche Erträge	-26.921	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**-26.921**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**4.860.935**	**3.702.300**	**3.633.900**	**3.637.800**	**3.565.200**	**3.590.700**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	43.800	45.800	63.200	63.200	63.200	63.200
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**4.904.735**	**3.748.100**	**3.697.100**	**3.701.000**	**3.628.400**	**3.653.900**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**4.904.735**	**3.748.100**	**3.697.100**	**3.701.000**	**3.628.400**	**3.653.900**

Produktblatt
150303 Quellen und Kurbetrieb

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-53.184	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	-5.200	-10.400	-10.400	-10.400	-10.400
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	-3.723	-111.500	-99.000	-105.100	-110.500	-116.500
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-56.906**	**-211.700**	**-204.400**	**-210.500**	**-215.900**	**-221.900**
10	- Personalauszahlungen	10.101	11.200	12.000	12.000	12.100	12.300
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	382.417	582.000	526.300	553.700	582.300	613.800
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	3.870.200	3.193.200	3.195.600	3.171.700	3.070.400	3.064.200
15	- Sonstige Auszahlungen	88.457	126.000	128.600	135.500	140.900	148.500
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.351.175**	**3.912.400**	**3.862.500**	**3.872.900**	**3.805.700**	**3.838.800**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.294.269**	**3.700.700**	**3.658.100**	**3.662.400**	**3.589.800**	**3.616.900**

Produktblatt
150303 Quellen und Kurbetrieb

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	45.000	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**	**45.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**45.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

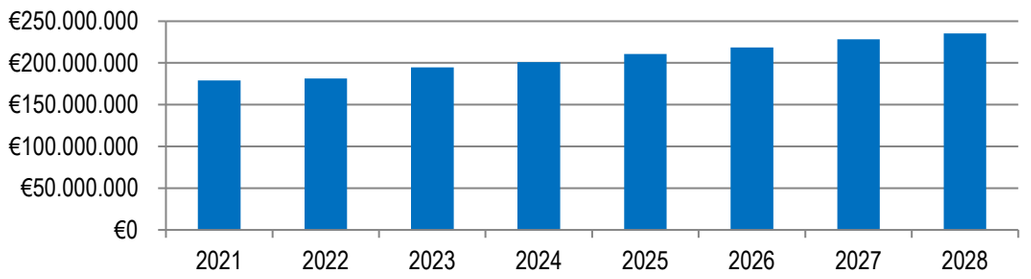
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 160101 Allgemeine Zuweisungen und Umlagen**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 0,00		zuständiger Ausschuss: Finanzausschuss
Produktvolumen: -214.851.900 €	Produktgruppe 1601 Steuern, allg.Zuweis. & allg.Umlagen	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis: -14.296.300 €	Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft	produktverantwortlich: Herr Kind

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:

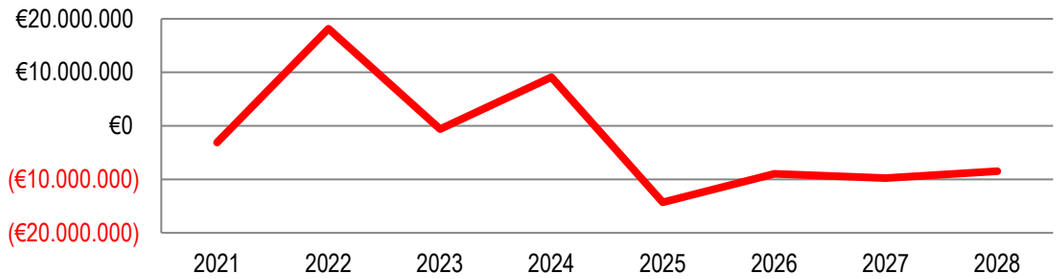
"Differenzierte Städteregionsumlage zzgl. Weiterleitung Gewinne aus einer Beteiligung in" €

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
179.217.064	181.487.418	194.745.671	200.826.700	210.559.600	218.552.300	228.251.300	235.334.200



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-3.124.833	18.151.419	-621.238	9.091.100	-14.296.300	-8.997.300	-9.741.200	-8.481.400



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	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	-17.830.863	-17.213.100	-17.510.800	-17.655.900	-17.802.400	-17.950.400
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-173.617.006	-190.095.700	-176.144.800	-189.291.400	-198.100.000	-206.294.700
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	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**	**-191.447.869**	**-207.308.800**	**-193.655.600**	**-206.947.300**	**-215.902.400**	**-224.245.100**
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	199.036.581	205.117.700	214.851.900	222.844.600	232.543.600	239.626.500
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	817.227	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**199.853.808**	**205.117.700**	**214.851.900**	**222.844.600**	**232.543.600**	**239.626.500**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**8.405.938**	**-2.191.100**	**21.196.300**	**15.897.300**	**16.641.200**	**15.381.400**

Produktblatt
160101 Allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Teilergebnisplan			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
19	+	Finanzerträge	-6.000.000	-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)**	**-6.000.000**	**-6.900.000**	**-6.900.000**	**-6.900.000**	**-6.900.000**	**-6.900.000**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**2.405.938**	**-9.091.100**	**14.296.300**	**8.997.300**	**9.741.200**	**8.481.400**
23	+	Außerordentliche Erträge	-1.784.700	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**-1.784.700**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**621.238**	**-9.091.100**	**14.296.300**	**8.997.300**	**9.741.200**	**8.481.400**
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)**	**621.238**	**-9.091.100**	**14.296.300**	**8.997.300**	**9.741.200**	**8.481.400**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**621.238**	**-9.091.100**	**14.296.300**	**8.997.300**	**9.741.200**	**8.481.400**

Produktblatt
160101 Allgemeine Zuweisungen und Umlagen

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	-17.885.593	-17.213.100	-17.510.800	-17.655.900	-17.802.400	-17.950.400
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-166.106.187	-181.073.600	-167.573.000	-180.577.500	-189.131.300	-196.943.800
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	-13.500.000	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-6.000.000	-6.900.000	-6.900.000	-6.900.000	-6.900.000	-6.900.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-203.491.780**	**-205.186.700**	**-191.983.800**	**-205.133.400**	**-213.833.700**	**-221.794.200**
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	196.295.881	199.158.700	208.891.600	216.884.300	226.583.300	233.666.200
15	- Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**196.295.881**	**199.158.700**	**208.891.600**	**216.884.300**	**226.583.300**	**233.666.200**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-7.195.899**	**-6.028.000**	**16.907.800**	**11.750.900**	**12.749.600**	**11.872.000**

Produktblatt
160101 Allgemeine Zuweisungen und Umlagen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-20.448.778	-20.706.900	-21.217.400	-21.217.400	-21.217.400	-21.217.400
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**	**-20.448.778**	**-20.706.900**	**-21.217.400**	**-21.217.400**	**-21.217.400**	**-21.217.400**
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**	**-20.448.778**	**-20.706.900**	**-21.217.400**	**-21.217.400**	**-21.217.400**	**-21.217.400**

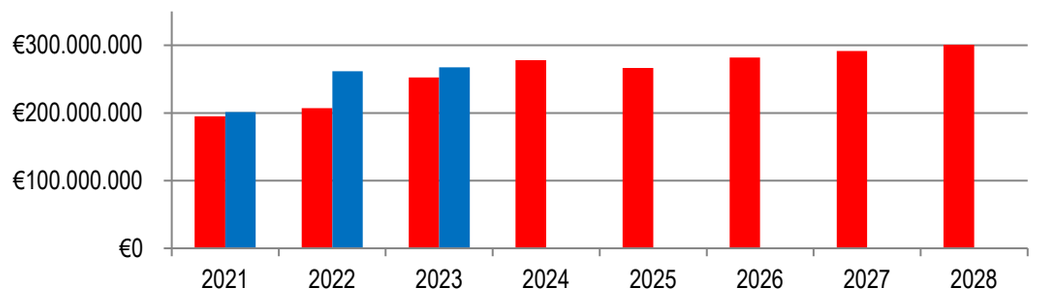
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 160102 Gemeindesteuern, Steueranteile**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 0,00		zuständiger Ausschuss: Finanzausschuss
Produktvolumen: -22.318.800 €	Produktgruppe 1601 Steuern, allg.Zuweis. & allg.Umlagen	zuständige Organisationseinheit: FB 22
Produktergebnis: 481.606.300 €	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:

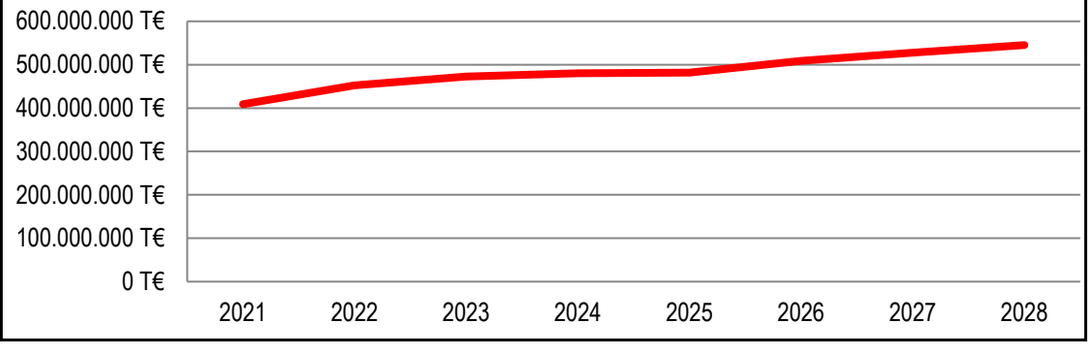
"Erträge aus Gewerbesteuer im Plan" in € (linke Säulen)
"Erträge aus Gewerbesteuer im Ergebnis" in €

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
195.160.000	207.050.000	252.500.000	278.100.000	266.255.000	281.964.000	291.550.700	300.588.700
201.420.386	261.492.161	267.398.891					



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
408.953.823	452.560.618	472.350.107	480.199.000	481.606.300	508.767.100	527.586.400	545.244.800



Produktblatt
160102 Gemeindesteuern, Steueranteile

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	-483.123.326	-501.690.600	-502.425.100	-530.743.400	-550.269.100	-568.593.500
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	-13.728.400	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**	**-496.851.726**	**-501.690.600**	**-502.425.100**	**-530.743.400**	**-550.269.100**	**-568.593.500**
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	14.208.595	20.491.600	19.618.800	20.776.300	21.482.700	22.148.700
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.980.498	2.000.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**27.189.093**	**22.491.600**	**22.118.800**	**23.276.300**	**23.982.700**	**24.648.700**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-469.662.634**	**-479.199.000**	**-480.306.300**	**-507.467.100**	**-526.286.400**	**-543.944.800**

Produktblatt
160102 Gemeindesteuern, Steueranteile

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
19	+	Finanzerträge	-43.786	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.884.513	500.000	200.000	200.000	200.000	200.000
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**2.840.727**	**-1.000.000**	**-1.300.000**	**-1.300.000**	**-1.300.000**	**-1.300.000**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-466.821.907**	**-480.199.000**	**-481.606.300**	**-508.767.100**	**-527.586.400**	**-545.244.800**
23	+	Außerordentliche Erträge	-5.528.200	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**-5.528.200**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**-472.350.107**	**-480.199.000**	**-481.606.300**	**-508.767.100**	**-527.586.400**	**-545.244.800**
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)**	**-472.350.107**	**-480.199.000**	**-481.606.300**	**-508.767.100**	**-527.586.400**	**-545.244.800**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**-472.350.107**	**-480.199.000**	**-481.606.300**	**-508.767.100**	**-527.586.400**	**-545.244.800**

Produktblatt
160102 Gemeindesteuern, Steueranteile

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	-472.953.318	-501.690.600	-502.425.100	-530.743.400	-550.269.100	-568.593.500
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	4.889.196	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-468.064.122**	**-503.190.600**	**-503.925.100**	**-532.243.400**	**-551.769.100**	**-570.093.500**
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	149.968	500.000	200.000	200.000	200.000	200.000
14	- Transferauszahlungen	22.764.320	20.491.600	19.618.800	20.776.300	21.482.700	22.148.700
15	- Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**22.914.288**	**20.991.600**	**19.818.800**	**20.976.300**	**21.682.700**	**22.348.700**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-445.149.834**	**-482.199.000**	**-484.106.300**	**-511.267.100**	**-530.086.400**	**-547.744.800**

Produktblatt
160102 Gemeindesteuern, Steueranteile

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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 2025	**Produkt 160201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 0,00		zuständiger Ausschuss: Finanzausschuss
Produktvolumen: -5.390.400 €	Produktgruppe 1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis: 3.021.900 €	Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft	produktverantwortlich: Herr Kind

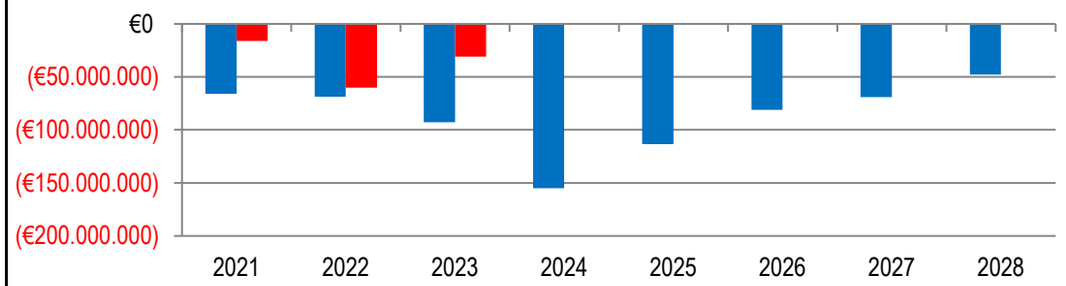
Beschreibung:	Aufnahme und Tilgung von Darlehen für Investitionen, Schuldenmanagement, Bürgschaftshergaben	Leistungen:	siehe Beschreibung
		Hinweis:	*Tätigkeit der Vermögens- und Schuldenverwaltung siehe Produkt 010904 "Vermögens- und Schuldenverwaltung"*
		Mitwirkung/Beteiligung:	Darlehensgeber*innen, Bürgschaftsbegünstigte
Hinweis:	*Aufgrund zuordnungsrechtlicher Bestimmungen ist eine Ausweisung von Personal- und Sachkosten (einschl. VZÄ) im Produktbereich 16 nicht zulässig.*		
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)

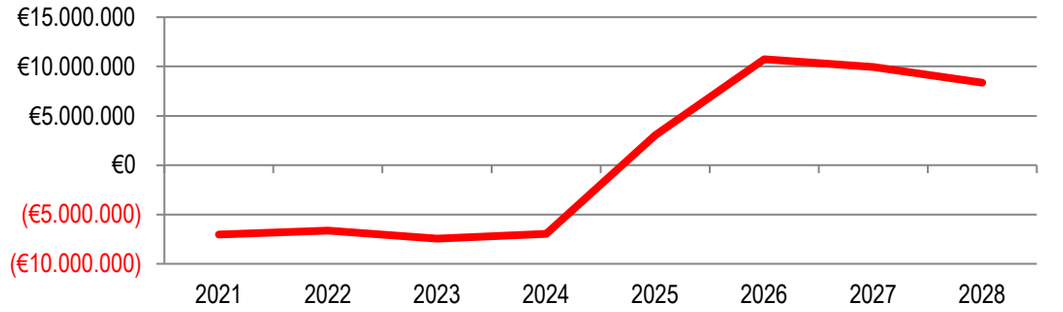
"Kreditaufnahme gemäß Jahresabschluss" in € (2023 = Ergebnis)

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-65.866.500	-68.641.000	-92.827.200	-155.058.700	-113.512.800	-81.060.500	-68.981.100	-47.708.300
-15.945.800	-60.144.000	-30.937.700					



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2023 = Ergebnis)*

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-7.023.206	-6.647.216	-7.449.223	-6.968.500	3.021.900	10.736.100	9.964.100	8.364.600



Produktblatt
160201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-4.000.000	-7.500.000	-5.300.000	-6.100.000	-5.500.000
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	-594	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**	**-594**	**-4.000.000**	**-7.500.000**	**-5.300.000**	**-6.100.000**	**-5.500.000**
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.850	17.900	17.900	17.900	17.900	17.900
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	2.424.600	2.424.600	2.424.600
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	291.576	292.300	291.600	386.500	386.500	386.500
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**309.426**	**310.200**	**309.500**	**2.829.000**	**2.829.000**	**2.829.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**308.832**	**-3.689.800**	**-7.190.500**	**-2.471.000**	**-3.271.000**	**-2.671.000**

Produktblatt
160201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
19	+	Finanzerträge	-374.674	-914.800	-912.300	-1.080.000	-486.900	-466.300
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	7.081.585	11.232.400	12.740.500	13.396.500	14.375.400	15.354.300
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**6.706.910**	**10.317.600**	**11.828.200**	**12.316.500**	**13.888.500**	**14.888.000**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**7.015.742**	**6.627.800**	**4.637.700**	**9.845.500**	**10.617.500**	**12.217.000**
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)**	**7.015.742**	**6.627.800**	**4.637.700**	**9.845.500**	**10.617.500**	**12.217.000**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	433.481	340.700	340.400	418.400	418.400	418.400
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**7.449.223**	**6.968.500**	**4.978.100**	**10.263.900**	**11.035.900**	**12.635.400**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	-8.000.000	-21.000.000	-21.000.000	-21.000.000
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**7.449.223**	**6.968.500**	**-3.021.900**	**-10.736.100**	**-9.964.100**	**-8.364.600**

Produktblatt
160201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-364.192	-914.800	-912.300	-1.080.000	-486.900	-466.300
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-364.192**	**-914.800**	**-912.300**	**-1.080.000**	**-486.900**	**-466.300**
10	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	223	17.900	17.900	17.900	17.900	17.900
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	6.957.474	11.232.400	12.740.500	13.396.500	14.375.400	15.354.300
14	- Transferauszahlungen	6.939	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.964.637**	**11.250.300**	**12.758.400**	**13.414.400**	**14.393.300**	**15.372.200**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.600.445**	**10.335.500**	**11.846.100**	**12.334.400**	**13.906.400**	**14.905.900**

Produktblatt
160201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-7.600.000	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-10.213.058	-13.000	-12.411.000	-9.000	-10.009.000	-9.000
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-10.213.058**	**-13.000**	**-12.411.000**	**-9.000**	**-17.609.000**	**-9.000**
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	7.600.000	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	12.400.000	0	10.000.000	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**12.400.000**	**0**	**17.600.000**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-10.213.058**	**-13.000**	**-11.000**	**-9.000**	**-9.000**	**-9.000**

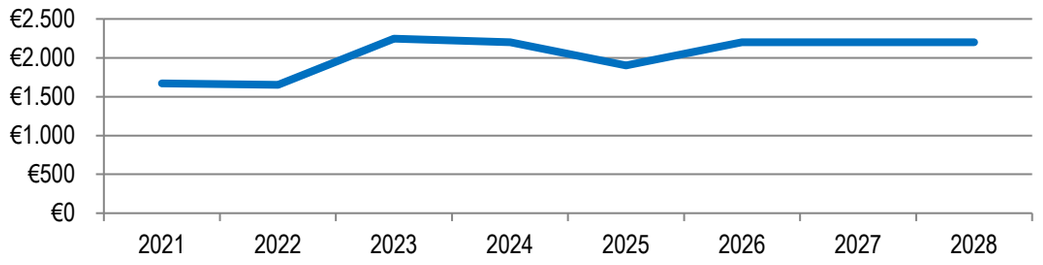
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 171001 Ludwig Mies van der Rohe**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 0,00		zuständiger Ausschuss: Finanzausschuss
Produktvolumen: -1.900 €	Produktgruppe 1710 Ausbildung	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis: 0 €	Produktbereich 17 Stiftungen	produktverantwortlich: Herr Kind

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 € (31.12.2023)	Leistungen:	Einsatz und Verwendung des Stiftungsvermögens gemäß Satzung
		Hinweis:	*Die gesamtstädtischen Personal- und Sachkosten der Stiftungsverwaltung werden über den enthaltenen Verwaltungskostenbeitrag abgebildet.*
		Mitwirkung/Beteiligung:	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 €

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1.669	1.652	2.246	2.200	1.900	2.200	2.200	2.200



Produktblatt
171001 Ludwig Mies van der Rohe

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	1.400	1.900	1.700	2.000	2.000	2.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	621	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**2.021**	**1.900**	**1.700**	**2.000**	**2.000**	**2.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**2.021**	**1.900**	**1.700**	**2.000**	**2.000**	**2.000**

Produktblatt
171001 Ludwig Mies van der Rohe

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
19	+	Finanzerträge	-1.555	-2.000	-1.700	-2.000	-2.000	-2.000
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-1.555**	**-2.000**	**-1.700**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**466**	**-100**	**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)**	**466**	**-100**	**0**	**0**	**0**	**0**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-691	-200	-200	-200	-200	-200
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	225	300	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	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-1.639	-2.500	-1.700	-2.000	-2.000	-2.000
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.639**	**-2.500**	**-1.700**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**
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	1.400	1.900	1.700	2.000	2.000	2.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.400**	**1.900**	**1.700**	**2.000**	**2.000**	**2.000**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-239**	**-600**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktblatt
171001 Ludwig Mies van der Rohe

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-22.431	-27.500	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	-33.700	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-22.431**	**-27.500**	**-33.700**	**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	27.430	0	27.500	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	33.700	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**27.430**	**0**	**61.200**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**4.999**	**-27.500**	**27.500**	**0**	**0**	**0**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 171002 Ausbildungsfonds**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 0,00		zuständiger Ausschuss: Finanzausschuss
Produktvolumen: -59.800 €	Produktgruppe 1710 Ausbildung	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis: 0 €	Produktbereich 17 Stiftungen	produktverantwortlich: Herr Kind

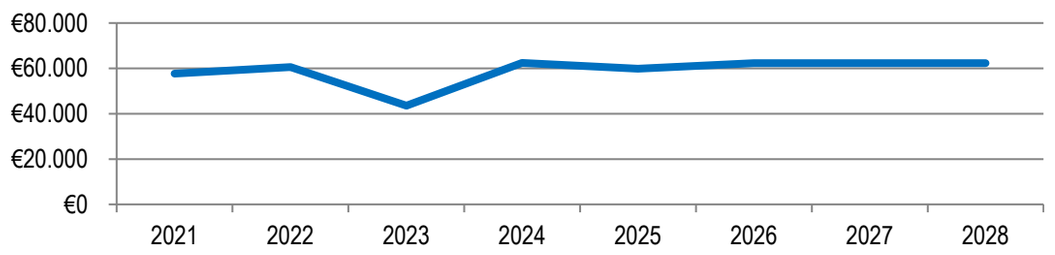
Beschreibung:	a) Stiftungszweck: Förderung der Jugendhilfe, Erziehung von Kindern und Jugendlichen, Volks- und Berufsbildung einschl. der Studentenhilfe b) Grundstockvermögen: 3.994.882,53 € (31.12.2023)	Leistungen:	Einsatz und Verwendung des Stiftungsvermögens gemäß Satzung.
		Hinweis:	*Die gesamtstädtischen Personal- und Sachkosten der Stiftungsverwaltung werden über den enthaltenen Verwaltungskostenbeitrag abgebildet.*
		Mitwirkung/Beteiligung:	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 €

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
57.731	60.530	43.533	62.400	59.800	62.300	62.300	62.300



Produktblatt
171002 Ausbildungsfonds

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-28.119	-45.700	-45.700	-45.700	-45.700	-45.700
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-7.676	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**	**-35.795**	**-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	17.973	17.200	18.000	18.000	18.000	18.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	0	10.100	6.700	9.200	9.200	9.200
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	84	100	100	100	100	100
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**18.057**	**27.400**	**24.800**	**27.300**	**27.300**	**27.300**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-17.739**	**-18.300**	**-20.900**	**-18.400**	**-18.400**	**-18.400**

Produktblatt
171002 Ausbildungsfonds

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
19	+	Finanzerträge	-11.282	-14.800	-12.500	-15.000	-15.000	-15.000
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-11.282**	**-14.800**	**-12.500**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-29.021**	**-33.100**	**-33.400**	**-33.400**	**-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)**	**-29.021**	**-33.100**	**-33.400**	**-33.400**	**-33.400**	**-33.400**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-4.132	-1.900	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	33.153	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
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
171002 Ausbildungsfonds

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-28.119	-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	-11.805	-19.000	-12.500	-15.000	-15.000	-15.000
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-39.924**	**-64.700**	**-58.200**	**-60.700**	**-60.700**	**-60.700**
10	-	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.973	17.200	18.000	18.000	18.000	18.000
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	10.100	6.700	9.200	9.200	9.200
15	-	Sonstige Auszahlungen	84	100	100	100	100	100
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**18.057**	**27.400**	**24.800**	**27.300**	**27.300**	**27.300**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-21.868**	**-37.300**	**-33.400**	**-33.400**	**-33.400**	**-33.400**

Produktblatt
171002 Ausbildungsfonds

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-161.738	-201.800	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	-241.900	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-161.738**	**-201.800**	**-241.900**	**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	201.740	0	201.800	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	241.900	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**201.740**	**0**	**443.700**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**40.002**	**-201.800**	**201.800**	**0**	**0**	**0**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 172001 Fonds für Musik, Wissenschaft**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 0,00		zuständiger Ausschuss: Finanzausschuss
Produktvolumen: -4.300 €	Produktgruppe 1720 Kunst - Kultur	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis: 0 €	Produktbereich 17 Stiftungen	produktverantwortlich: Herr Kind

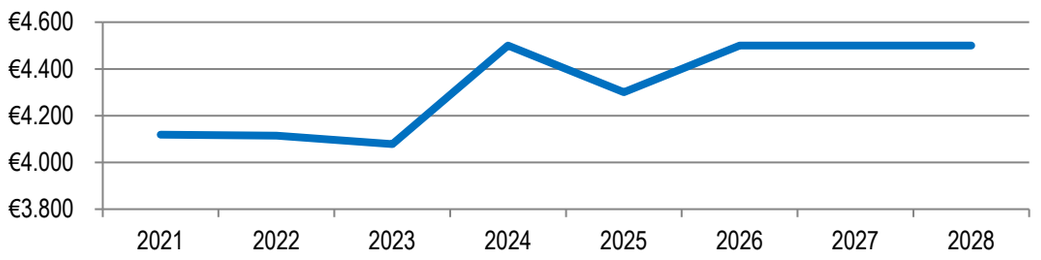
Beschreibung:	a) Stiftungszweck: Zuschuss an das Suermondt-Ludwig-Museum und des Couven-Museums b) Grundstockvermögen: 330.574,31 € (31.12.2023)	Leistungen:	Einsatz und Verwendung des Stiftungsvermögens gemäß Satzung.
		Hinweis:	*Die gesamtstädtischen Personal- und Sachkosten der Stiftungsverwaltung 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 €

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
4.118	4.115	4.078	4.500	4.300	4.500	4.500	4.500



Produktblatt
172001 Fonds für Musik, Wissenschaft

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-2.751	-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**	**-2.751**	**-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	217	200	200	200	200	200
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	3.000	3.700	3.500	3.700	3.700	3.700
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	453	100	100	100	100	100
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**3.670**	**4.000**	**3.800**	**4.000**	**4.000**	**4.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**919**	**700**	**500**	**700**	**700**	**700**

Produktblatt
172001 Fonds für Musik, Wissenschaft

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
19	+	Finanzerträge	-814	-1.000	-800	-1.000	-1.000	-1.000
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-814**	**-1.000**	**-800**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**105**	**-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)**	**105**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-513	-200	-200	-200	-200	-200
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	408	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	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-2.751	-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	-801	-1.300	-800	-1.000	-1.000	-1.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.553**	**-4.600**	**-4.100**	**-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	217	200	200	200	200	200
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	6.000	3.700	3.500	3.700	3.700	3.700
15	- Sonstige Auszahlungen	8	100	100	100	100	100
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.225**	**4.000**	**3.800**	**4.000**	**4.000**	**4.000**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.673**	**-600**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**

Produktblatt
172001 Fonds für Musik, Wissenschaft

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-10.915	-16.000	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	-16.700	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-10.915**	**-16.000**	**-16.700**	**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	15.920	0	16.000	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	16.700	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**15.920**	**0**	**32.700**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**5.005**	**-16.000**	**16.000**	**0**	**0**	**0**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 172002 Stiftung zugunsten der Salvatorkirche**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 0,00		zuständiger Ausschuss: Finanzausschuss
Produktvolumen: -800 €	Produktgruppe 1720 Kunst - Kultur	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis: 0 €	Produktbereich 17 Stiftungen	produktverantwortlich: Herr Kind

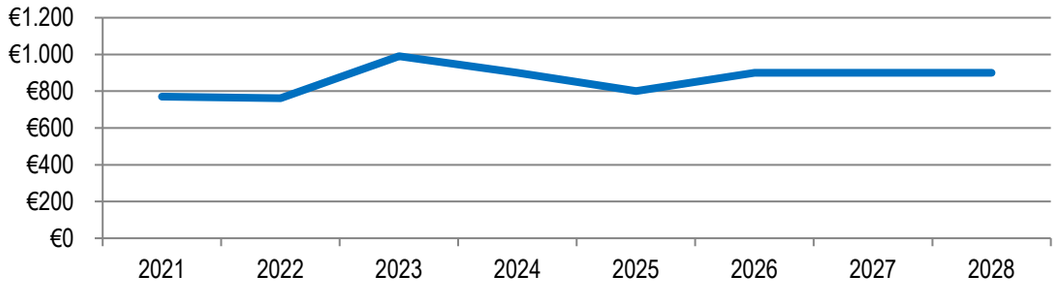
Beschreibung:	a) Stiftungszweck: Zuschuss zur baulichen Unterhaltung der Salvatorkirche b) Grundstockvermögen: 27.814,84 € (31.12.2023)	Leistungen:	Einsatz und Verwendung des Stiftungsvermögens gemäß Satzung.
		Hinweis:	*Die gesamtstädtischen Personal- und Sachkosten der Stiftungsverwaltung werden über 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 €

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
771	762	990	900	800	900	900	900



Produktblatt
172002 Stiftung zugunsten der Salvatorkirche

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	600	800	700	800	800	800
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	291	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**891**	**800**	**700**	**800**	**800**	**800**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**891**	**800**	**700**	**800**	**800**	**800**

Produktblatt
172002 Stiftung zugunsten der Salvatorkirche

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
19	+	Finanzerträge	-670	-800	-700	-800	-800	-800
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-670**	**-800**	**-700**	**-800**	**-800**	**-800**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**221**	**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)**	**221**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-320	-100	-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
172002 Stiftung zugunsten der Salvatorkirche

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-757	-1.000	-700	-800	-800	-800
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-757**	**-1.000**	**-700**	**-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	600	800	700	800	800	800
15	- Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**600**	**800**	**700**	**800**	**800**	**800**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-157**	**-200**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktblatt
172002 Stiftung zugunsten der Salvatorkirche

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-10.372	-10.400	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	-15.600	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-10.372**	**-10.400**	**-15.600**	**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	10.370	0	10.400	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	15.600	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**10.370**	**0**	**26.000**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-2**	**-10.400**	**10.400**	**0**	**0**	**0**

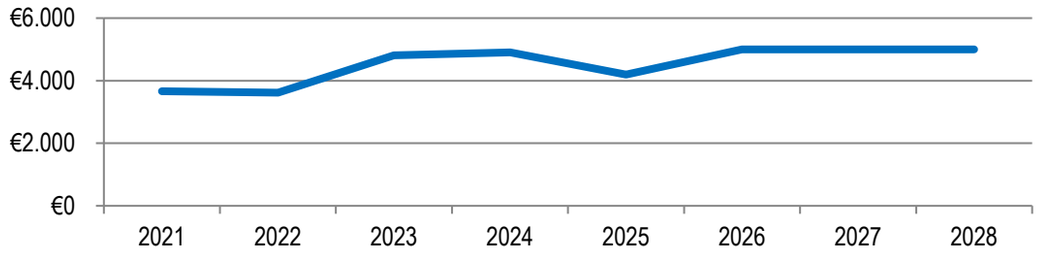
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 173001 Stiftung Poth**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 0,00		zuständiger Ausschuss: Finanzausschuss
Produktvolumen: -4.200 €	Produktgruppe 1730 Gesundheit - Soziales	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis: 0 €	Produktbereich 17 Stiftungen	produktverantwortlich: Herr Kind

Beschreibung:	a) Stiftungszweck: Unterstützung bedürftiger Einwohner*innen ab dem 70. Lebensjahr und blinder aachener Einwohner*innen b) Grundstockvermögen: 132.379,46 € (31.12.2023)	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 €

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
3.659	3.617	4.815	4.900	4.200	5.000	5.000	5.000



Produktblatt
173001 Stiftung Poth

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	463	200	300	300	300	300
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	3.400	4.200	3.400	4.200	4.200	4.200
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	471	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**4.334**	**4.400**	**3.700**	**4.500**	**4.500**	**4.500**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**4.334**	**4.400**	**3.700**	**4.500**	**4.500**	**4.500**

Produktblatt
173001 Stiftung Poth

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
19	+	Finanzerträge	-3.389	-4.300	-3.600	-4.400	-4.400	-4.400
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-3.389**	**-4.300**	**-3.600**	**-4.400**	**-4.400**	**-4.400**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**945**	**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)**	**945**	**100**	**100**	**100**	**100**	**100**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.427	-600	-600	-600	-600	-600
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	482	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	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-3.593	-5.500	-3.600	-4.400	-4.400	-4.400
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.593**	**-5.500**	**-3.600**	**-4.400**	**-4.400**	**-4.400**
10	-	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	463	200	300	300	300	300
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	3.400	4.200	3.400	4.200	4.200	4.200
15	-	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.863**	**4.400**	**3.700**	**4.500**	**4.500**	**4.500**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**270**	**-1.100**	**100**	**100**	**100**	**100**

Produktblatt
173001 Stiftung Poth

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-49.148	-59.200	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	-73.900	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-49.148**	**-59.200**	**-73.900**	**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	59.150	0	59.200	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	73.900	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**59.150**	**0**	**133.100**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**10.002**	**-59.200**	**59.200**	**0**	**0**	**0**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 173002 Elisabethspitalfonds**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 0,00		zuständiger Ausschuss: Finanzausschuss
Produktvolumen: -2.509.600 €	Produktgruppe 1730 Gesundheit - Soziales	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis: 0 €	Produktbereich 17 Stiftungen	produktverantwortlich: Herr Kind

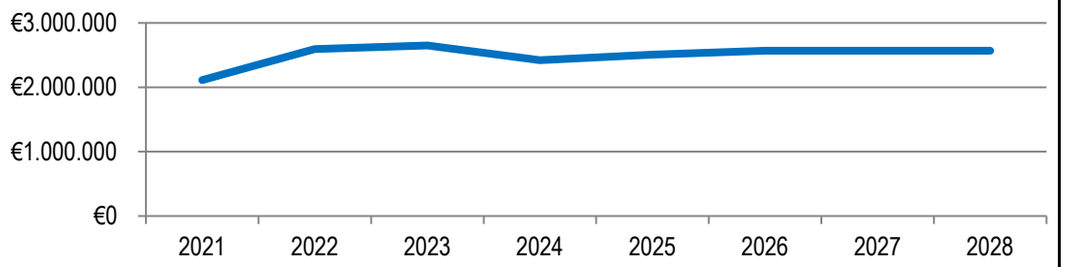
Beschreibung:	a) Stiftungszweck: Förderung von mildtätigen Zwecken, des öffentlichen Gesundheitswesens und der öffentlichen Gesundheitspflege, der Hilfe für zivilbeschädigte und Behinderte, des Sports und der Wohlfahrtswesen b) Grundstockvermögen: 69.157.924,49 € (31.12.2023)	Leistungen:	Einsatz und Verwendung des Stiftungsvermögens gemäß Satzung. *Die gesamtstädtischen Personal- und Sachkosten der Stiftungsverwaltung werden über den enthaltenen Verwaltungskostenbeitrag abgebildet.*
		Mitwirkung/Beteiligung:	Fachbereich Immob.management (FB 23), Fachber. Kinder, Jugend u. Schule (FB 45), Fachber. Wohnen, Soziales u. Integration (FB 56), Fachber. Sport (FB 52)
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 €

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
2.112.400	2.593.420	2.650.154	2.423.100	2.509.600	2.571.100	2.570.100	2.569.200



Produktblatt
173002 Elisabethspitalfonds

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-994	-500	-500	-500	-500	-500
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.328.668	-2.093.000	-2.100.000	-2.100.000	-2.100.000	-2.100.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.193	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-1	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**	**-2.332.856**	**-2.099.500**	**-2.106.500**	**-2.106.500**	**-2.106.500**	**-2.106.500**
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	435.712	420.000	435.000	435.000	435.000	435.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	214.827	214.900	214.900	214.900	214.900	214.900
15	-	Transferaufwendungen	260.755	176.200	239.700	301.200	300.200	299.300
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	121.574	3.500	3.000	3.000	3.000	3.000
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.032.867**	**814.600**	**892.600**	**954.100**	**953.100**	**952.200**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-1.299.988**	**-1.284.900**	**-1.213.900**	**-1.152.400**	**-1.153.400**	**-1.154.300**

Produktblatt
173002 Elisabethspitalfonds

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
19	+	Finanzerträge	-184.393	-170.200	-220.900	-237.400	-236.400	-235.500
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-184.393**	**-170.200**	**-220.900**	**-237.400**	**-236.400**	**-235.500**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-1.484.381**	**-1.455.100**	**-1.434.800**	**-1.389.800**	**-1.389.800**	**-1.389.800**
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)**	**-1.484.381**	**-1.455.100**	**-1.434.800**	**-1.389.800**	**-1.389.800**	**-1.389.800**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-132.906	-153.400	-182.200	-227.200	-227.200	-227.200
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.617.287	1.608.500	1.617.000	1.617.000	1.617.000	1.617.000
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	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-994	-500	-500	-500	-500	-500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.212.785	-2.093.000	-1.810.800	-1.810.800	-1.810.800	-1.810.800
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.193	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-298.648	-170.200	-220.900	-237.400	-236.400	-235.500
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.515.620**	**-2.269.700**	**-2.038.200**	**-2.054.700**	**-2.053.700**	**-2.052.800**
10	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	331.183	420.000	145.800	145.800	145.800	145.800
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	240.895	176.200	239.700	301.200	300.200	299.300
15	- Sonstige Auszahlungen	2.626	3.500	3.000	3.000	3.000	3.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**574.703**	**599.700**	**388.500**	**450.000**	**449.000**	**448.100**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.940.916**	**-1.670.000**	**-1.649.700**	**-1.604.700**	**-1.604.700**	**-1.604.700**

Produktblatt
173002 Elisabethspitalfonds

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	-8.000	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	-3.885.944	0	-3.000.000	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-42.307	0	-6.142.400	-43.900	-44.900	-45.800
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-3.928.251**	**-8.000**	**-9.142.400**	**-43.900**	**-44.900**	**-45.800**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.193	201.500	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	6.099.400	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**10.193**	**201.500**	**6.099.400**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-3.918.058**	**193.500**	**-3.043.000**	**-43.900**	**-44.900**	**-45.800**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 173003 Alten- und Siechenfonds**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 0,00		zuständiger Ausschuss: Finanzausschuss
Produktvolumen: -1.137.800 €	Produktgruppe 1730 Gesundheit - Soziales	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis: 0 €	Produktbereich 17 Stiftungen	produktverantwortlich: Herr Kind

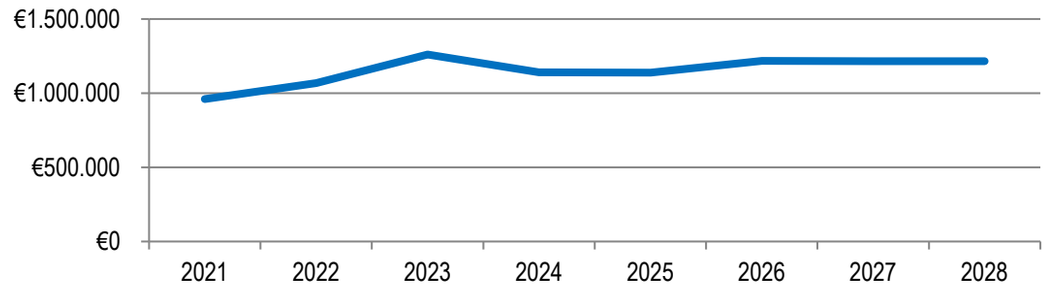
Beschreibung:	a) Stiftungszweck: Förderung von mildtätigen Zwecken, der Altenhilfe und des Wohlfahrtswesens für alte Menschen b) Grundstockvermögen: 40.869.616,28 € (31.12.2023)	Leistungen:	Einsatz und Verwendung des Stiftungsvermögens gemäß Satzung.
		Hinweis:	*Die gesamtstädtischen Personal- und Sachkosten 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 €

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
960.370	1.068.095	1.260.627	1.140.100	1.137.800	1.216.900	1.216.000	1.215.000



Produktblatt
173003 Alten- und Siechenfonds

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-821.283	-679.000	-710.000	-710.000	-710.000	-710.000
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**	**-821.283**	**-679.000**	**-710.000**	**-710.000**	**-710.000**	**-710.000**
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	113.897	90.000	114.000	114.000	114.000	114.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	61.832	61.900	61.900	61.900	61.900	61.900
15	-	Transferaufwendungen	10.000	142.000	117.300	196.400	195.500	194.500
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	238.096	1.900	1.600	1.600	1.600	1.600
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**423.825**	**295.800**	**294.800**	**373.900**	**373.000**	**372.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-397.458**	**-383.200**	**-415.200**	**-336.100**	**-337.000**	**-338.000**

Produktblatt
173003 Alten- und Siechenfonds

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
19	+	Finanzerträge	-331.401	-420.200	-372.400	-441.000	-440.100	-439.100
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-331.401**	**-420.200**	**-372.400**	**-441.000**	**-440.100**	**-439.100**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-728.859**	**-803.400**	**-787.600**	**-777.100**	**-777.100**	**-777.100**
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)**	**-728.859**	**-803.400**	**-787.600**	**-777.100**	**-777.100**	**-777.100**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-107.944	-40.900	-55.400	-65.900	-65.900	-65.900
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	836.802	844.300	843.000	843.000	843.000	843.000
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
173003 Alten- und Siechenfonds

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-719.260	-679.000	-608.500	-608.500	-608.500	-608.500
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-362.428	-530.200	-372.400	-441.000	-440.100	-439.100
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.081.688**	**-1.209.200**	**-980.900**	**-1.049.500**	**-1.048.600**	**-1.047.600**
10	-	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	105.764	90.000	12.500	12.500	12.500	12.500
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	10.000	142.000	117.300	196.400	195.500	194.500
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.310	1.900	1.600	1.600	1.600	1.600
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**117.073**	**233.900**	**131.400**	**210.500**	**209.600**	**208.600**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-964.615**	**-975.300**	**-849.500**	**-839.000**	**-839.000**	**-839.000**

Produktblatt
173003 Alten- und Siechenfonds

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-4.770.042	-5.211.300	-700.000	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-42.307	0	-7.404.400	-43.900	-44.900	-45.800
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-4.812.349**	**-5.211.300**	**-8.104.400**	**-43.900**	**-44.900**	**-45.800**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	100.000	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	5.211.230	0	5.211.300	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	7.361.400	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**5.211.230**	**0**	**12.672.700**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**398.881**	**-5.211.300**	**4.568.300**	**-43.900**	**-44.900**	**-45.800**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 173004 Kinder- und Jugendfonds**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 0,00		zuständiger Ausschuss: Finanzausschuss
Produktvolumen: -459.100 €	Produktgruppe 1730 Gesundheit - Soziales	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis: 0 €	Produktbereich 17 Stiftungen	produktverantwortlich: Herr Kind

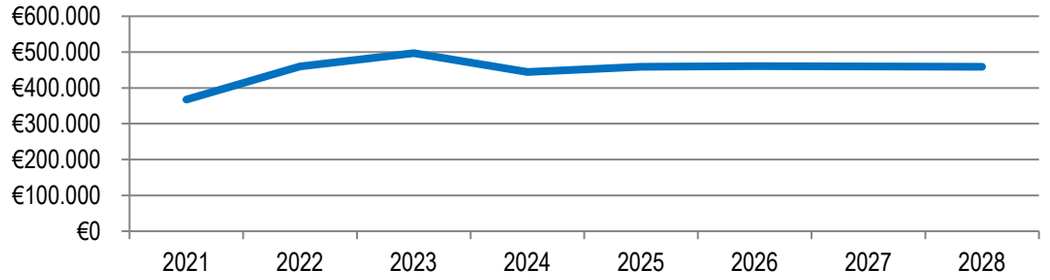
Beschreibung:	a) Stiftungszweck: Förderung von mildtätigen Zwecken, der Kinder- und Jugendhilfe, Erziehung und Berufsbildung b) Grundstockvermögen: 27.143.120,06 € (31.12.2023)	Leistungen:	Einsatz und Verwendung des Stiftungsvermögens gemäß Satzung.
		Hinweis:	*Die gesamtstädtischen Personal- und Sachkosten der Stiftungsverwaltung werden über den enthaltenen Verwaltungskostenbeitrag abgebildet.*
		Mitwirkung/Beteiligung:	Fachbereich Immobilienmanagement (FB 23), Fachbereich Kinder, 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 €

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
367.393	459.774	496.985	444.600	459.100	460.400	459.500	458.600



Produktblatt
173004 Kinder- und Jugendfonds

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-436.561	-390.000	-400.000	-400.000	-400.000	-400.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.281	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-15.375	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**	**-455.216**	**-390.000**	**-400.000**	**-400.000**	**-400.000**	**-400.000**
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	116.511	56.200	73.600	74.900	74.000	73.100
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	146.721	146.800	146.800	146.800	146.800	146.800
15	-	Transferaufwendungen	16.436	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	482	700	600	600	600	600
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**280.150**	**203.700**	**221.000**	**222.300**	**221.400**	**220.500**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-175.066**	**-186.300**	**-179.000**	**-177.700**	**-178.600**	**-179.500**

Produktblatt
173004 Kinder- und Jugendfonds

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
19	+	Finanzerträge	-41.975	-38.400	-42.600	-39.400	-38.500	-37.600
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-41.975**	**-38.400**	**-42.600**	**-39.400**	**-38.500**	**-37.600**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-217.041**	**-224.700**	**-221.600**	**-217.100**	**-217.100**	**-217.100**
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)**	**-217.041**	**-224.700**	**-221.600**	**-217.100**	**-217.100**	**-217.100**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-15.169	-16.200	-16.500	-21.000	-21.000	-21.000
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	232.210	240.900	238.100	238.100	238.100	238.100
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
173004 Kinder- und Jugendfonds

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-367.138	-390.000	-298.500	-298.500	-298.500	-298.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.281	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-66.255	-38.400	-42.600	-39.400	-38.500	-37.600
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-436.674**	**-428.400**	**-341.100**	**-337.900**	**-337.000**	**-336.100**
10	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	116.446	56.200	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	16.436	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	482	700	600	600	600	600
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**133.364**	**56.900**	**600**	**600**	**600**	**600**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-303.309**	**-371.500**	**-340.500**	**-337.300**	**-336.400**	**-335.500**

Produktblatt
173004 Kinder- und Jugendfonds

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-821.218	0	-300.000	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-42.307	0	-864.300	-43.900	-44.900	-45.800
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-863.525**	**0**	**-1.164.300**	**-43.900**	**-44.900**	**-45.800**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	100.000	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	821.300	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**921.300**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-863.525**	**0**	**-243.000**	**-43.900**	**-44.900**	**-45.800**

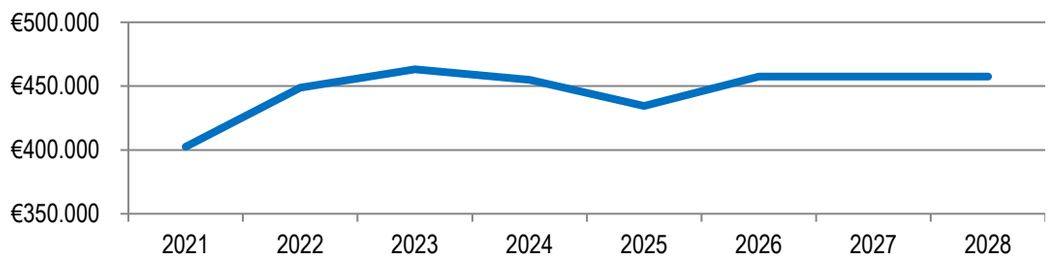
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 173005 Armenfonds**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 0,00		zuständiger Ausschuss: Finanzausschuss
Produktvolumen: -434.400 €	Produktgruppe 1730 Gesundheit - Soziales	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis: 0 €	Produktbereich 17 Stiftungen	produktverantwortlich: Herr Kind

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 € (31.12.2023)	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 Immob.management (FB 23), Fachber. Kinder, 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 €

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
402.476	448.661	463.144	455.000	434.400	457.500	457.500	457.500



Produktblatt
173005 Armenfonds

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-334.870	-320.000	-320.000	-320.000	-320.000	-320.000
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**	**-334.870**	**-320.000**	**-320.000**	**-320.000**	**-320.000**	**-320.000**
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.605	60.000	55.000	55.000	55.000	55.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	28.227	28.300	28.300	28.300	28.300	28.300
15	-	Transferaufwendungen	18.000	22.700	4.500	27.600	27.600	27.600
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.874	800	800	800	800	800
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**118.706**	**111.800**	**88.600**	**111.700**	**111.700**	**111.700**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-216.164**	**-208.200**	**-231.400**	**-208.300**	**-208.300**	**-208.300**

Produktblatt
173005 Armenfonds

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
19	+	Finanzerträge	-92.179	-116.200	-100.100	-123.200	-123.200	-123.200
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-92.179**	**-116.200**	**-100.100**	**-123.200**	**-123.200**	**-123.200**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-308.344**	**-324.400**	**-331.500**	**-331.500**	**-331.500**	**-331.500**
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)**	**-308.344**	**-324.400**	**-331.500**	**-331.500**	**-331.500**	**-331.500**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-36.095	-18.800	-14.300	-14.300	-14.300	-14.300
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	344.438	343.200	345.800	345.800	345.800	345.800
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
173005 Armenfonds

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-316.546	-320.000	-293.700	-293.700	-293.700	-293.700
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-104.233	-146.200	-100.100	-123.200	-123.200	-123.200
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-420.779**	**-466.200**	**-393.800**	**-416.900**	**-416.900**	**-416.900**
10	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	31.138	60.000	28.700	28.700	28.700	28.700
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	18.000	22.700	4.500	27.600	27.600	27.600
15	- Sonstige Auszahlungen	646	800	800	800	800	800
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**49.784**	**83.500**	**34.000**	**57.100**	**57.100**	**57.100**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-370.996**	**-382.700**	**-359.800**	**-359.800**	**-359.800**	**-359.800**

Produktblatt
173005 Armenfonds

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-1.425.244	-1.425.300	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	-2.147.400	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-1.425.244**	**-1.425.300**	**-2.147.400**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	180.000	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	1.425.240	0	1.425.300	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	2.147.400	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**1.425.240**	**180.000**	**3.572.700**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-4**	**-1.245.300**	**1.425.300**	**0**	**0**	**0**

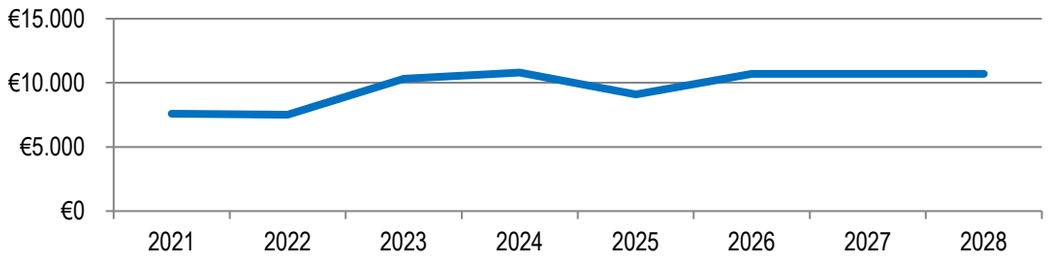
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 173006 Stiftung van Gils**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 0,00		zuständiger Ausschuss: Finanzausschuss
Produktvolumen: -9.100 €	Produktgruppe 1730 Gesundheit - Soziales	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis: 0 €	Produktbereich 17 Stiftungen	produktverantwortlich: Herr Kind

Beschreibung:	a) Stiftungszweck: Förderung von mildtätigen Zwecken für elternlose Kinder und Jugendliche sowie der Erziehung von Waisen und Halbwaisen b) Grundstockvermögen: 269.701,64 € (31.12.2023)	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 Kinder, 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 €

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
7.581	7.513	10.323	10.800	9.100	10.700	10.700	10.700



Produktblatt
173006 Stiftung van Gils

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-2.693	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**	**-2.693**	**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	11.975	9.200	7.800	9.400	9.400	9.400
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**11.983**	**9.200**	**7.800**	**9.400**	**9.400**	**9.400**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**9.291**	**9.200**	**7.800**	**9.400**	**9.400**	**9.400**

Produktblatt
173006 Stiftung van Gils

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
19	+	Finanzerträge	-6.584	-8.200	-7.000	-8.600	-8.600	-8.600
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-6.584**	**-8.200**	**-7.000**	**-8.600**	**-8.600**	**-8.600**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**2.706**	**1.000**	**800**	**800**	**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)**	**2.706**	**1.000**	**800**	**800**	**800**	**800**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-3.739	-2.600	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.032	1.600	1.300	1.300	1.300	1.300
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
173006 Stiftung van Gils

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-7.454	-10.300	-7.000	-8.600	-8.600	-8.600
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-7.454**	**-10.300**	**-7.000**	**-8.600**	**-8.600**	**-8.600**
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	11.975	9.200	7.800	9.400	9.400	9.400
15	-	Sonstige Auszahlungen	8	0	0	0	0	0
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**11.983**	**9.200**	**7.800**	**9.400**	**9.400**	**9.400**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.529**	**-1.100**	**800**	**800**	**800**	**800**

Produktblatt
173006 Stiftung van Gils

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-102.808	-102.900	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	-149.700	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-102.808**	**-102.900**	**-149.700**	**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	102.810	0	102.900	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	149.700	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**102.810**	**0**	**252.600**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**2**	**-102.900**	**102.900**	**0**	**0**	**0**

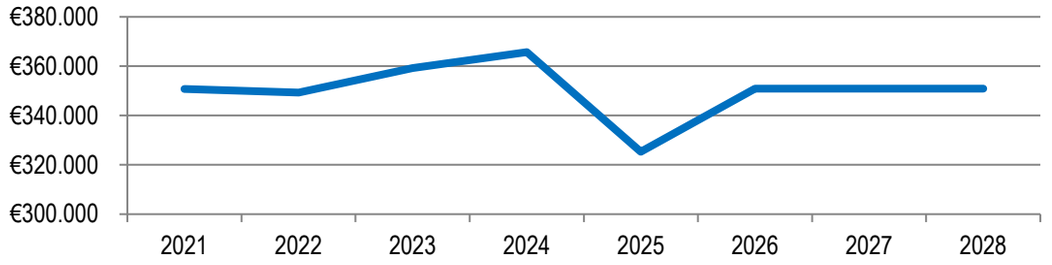
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 173008 Stiftung Cockerill- und Liebermann**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 0,00		zuständiger Ausschuss: Finanzausschuss
Produktvolumen: -325.300 €	Produktgruppe 1730 Gesundheit - Soziales	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis: 0 €	Produktbereich 17 Stiftungen	produktverantwortlich: Herr Kind

Beschreibung:	a) Stiftungszweck: Förderung mildtätiger Zwecke zu Gunsten bedürftiger alleinstehender Frauen, in Ausnahmefällen Männern, christlicher Konfession b) Grundstockvermögen: 17.946.493,93 € (31.12.2023)	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 €

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
350.784	349.331	359.274	365.700	325.300	350.900	350.900	350.900



Produktblatt
173008 Cockerill- und Liebermann

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-250.343	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	-100	-100	-100	-100	-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**	**-250.343**	**-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	150.019	96.700	96.700	96.700	96.700	96.700
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	109.032	109.100	109.100	109.100	109.100	109.100
15	-	Transferaufwendungen	0	123.700	83.400	109.000	109.000	109.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	64.295	700	600	600	600	600
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**323.347**	**330.200**	**289.800**	**315.400**	**315.400**	**315.400**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**73.003**	**80.100**	**39.700**	**65.300**	**65.300**	**65.300**

Produktblatt
173008 Cockerill- und Liebermann

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
19	+	Finanzerträge	-57.610	-53.500	-61.600	-80.100	-80.100	-80.100
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-57.610**	**-53.500**	**-61.600**	**-80.100**	**-80.100**	**-80.100**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**15.393**	**26.600**	**-21.900**	**-14.800**	**-14.800**	**-14.800**
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)**	**15.393**	**26.600**	**-21.900**	**-14.800**	**-14.800**	**-14.800**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-51.321	-62.100	-13.600	-20.700	-20.700	-20.700
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	35.927	35.500	35.500	35.500	35.500	35.500
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
173008 Cockerill- und Liebermann

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-250.260	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	-100	-100	-100	-100	-100
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-94.539	-53.500	-61.600	-80.100	-80.100	-80.100
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-344.799**	**-303.600**	**-311.700**	**-330.200**	**-330.200**	**-330.200**
10	-	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	106.829	96.700	96.700	96.700	96.700	96.700
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	123.700	83.400	109.000	109.000	109.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	447	700	600	600	600	600
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**107.276**	**221.100**	**180.700**	**206.300**	**206.300**	**206.300**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-237.523**	**-82.500**	**-131.000**	**-123.900**	**-123.900**	**-123.900**

Produktblatt
173008 Cockerill- und Liebermann

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-1.249.027	0	-475.000	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	-2.137.400	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-1.249.027**	**0**	**-2.612.400**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	75.538	89.300	1.750.000	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	2.137.400	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**75.538**	**89.300**	**3.887.400**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-1.173.490**	**89.300**	**1.275.000**	**0**	**0**	**0**

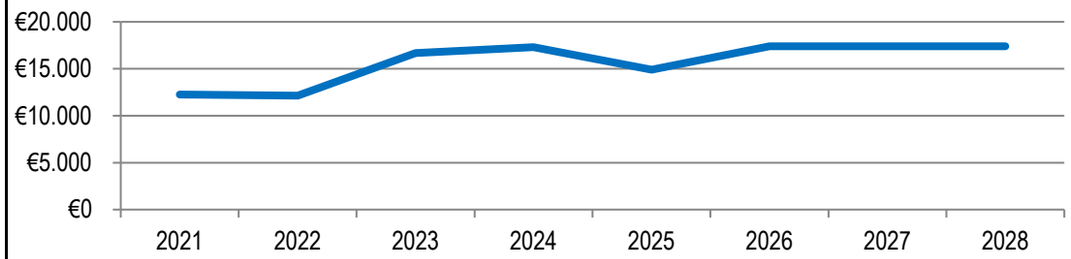
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 173009 Stiftung Dassen**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 0,00		zuständiger Ausschuss: Finanzausschuss
Produktvolumen: -14.900 €	Produktgruppe 1730 Gesundheit - Soziales	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis: 0 €	Produktbereich 17 Stiftungen	produktverantwortlich: Herr Kind

Beschreibung:	a) Stiftungszweck: Förderung mildtätiger Zwecke zu Gunsten hilfsbedürftiger sowie elternloser Kinder und Förderung des Tierschutzes b) Grundstockvermögen: 435.996,46 € (31.12.2023)	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 Kinder, 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 €

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
12.254	12.138	16.679	17.300	14.900	17.400	17.400	17.400



Produktblatt
173009 Stiftung Dassen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-153	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**	**-153**	**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	2.990	15.500	13.300	15.800	15.800	15.800
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.037	100	100	100	100	100
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**15.027**	**15.600**	**13.400**	**15.900**	**15.900**	**15.900**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**14.874**	**15.600**	**13.400**	**15.900**	**15.900**	**15.900**

Produktblatt
173009 Stiftung Dassen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
19	+	Finanzerträge	-11.700	-15.400	-12.900	-15.400	-15.400	-15.400
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-11.700**	**-15.400**	**-12.900**	**-15.400**	**-15.400**	**-15.400**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**3.174**	**200**	**500**	**500**	**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)**	**3.174**	**200**	**500**	**500**	**500**	**500**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-4.827	-1.900	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.653	1.700	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	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-153	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-12.050	-19.900	-12.900	-15.400	-15.400	-15.400
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-12.203**	**-19.900**	**-12.900**	**-15.400**	**-15.400**	**-15.400**
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	2.990	15.500	13.300	15.800	15.800	15.800
15	- Sonstige Auszahlungen	13	100	100	100	100	100
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.003**	**15.600**	**13.400**	**15.900**	**15.900**	**15.900**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-9.199**	**-4.300**	**500**	**500**	**500**	**500**

Produktblatt
173009 Stiftung Dassen

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-166.192	-216.200	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	-242.100	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-166.192**	**-216.200**	**-242.100**	**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	216.190	0	216.200	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	242.100	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**216.190**	**0**	**458.300**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**49.998**	**-216.200**	**216.200**	**0**	**0**	**0**

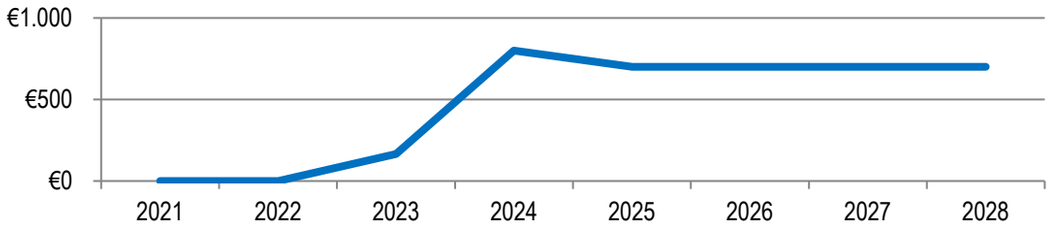
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 173010 Stiftung Hannelore und Gunther Ingo Weyer**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 0,00		zuständiger Ausschuss: Finanzausschuss
Produktvolumen: -700 €	Produktgruppe 1730 Gesundheit - Soziales	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis: 0 €	Produktbereich 17 Stiftungen	produktverantwortlich: Herr Kind

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 € (31.12.2023)	Leistungen:	Einsatz und Verwendung des Stiftungsvermögens gemäß Satzung. *Die gesamtstädtischen Personal- und Sachkosten der Stiftungsverwaltung werden über den enthaltenen Verwaltungskostenbeitrag abgebildet.*
		Hinweis:	
		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 €

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
0	0	165	800	700	700	700	700



Produktblatt
173010 Stiftung Hannelore und Gunther Weyer

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	700	600	600	600	600
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	148	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**148**	**700**	**600**	**600**	**600**	**600**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**148**	**700**	**600**	**600**	**600**	**600**

Produktblatt
173010 Stiftung Hannelore und Gunther Weyer

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	-400	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**-400**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**148**	**700**	**200**	**600**	**600**	**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)**	**148**	**700**	**200**	**600**	**600**	**600**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-165	-800	-300	-700	-700	-700
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16	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	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-400	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**-400**	**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	700	600	600	600	600
15	- Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**700**	**600**	**600**	**600**	**600**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**700**	**200**	**600**	**600**	**600**

Produktblatt
173010 Stiftung Hannelore und Gunther Weyer

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-25.000	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-25.000	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-25.000**	**0**	**-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	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	25.000	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**25.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-25.000**	**25.000**	**-25.000**	**0**	**0**	**0**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 174001 Stiftung Bischoff**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 0,00		zuständiger Ausschuss: Finanzausschuss
Produktvolumen: -614.800 €	Produktgruppe 1740 Familienstiftung	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis: 0 €	Produktbereich 17 Stiftungen	produktverantwortlich: Herr Kind

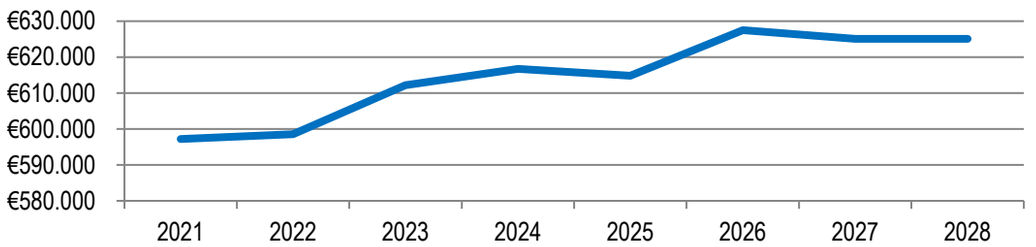
Beschreibung:	a) Stiftungszweck: Förderung der Erziehung von Nachkommen christlicher Konfession der fünf Söhne des Stifters durch Gewährung von Ausbildungsstipendien b) Grundstockvermögen: 26.161.734,63 € (31.12.2023)	Leistungen:	Einsatz und Verwendung des Stiftungsvermögens gemäß Satzung.
		Hinweis:	*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 €

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
597.209	598.545	612.166	616.700	614.800	627.500	625.100	625.100



Produktblatt
174001 Stiftung Bischoff

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-591.074	-592.000	-590.200	-590.200	-590.200	-590.200
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-15.654	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**	**-606.729**	**-592.000**	**-590.200**	**-590.200**	**-590.200**	**-590.200**
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.918	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	277.517	320.500	308.800	319.300	317.100	317.100
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	332.731	293.100	302.900	305.100	304.900	304.900
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**612.166**	**616.700**	**614.800**	**627.500**	**625.100**	**625.100**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**5.438**	**24.700**	**24.600**	**37.300**	**34.900**	**34.900**

Produktblatt
174001 Stiftung Bischoff

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
19	+	Finanzerträge	-5.438	-24.700	-24.600	-37.300	-34.900	-34.900
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-5.438**	**-24.700**	**-24.600**	**-37.300**	**-34.900**	**-34.900**
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	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-593.068	-592.000	-590.200	-590.200	-590.200	-590.200
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-16.979	-24.700	-24.600	-37.300	-34.900	-34.900
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-610.048**	**-616.700**	**-614.800**	**-627.500**	**-625.100**	**-625.100**
10	-	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.918	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	299.821	320.500	308.800	319.300	317.100	317.100
15	-	Sonstige Auszahlungen	372.248	293.100	302.900	305.100	304.900	304.900
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**673.987**	**616.700**	**614.800**	**627.500**	**625.100**	**625.100**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**63.940**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktblatt
174001 Stiftung Bischoff

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-51.615	0	-500.000	-462.500	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-51.615**	**0**	**-500.000**	**-462.500**	**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	500.000	462.500	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**500.000**	**462.500**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-51.615**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

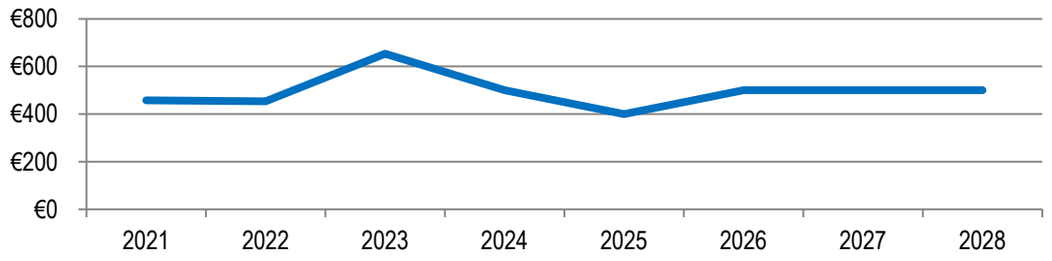
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 174002 Stiftung Houben**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 0,00		zuständiger Ausschuss: Finanzausschuss
Produktvolumen: -400 €	Produktgruppe 1740 Familienstiftung	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis: 0 €	Produktbereich 17 Stiftungen	produktverantwortlich: Herr Kind

Beschreibung:	a) Stiftungszweck: Vergabe Ausbildungsstipendien zur Förderung der Ausbildung der Nachkommen. Es erfolgt eine Förderung bedürftiger Aachener Kinder, soweit nicht genügend anspruchsberechtige Nachkommen vorhanden sind. b) Grundstockvermögen: 18.456,00 € (31.12.2023)	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 Kinder, 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 €

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
458,31	454	654	500	400	500	500	500



Produktblatt
174002 Stiftung Houben

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	400	300	400	400	400
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	556	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**556**	**400**	**300**	**400**	**400**	**400**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**556**	**400**	**300**	**400**	**400**	**400**

Produktblatt
174002 Stiftung Houben

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
19	+	Finanzerträge	-398	-400	-300	-400	-400	-400
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-398**	**-400**	**-300**	**-400**	**-400**	**-400**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**158**	**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)**	**158**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-256	-100	-100	-100	-100	-100
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	98	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	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-450	-500	-300	-400	-400	-400
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-450**	**-500**	**-300**	**-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	400	300	400	400	400
15	-	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**400**	**300**	**400**	**400**	**400**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-450**	**-100**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktblatt
174002 Stiftung Houben

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-6.173	-6.200	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	-9.300	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-6.173**	**-6.200**	**-9.300**	**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	6.170	0	6.200	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	9.300	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**6.170**	**0**	**15.500**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-3**	**-6.200**	**6.200**	**0**	**0**	**0**

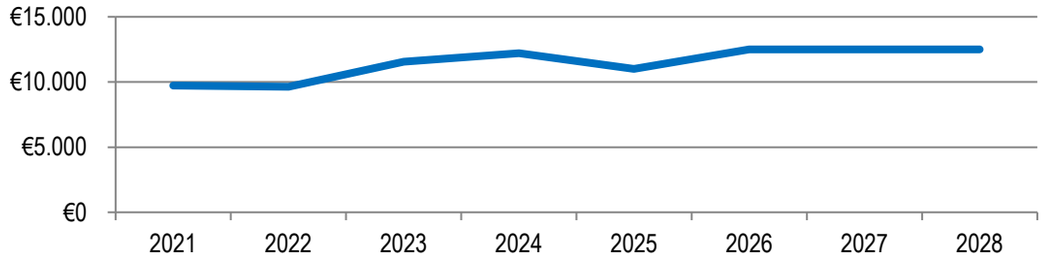
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 174003 Stiftung Graf von Nellessen**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 0,00		zuständiger Ausschuss: Finanzausschuss
Produktvolumen: -11.000 €	Produktgruppe 1740 Familienstiftung	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis: 0 €	Produktbereich 17 Stiftungen	produktverantwortlich: Herr Kind

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 € (31.12.2023)	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 Kinder, 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 €

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
9.733	9.632	11.559	12.200	11.000	12.500	12.500	12.500



Produktblatt
174003 Stiftung Graf von Nellessen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	10.400	7.700	9.200	9.200	9.200
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.825	0	1.500	1.500	1.500	1.500
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**9.825**	**10.400**	**9.200**	**10.700**	**10.700**	**10.700**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**9.825**	**10.400**	**9.200**	**10.700**	**10.700**	**10.700**

Produktblatt
174003 Stiftung Graf von Nellessen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
19	+	Finanzerträge	-8.882	-10.600	-9.400	-10.900	-10.900	-10.900
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-8.882**	**-10.600**	**-9.400**	**-10.900**	**-10.900**	**-10.900**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**944**	**-200**	**-200**	**-200**	**-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)**	**944**	**-200**	**-200**	**-200**	**-200**	**-200**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-2.678	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.734	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
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
174003 Stiftung Graf von Nellessen

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-9.601	-12.700	-9.400	-10.900	-10.900	-10.900
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-9.601**	**-12.700**	**-9.400**	**-10.900**	**-10.900**	**-10.900**
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	10.400	7.700	9.200	9.200	9.200
15	-	Sonstige Auszahlungen	621	0	1.500	1.500	1.500	1.500
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**621**	**10.400**	**9.200**	**10.700**	**10.700**	**10.700**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-8.979**	**-2.300**	**-200**	**-200**	**-200**	**-200**

Produktblatt
174003 Stiftung Graf von Nellessen

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-97.428	-102.500	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	-146.500	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-97.428**	**-102.500**	**-146.500**	**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	102.430	0	102.500	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	146.500	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**102.430**	**0**	**249.000**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**5.002**	**-102.500**	**102.500**	**0**	**0**	**0**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 174004 Stiftung Broudlet-Startz**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 0,00		zuständiger Ausschuss: Finanzausschuss
Produktvolumen: -417.500 €	Produktgruppe 1740 Familienstiftung	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis: 0 €	Produktbereich 17 Stiftungen	produktverantwortlich: Herr Kind

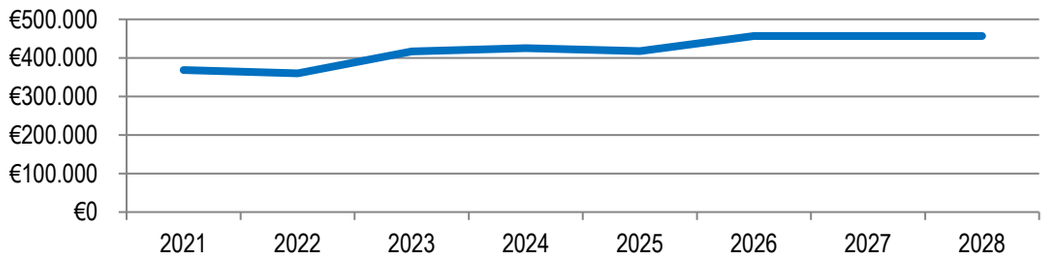
Beschreibung:	a) Stiftungszweck: Förderung der Erziehung und Ausbildung von bedürftigen Nachkommen der Verwandten der Stifterin durch Gewährung von Stipendien. Es erfolgt eine Förderung bedürftiger aachener Kinder, soweit nicht genügend anspruchsberechtigte Nachkommen vorhanden sind. b) Grundstockvermögen: 14.122.044,92 € (31.12.2023)	Leistungen: *Hinweis:*	Einsatz und Verwendung des Stiftungsvermögens gemäß Satzung. *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 €

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
368.027	359.904	416.838	424.800	417.500	456.700	456.700	456.700



Produktblatt
174004 Stiftung Broudlet-Startz

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-189.550	-186.400	-186.400	-186.400	-186.400	-186.400
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-2.650	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**	**-192.200**	**-186.400**	**-186.400**	**-186.400**	**-186.400**	**-186.400**
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	126.823	86.500	86.500	51.500	51.500	51.500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	11.110	11.200	11.200	11.200	11.200	11.200
15	-	Transferaufwendungen	60.452	178.800	190.200	264.400	264.400	264.400
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	177.034	88.600	88.600	88.600	88.600	88.600
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**375.419**	**365.100**	**376.500**	**415.700**	**415.700**	**415.700**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**183.219**	**178.700**	**190.100**	**229.300**	**229.300**	**229.300**

Produktblatt
174004 Stiftung Broudlet-Startz

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
19	+	Finanzerträge	-153.892	-199.300	-181.900	-210.600	-210.600	-210.600
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-153.892**	**-199.300**	**-181.900**	**-210.600**	**-210.600**	**-210.600**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**29.327**	**-20.600**	**8.200**	**18.700**	**18.700**	**18.700**
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)**	**29.327**	**-20.600**	**8.200**	**18.700**	**18.700**	**18.700**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-70.746	-39.100	-49.200	-59.700	-59.700	-59.700
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	41.419	59.700	41.000	41.000	41.000	41.000
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
174004 Stiftung Broudlet-Startz

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-186.577	-186.400	-186.400	-186.400	-186.400	-186.400
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	-3.196	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-164.133	-254.300	-181.900	-210.600	-210.600	-210.600
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-353.906**	**-440.700**	**-368.300**	**-397.000**	**-397.000**	**-397.000**
10	-	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	72.448	86.500	86.500	51.500	51.500	51.500
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	60.452	178.800	190.200	264.400	264.400	264.400
15	-	Sonstige Auszahlungen	80.394	88.600	88.600	88.600	88.600	88.600
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**213.295**	**353.900**	**365.300**	**404.500**	**404.500**	**404.500**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-140.611**	**-86.800**	**-3.000**	**7.500**	**7.500**	**7.500**

Produktblatt
174004 Stiftung Broudlet-Startz

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-2.209.356	-2.609.400	-700.000	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	-3.533.200	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-2.209.356**	**-2.609.400**	**-4.233.200**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	20.000	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	2.609.360	0	2.609.400	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	3.533.200	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**2.609.360**	**20.000**	**6.142.600**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**400.004**	**-2.589.400**	**1.909.400**	**0**	**0**	**0**

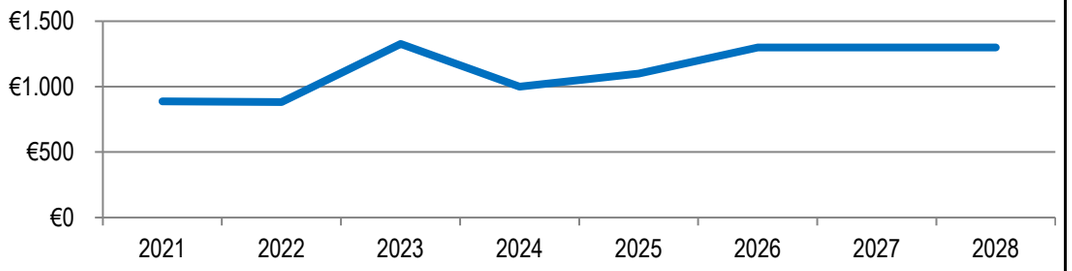
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2025	**Produkt 174005 Stiftung Vonachten**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 0,00		zuständiger Ausschuss: Finanzausschuss
Produktvolumen: -1.100 €	Produktgruppe 1740 Familienstiftung	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis: 0 €	Produktbereich 17 Stiftungen	produktverantwortlich: Herr Kind

Beschreibung:	a) Stiftungszweck: Gewährung von Renten für Nachkommen der Schwestern des Stifters, die bedürftig sind b) Grundstockvermögen: 35.775,00 € (31.12.2023)	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 Kinder, 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 €

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
889	882	1.326	1.000	1.100	1.300	1.300	1.300



Produktblatt
174005 Stiftung Vonachten

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	800	900	1.100	1.100	1.100
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.127	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.127**	**800**	**900**	**1.100**	**1.100**	**1.100**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.127**	**800**	**900**	**1.100**	**1.100**	**1.100**

Produktblatt
174005 Stiftung Vonachten

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
19	+	Finanzerträge	-772	-800	-700	-900	-900	-900
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-772**	**-800**	**-700**	**-900**	**-900**	**-900**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**356**	**0**	**200**	**200**	**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)**	**356**	**0**	**200**	**200**	**200**	**200**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-555	-200	-400	-400	-400	-400
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	199	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	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-873	-1.000	-700	-900	-900	-900
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-873**	**-1.000**	**-700**	**-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	800	900	1.100	1.100	1.100
15	-	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**800**	**900**	**1.100**	**1.100**	**1.100**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-873**	**-200**	**200**	**200**	**200**	**200**

Produktblatt
174005 Stiftung Vonachten

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-11.965	-12.000	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	-17.900	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-11.965**	**-12.000**	**-17.900**	**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	11.960	0	12.000	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	17.900	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**11.960**	**0**	**29.900**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-5**	**-12.000**	**12.000**	**0**	**0**	**0**

12.3.1 Investitionsübersicht mit jeweils festgelegter Wertgrenze

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000		2.500.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**500.000**	**500.000**	**500.000**	**500.000**	**500.000**	**500.000**		**2.500.000**
Maßnahme: 5-010604-900-00100-992-6 Energetische Sanierung Welthaus									
Sonstige Investitionsauszahlungen		126.000	250.000	0	0	0	0		376.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**126.000**	**250.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**376.000**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-010604-900-00100-992-8 Sanierungskonzept Altes Kurhaus									
Sonstige Investitionsauszahlungen		852.500	0	0	0	0	0		852.500
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**852.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**852.500**
Maßnahme: 5-010604-900-00100-993-4 Energetische Sanierung städt.VG IKSK 2.0									
Sonstige Investitionsauszahlungen		5.500.000	5.500.000	0	0	0	0		11.000.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**5.500.000**	**5.500.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**11.000.000**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-010604-900-00100-993-5 Haus der Neugier									
Sonstige Investitionsauszahlungen		500.000	500.000	0	0	0	0		1.000.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**500.000**	**500.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**1.000.000**
Maßnahme: 5-010604-900-00100-993-6 Investitionsmaßnahmen Gebäudebestand									
Sonstige Investitionsauszahlungen		1.500.000	1.500.000	0	1.500.000	1.500.000	1.500.000		7.500.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**1.500.000**	**1.500.000**	**0**	**1.500.000**	**1.500.000**	**1.500.000**		**7.500.000**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-010604-900-00100-993-7 Sanierung Bendelstraße									
Sonstige Investitionsauszahlungen		500.000	0	0	0	0	0		500.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**500.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**500.000**
Maßnahme: 5-010604-900-01100-300-1 Sanierung Neues Kurhaus									
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		14.550.000	7.775.000	5.000.000	5.000.000	0	0		34.813.129
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**14.550.000**	**7.775.000**	**5.000.000**	**5.000.000**	**0**	**0**		**34.813.129**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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		-438.200	-1.347.800	0	-1.347.800	-1.347.800	-1.347.800		-5.829.400
Sonstige Investitionsauszahlungen		9.095.400	0	0	0	0	0		9.095.400
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**8.657.200**	**-1.347.800**	**0**	**-1.347.800**	**-1.347.800**	**-1.347.800**		**3.266.000**
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		382.500	466.000	0	277.500	277.500	277.500		1.681.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**382.400**	**465.900**	**0**	**277.400**	**277.400**	**277.400**		**1.680.500**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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		534.000	1.598.500	0	271.000	263.000	235.000		2.901.500
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**534.000**	**1.598.500**	**0**	**271.000**	**263.000**	**235.000**		**2.901.500**
Maßnahme: 5-011001-900-00200-900-3 Projekte und Internetstadt									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		800.000	604.000	0	150.000	150.000	150.000		1.854.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**800.000**	**604.000**	**0**	**150.000**	**150.000**	**150.000**		**1.854.000**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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 Technische Ausstattung Sitzungssäle									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	180.000	0	180.000	180.000	0		540.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**180.000**	**0**	**180.000**	**180.000**	**0**		**540.000**
Maßnahme: 5-011001-900-00300-900-1 Beschaffung von Sachanlagevermögen -J-									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		5.000	282.000	0	155.000	282.000	155.000		947.366
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**5.000**	**282.000**	**0**	**155.000**	**282.000**	**155.000**		**947.366**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-011001-900-00500-900-1 DMS									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	1.210.000	0	1.000.000	0	0		2.210.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**1.210.000**	**0**	**1.000.000**	**0**	**0**		**2.210.000**
Maßnahme: 5-011301-000-00100-200-1 Zwischenerwerb Immobilien Innenstadt									
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken		10.000.000	0	0	0	0	0		10.000.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**10.000.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**10.000.000**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-152.800	0	0	0	0	0		-152.800
Auszahlungen für Baumaßnahmen		685.000	0	0	0	0	0		685.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**532.200**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**532.200**
Maßnahme: 5-011301-100-00200-100-1 Grauenhofer Weg									
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken		924.800	452.500	0	0	0	0		1.377.300
Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	0	0	0	0	0		198.592
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**924.800**	**452.500**	**0**	**0**	**0**	**0**		**1.575.892**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-011301-500-00100-100-2 Ankauf Altes Polizeipräsium									
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken		150.000	75.000	0	0	0	0		225.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**150.000**	**75.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**225.000**
Maßnahme: 5-011301-500-00100-100-3 Abriss Altes Polizeipräsium									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-1.600.000	-6.513.500	0	0	0	0		-8.113.500
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		1.600.000	6.513.500	0	0	0	0		8.113.500
Sonstige Investitionsauszahlungen		400.000	501.500	0	0	0	0		901.500
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**400.000**	**501.500**	**0**	**0**	**0**	**0**		**901.500**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-011301-900-00100-100-5 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**
Maßnahme: 5-011301-900-00100-110-1 Grunderwerb									
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken		18.000.000	18.000.000	0	6.000.000	6.000.000	6.000.000		54.000.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**18.000.000**	**18.000.000**	**0**	**6.000.000**	**6.000.000**	**6.000.000**		**54.000.000**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-011301-900-01300-900-1 Baum-Ersatzpflanzungen									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		71.200	71.200	0	71.200	71.200	71.200		453.309
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**71.200**	**71.200**	**0**	**71.200**	**71.200**	**71.200**		**453.309**
Maßnahme: 5-011303-000-00100-300-2 Elsassstraße 60									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		1.051.400	795.200	0	0	0	0		1.846.600
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**1.051.400**	**795.200**	**0**	**0**	**0**	**0**		**1.846.600**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-011303-000-00100-300-4 Restaurierung u. Sanierung Gut Hanbruch									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	-133.000	0	0	0	0		-133.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	1.191.000	0	0	0	0		1.191.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**1.058.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**1.058.000**
Maßnahme: 5-011303-000-00100-300-5 Kernsanierung Komphausbadstraße									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		350.000	42.000	0	0	0	0		392.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**350.000**	**42.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**392.000**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-011303-900-01300-300-1 Seffenter Weg 60-78									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		300.000	0	0	0	0	0		320.409
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**300.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**320.409**
Maßnahme: 5-011303-900-02400-302-2 Energetische Sanierung städt. WG (IKSK)									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		3.665.000	3.665.000	0	3.665.000	4.048.000	2.232.000		17.275.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**3.665.000**	**3.665.000**	**0**	**3.665.000**	**4.048.000**	**2.232.000**		**17.275.000**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-011303-900-02700-300-1 Zeppelinstraße 6-40									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		4.150.000	7.000.000	0	7.000.000	7.000.000	0		28.150.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**4.150.000**	**7.000.000**	**0**	**7.000.000**	**7.000.000**	**0**		**28.150.000**
Maßnahme: 5-011305-100-00100-050-1 Camp Pirotte Geländeentwicklung									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		1.327.000	0	0	0	0	0		2.899.639
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		76.000	0	0	0	0	0		76.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**1.403.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**2.975.639**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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		0	318.000	0	0	0	0		318.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**318.000**	**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	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000		5.000.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**1.000.000**	**1.000.000**	**0**	**1.000.000**	**1.000.000**	**1.000.000**		**5.000.000**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	0	100.000	100.000	100.000		500.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**100.000**	**100.000**	**0**	**100.000**	**100.000**	**100.000**		**500.000**
Maßnahme: 5-011906-600-01000-990-1 Barrierefreie Erschl. Schloss Schönau									
Sonstige Investitionsauszahlungen		150.000	0	0	0	0	0		150.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**150.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**150.000**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-012001-900-04000-050-1 ASB Ertüchtigung Trainingspl. Emmastraße									
Sonstige Investitionsauszahlungen		0	340.000	0	0	0	0		340.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**340.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**340.000**
Maßnahme: 5-020101-900-00100-900-1 Beschaffung von Fahrzeugen									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		120.000	90.000	0	60.000	90.000	60.000		452.011
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**120.000**	**90.000**	**0**	**60.000**	**90.000**	**60.000**		**452.011**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-020101-900-00400-800-1 Besch. v. D.- & Schutzkl.									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		83.700	69.700	0	69.700	69.700	69.700		403.493
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**83.700**	**69.700**	**0**	**69.700**	**69.700**	**69.700**		**403.493**
Maßnahme: 5-020702-800-00100-300-1 Überwachung f.d. fließenden Verkehr -J-									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	0	0	160.000	220.000	0		382.086
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**0**	**0**	**160.000**	**220.000**	**0**		**382.086**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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		83.000	72.400	0	72.400	72.400	72.400		414.267
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**83.000**	**72.400**	**0**	**72.400**	**72.400**	**72.400**		**414.267**
Maßnahme: 5-020702-900-00300-900-1 Beschaffung eines Fahrzeuges									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		30.000	60.000	0	30.000	60.000	30.000		210.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**30.000**	**60.000**	**0**	**30.000**	**60.000**	**30.000**		**210.000**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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		550.000	0	870.000	2.925.000	870.000	0		4.345.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**550.000**	**0**	**870.000**	**2.925.000**	**870.000**	**0**		**4.345.000**
Maßnahme: 5-021501-900-00500-900-2 Waldbrand-TLF (Ertüchtigung Unimog)									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		1.130.000	0	0	0	0	0		1.130.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**1.130.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**1.130.000**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-021501-900-00800-900-1 Ausbau des Datennetzwerkes -J-									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000		310.025
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**50.000**	**50.000**	**0**	**50.000**	**50.000**	**50.000**		**310.025**
Maßnahme: 5-021501-900-00900-900-1 Besch.v.bewegl.VermGG f.d.Nachrich. -J-									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		60.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000		223.361
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**60.000**	**40.000**	**0**	**40.000**	**40.000**	**40.000**		**223.361**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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		210.686
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**35.000**	**35.000**	**0**	**35.000**	**35.000**	**35.000**		**210.686**
Maßnahme: 5-021501-900-02410-900-1 Ersatzbeschaffung Helme									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	110.000	0	105.000	105.000	0		320.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**110.000**	**0**	**105.000**	**105.000**	**0**		**320.000**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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		22.000	65.000	0	47.000	47.000	47.000		228.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**22.000**	**65.000**	**0**	**47.000**	**47.000**	**47.000**		**228.000**
Maßnahme: 5-021501-900-03900-900-1 Beschaffung Einsatzleitwagen									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		285.000	0	0	0	0	0		285.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**285.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**285.000**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	0	3.100.000	1.100.000	0	2.000.000		3.100.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**0**	**3.100.000**	**1.100.000**	**0**	**2.000.000**		**3.100.000**
Maßnahme: 5-021501-900-07700-900-1 Beschaff. Einsatz-Werkstattgeräte -J-									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		250.000	250.000	0	270.000	270.000	270.000		1.462.069
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**250.000**	**250.000**	**0**	**270.000**	**270.000**	**270.000**		**1.462.069**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-021501-900-07800-810-1 Beschaffung Festwerte Brandschutz -J-									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		360.000	539.500	0	574.500	574.500	574.500		2.930.776
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**360.000**	**539.500**	**0**	**574.500**	**574.500**	**574.500**		**2.930.776**
Maßnahme: 5-021501-900-08400-990-7 Neubau Gerätehaus FF Richterich									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	0	0	0	300.000	0		300.000
Sonstige Investitionsauszahlungen		280.000	274.400	6.290.400	3.330.000	2.960.400	0		6.844.800
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**280.000**	**274.400**	**6.290.400**	**3.330.000**	**3.260.400**	**0**		**7.144.800**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-021501-900-08800-900-1 Ersatzbeschaffung Flashover-Container									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	500.000	0	0	0	0		500.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**500.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**500.000**
Maßnahme: 5-021501-900-09400-900-2 Einsatzüberbekleidung									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		360.000	180.000	0	190.000	200.000	200.000		1.130.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**360.000**	**180.000**	**0**	**190.000**	**200.000**	**200.000**		**1.130.000**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-021501-900-09700-900-1 Ersatzbeschaffung Atemschutzgeräte									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		25.000	102.000	0	98.000	69.000	70.000		364.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**25.000**	**102.000**	**0**	**98.000**	**69.000**	**70.000**		**364.000**
Maßnahme: 5-021501-900-11300-990-4 Sanierung_Erweiterung Gerätehaus FFMitte									
Sonstige Investitionsauszahlungen		175.000	445.000	0	0	0	0		620.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**175.000**	**445.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**620.000**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-021501-900-11700-990-1 Neubau Gerätehaus FF Walheim									
Sonstige Investitionsauszahlungen		0	407.000	0	0	0	0		407.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**407.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**407.000**
Maßnahme: 5-021501-900-12100-900-1 NB Feuerwache Burtscheid									
Sonstige Investitionsauszahlungen		0	1.769.000	0	0	0	0		1.772.586
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**1.769.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**1.772.586**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-021501-900-12200-900-1 Ersatzbeschaffung Kommandowagen									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	0	0	168.000	0	0		168.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**0**	**0**	**168.000**	**0**	**0**		**168.000**
Maßnahme: 5-021501-900-12500-900-1 Ersatzbeschaffung Dienstfahrzeuge									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	175.000	0	0	0	130.000		305.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**175.000**	**0**	**0**	**0**	**130.000**		**305.000**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-021501-900-12600-900-1 Ersatzbeschaffung Gerätewagen Nachschub									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		190.000	0	0	0	0	0		190.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**190.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**190.000**
Maßnahme: 5-021501-900-14300-900-1 Ersthelferalarmierungs-App									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		36.000	41.000	0	41.000	41.000	41.000		200.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**36.000**	**41.000**	**0**	**41.000**	**41.000**	**41.000**		**200.000**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-021501-900-14500-990-1 Errichtung Interimswache									
Sonstige Investitionsauszahlungen		4.970.200	0	0	0	0	0		4.970.200
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**4.970.200**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**4.970.200**
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	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	0	240.000	240.000	0	0		240.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**0**	**240.000**	**240.000**	**0**	**0**		**240.000**
Maßnahme: 5-021501-900-14700-900-2 Gerätewagen Einsatzstellenhygiene									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		175.000	0	0	0	0	0		175.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**175.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**175.000**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	150.000	0	225.000	225.000	0		750.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**150.000**	**150.000**	**0**	**225.000**	**225.000**	**0**		**750.000**
Maßnahme: 5-021502-900-00300-900-2 Besch. Gerätewagen Logistik - Elektro									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		220.000	0	0	0	0	0		220.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**220.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**220.000**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-021502-900-00300-900-3 Beschaffung Einsatzleitwagen									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	0	230.000	230.000	0	0		230.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**0**	**230.000**	**230.000**	**0**	**0**		**230.000**
Maßnahme: 5-021502-900-00300-900-4 Beschaffung HLF UKA									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	0	870.000	870.000	0	0		870.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**0**	**870.000**	**870.000**	**0**	**0**		**870.000**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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		25.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000		269.237
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**25.000**	**60.000**	**0**	**60.000**	**60.000**	**60.000**		**269.237**
Maßnahme: 5-021503-900-00300-300-1 Warnsystem Aachen -J-									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0	0	0	0	0		-55.920
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		135.000	91.000	0	85.000	85.000	85.000		570.189
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**135.000**	**91.000**	**0**	**85.000**	**85.000**	**85.000**		**514.269**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-021503-900-04300-900-1 Ersatz beschädigter Einsatzmittel									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000		150.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**30.000**	**30.000**	**0**	**30.000**	**30.000**	**30.000**		**150.000**
Maßnahme: 5-021701-900-00500-900-1 Besch. f.d. Rettungsdienstschule -J-									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		80.000	55.000	0	55.000	55.000	55.000		365.237
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**80.000**	**55.000**	**0**	**55.000**	**55.000**	**55.000**		**365.237**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-021701-900-00700-810-1 Besch. v. Dienstkl. Rettung. Festw. -J-									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		100.000	100.000	0	110.000	130.000	130.000		604.013
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**100.000**	**100.000**	**0**	**110.000**	**130.000**	**130.000**		**604.013**
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		225.334
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**40.000**	**40.000**	**0**	**40.000**	**40.000**	**40.000**		**225.334**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-021701-900-01000-900-1 Beschaff. Notarzteinsatzfahrzeug									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		168.000	250.000	0	0	460.000	0		878.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**168.000**	**250.000**	**0**	**0**	**460.000**	**0**		**878.000**
Maßnahme: 5-021701-900-01100-900-1 Beschaffung Rettungswagen									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		220.000	430.000	2.126.000	1.408.000	718.000	1.098.000		4.779.512
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**220.000**	**430.000**	**2.126.000**	**1.408.000**	**718.000**	**1.098.000**		**4.779.512**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-021701-900-01400-900-1 Besch.v. bewegl. Vermögensgegen. -J-									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		420.000	420.000	0	420.000	420.000	420.000		2.522.538
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**420.000**	**420.000**	**0**	**420.000**	**420.000**	**420.000**		**2.522.538**
Maßnahme: 5-021701-900-01500-810-1 Besch.v.Handsprechfunk + DME Festw. -J-									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		56.500	27.500	0	27.500	27.500	27.500		220.472
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**56.500**	**27.500**	**0**	**27.500**	**27.500**	**27.500**		**220.472**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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		166.822
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**30.000**	**30.000**	**0**	**30.000**	**30.000**	**30.000**		**166.822**
Maßnahme: 5-021701-900-02500-900-1 Ersatz beschädigter Einsatzmittel -J-									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		210.000	210.000	0	250.000	270.000	270.000		1.210.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**210.000**	**210.000**	**0**	**250.000**	**270.000**	**270.000**		**1.210.000**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	0	1.380.000	900.000	480.000	0		1.522.251
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**0**	**1.380.000**	**900.000**	**480.000**	**0**		**1.522.251**
Maßnahme: 5-021701-900-04500-900-1 Beschaffung ELW Rettungsdienst									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	0	0	0	0	250.000		250.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**250.000**		**250.000**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-021701-900-04700-990-1 Neubau Rettungswache Richterich									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	0	0	0	55.000	0		55.000
Sonstige Investitionsauszahlungen		220.000	183.000	4.193.600	2.220.000	1.973.600	0		4.596.600
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**220.000**	**183.000**	**4.193.600**	**2.220.000**	**2.028.600**	**0**		**4.651.600**
Maßnahme: 5-021701-900-04800-990-1 Neubau Rettungswache AC Burtscheid									
Sonstige Investitionsauszahlungen		0	219.000	0	0	0	0		219.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**219.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**219.000**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-021701-900-05000-990-1 Errichtung Interimswache									
Sonstige Investitionsauszahlungen		2.130.100	0	0	0	0	0		2.130.100
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**2.130.100**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**2.130.100**
Maßnahme: 5-021702-900-00100-900-1 Beschaffung Krankentransportwagen									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	0	1.055.000	1.055.000	0	874.000		2.468.321
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**0**	**1.055.000**	**1.055.000**	**0**	**874.000**		**2.468.321**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-021702-900-00400-900-1 Beschaffung v.bewegl. Vermögensgeg. -J-									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		33.000	33.000	0	33.000	33.000	33.000		183.527
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**33.000**	**33.000**	**0**	**33.000**	**33.000**	**33.000**		**183.527**
Maßnahme: 5-021801-900-00300-900-1 Erwerb von Vermögensgegenständen									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		130.000	45.000	0	5.000	45.000	25.000		287.861
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**130.000**	**45.000**	**0**	**5.000**	**45.000**	**25.000**		**287.861**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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		0	150.000	0	0	0	0		150.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**150.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**150.000**
Maßnahme: 5-021801-900-01000-900-1 Ersatzbeschaffung DAU-Anlagen									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	68.000	0	75.000	82.000	90.000		458.514
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**68.000**	**0**	**75.000**	**82.000**	**90.000**		**458.514**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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		95.000	180.000	0	0	0	0		275.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**95.000**	**180.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**275.000**
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		618.827
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**100.000**	**100.000**	**0**	**100.000**	**100.000**	**100.000**		**618.827**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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		95.000	127.000	0	13.000	13.000	13.000		261.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**95.000**	**127.000**	**0**	**13.000**	**13.000**	**13.000**		**261.000**
Maßnahme: 5-030101-800-00600-810-1 Einrichtung f. OGS-Maßnahmen									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		110.000	90.000	0	250.000	0	0		530.200
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**110.000**	**90.000**	**0**	**250.000**	**0**	**0**		**530.200**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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		70.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000		190.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**70.000**	**30.000**	**0**	**30.000**	**30.000**	**30.000**		**190.000**
Maßnahme: 5-030101-900-00100-990-1 Schulreparaturprogramm									
Sonstige Investitionsauszahlungen		833.300	833.300	0	833.300	833.300	833.300		4.166.500
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**833.300**	**833.300**	**0**	**833.300**	**833.300**	**833.300**		**4.166.500**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-030101-900-00100-990-7 Bau OGS-Maßnahmen									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	-1.640.800	0	-1.589.800	-1.724.900	0		-4.955.500
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0	1.640.800	1.200.000	1.589.800	1.724.900	0		4.955.500
Sonstige Investitionsauszahlungen		1.977.600	1.004.200	0	230.200	1.054.100	1.000.000		5.266.100
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**1.977.600**	**1.004.200**	**1.200.000**	**230.200**	**1.054.100**	**1.000.000**		**5.266.100**
Maßnahme: 5-030101-900-00100-992-2 Ersatzbau Mehrzweckraum GS Beeckstr									
Sonstige Investitionsauszahlungen		154.500	0	0	0	0	0		154.500
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**154.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**154.500**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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		5.824.000	0	0	0	0	0		5.824.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**5.824.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**5.824.000**
Maßnahme: 5-030102-900-00100-990-1 Schulreparaturprogramm									
Sonstige Investitionsauszahlungen		666.600	666.600	0	666.600	666.600	666.600		3.605.091
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**666.600**	**666.600**	**0**	**666.600**	**666.600**	**666.600**		**3.605.091**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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									
Sonstige Investitionsauszahlungen		833.400	833.400	0	833.400	833.400	833.400		4.711.091
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**833.400**	**833.400**	**0**	**833.400**	**833.400**	**833.400**		**4.711.091**
Maßnahme: 5-030104-900-00100-990-1 Schulreparaturprogramm									
Sonstige Investitionsauszahlungen		833.400	833.400	0	833.400	833.400	833.400		4.167.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**833.400**	**833.400**	**0**	**833.400**	**833.400**	**833.400**		**4.167.000**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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		-1.637.100	-1.699.500	0	-2.549.300	0	0		-5.885.900
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		1.637.100	1.699.500	0	2.549.300	0	0		5.885.900
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**0**
Maßnahme: 5-030104-900-00100-991-3 Baul. Maßn. für G 9									
Sonstige Investitionsauszahlungen		7.800.000	14.337.500	0	10.776.400	0	0		32.913.900
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**7.800.000**	**14.337.500**	**0**	**10.776.400**	**0**	**0**		**32.913.900**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-030104-900-00400-810-1 Schulbudget - Ausstattung -J-									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		33.300	33.300	0	33.300	33.300	33.300		212.135
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**33.300**	**33.300**	**0**	**33.300**	**33.300**	**33.300**		**212.135**
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		271.345
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**52.900**	**52.900**	**0**	**52.900**	**52.900**	**52.900**		**271.345**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	749.800	133.000	142.600	0	0		892.400
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**749.800**	**133.000**	**142.600**	**0**	**0**		**892.400**
Maßnahme: 5-030105-900-00100-990-1 Schulreparaturprogramm									
Sonstige Investitionsauszahlungen		833.300	833.300	0	833.300	833.300	833.300		5.055.237
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**833.300**	**833.300**	**0**	**833.300**	**833.300**	**833.300**		**5.055.237**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-030105-900-00100-990-7 5. Gesamtschule									
Sonstige Investitionsauszahlungen		250.000	0	0	0	0	0		250.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**250.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**250.000**
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		300.132
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**52.100**	**52.100**	**0**	**52.100**	**52.100**	**52.100**		**300.132**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-030105-900-00400-810-1 Schulbudget - Lehr- & Lernmittel -J-									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		35.400	35.400	0	35.400	35.400	35.400		214.966
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**35.400**	**35.400**	**0**	**35.400**	**35.400**	**35.400**		**214.966**
Maßnahme: 5-030105-900-01400-900-1 Umgestaltung Schulhöfe									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		80.000	40.000	0	15.000	15.000	15.000		168.325
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**80.000**	**40.000**	**0**	**15.000**	**15.000**	**15.000**		**168.325**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-030301-900-00100-810-1 Beschaffg v bewegl Vermg., 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**
Maßnahme: 5-030302-900-00100-990-5 Inklusion									
Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0	0	0	354.200	354.200		708.400
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**0**	**0**	**0**	**354.200**	**354.200**		**708.400**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-030302-900-00100-991-1 KomInvFöG II - Maßnahmen									
Sonstige Investitionsauszahlungen		800.000	0	0	0	0	0		800.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**800.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**800.000**
Maßnahme: 5-030302-900-00900-900-2 Bewegl VermGG f Schulen ans Netz									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		25.000	363.000	0	25.000	25.000	25.000		463.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**25.000**	**363.000**	**0**	**25.000**	**25.000**	**25.000**		**463.000**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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		510.000	705.000	0	0	0	0		1.215.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**510.000**	**705.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**1.215.000**
Maßnahme: 5-060101-800-00100-810-1 KiTa-Ausbau städt. Festwert									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		91.200	229.200	0	20.000	20.000	240.400		600.800
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**91.200**	**229.200**	**0**	**20.000**	**20.000**	**240.400**		**600.800**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-060101-800-00200-810-1 Besch. v. bewegl. VermGG Festw. -J-									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		172.100	272.000	0	172.100	172.100	172.100		1.180.805
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**172.100**	**272.000**	**0**	**172.100**	**172.100**	**172.100**		**1.180.805**
Maßnahme: 5-060101-800-00400-900-1 Besch.f.Außenspielflächen d.Kitas-J-									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		100.000	215.000	0	165.000	100.000	100.000		680.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**100.000**	**215.000**	**0**	**165.000**	**100.000**	**100.000**		**680.000**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-060101-800-00600-900-1 Familienzentren									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-40.000	-40.000	0	-40.000	-40.000	-40.000		-250.000
Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0	0	0	0	0		-52
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		40.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000		250.672
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**620**
Maßnahme: 5-060101-800-00700-900-1 Investitionsauszahlungen Pauschalen									
Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0	0	0	0	0		-27
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		170.000	170.000	0	170.000	170.000	170.000		1.015.698
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**170.000**	**170.000**	**0**	**170.000**	**170.000**	**170.000**		**1.015.671**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-060101-800-00900-900-1 KiTa-Ausbau städt. Außenspielgelände									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0	0	0	0	0		-51.915
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		40.000	140.000	0	10.000	10.000	155.000		431.244
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**40.000**	**140.000**	**0**	**10.000**	**10.000**	**155.000**		**379.328**
Maßnahme: 5-060101-900-00100-991-5 Um- und Anbauten städt Kitas									
Sonstige Investitionsauszahlungen		390.000	390.000	0	390.000	390.000	390.000		1.950.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**390.000**	**390.000**	**0**	**390.000**	**390.000**	**390.000**		**1.950.000**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-060101-900-00100-991-6 Kita-Programm-Ausbau									
Sonstige Investitionsauszahlungen		2.000.000	1.760.000	0	1.424.000	2.000.000	2.000.000		9.184.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**2.000.000**	**1.760.000**	**0**	**1.424.000**	**2.000.000**	**2.000.000**		**9.184.000**
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**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-060101-900-00100-992-4 Kita Franzstr.									
Sonstige Investitionsauszahlungen		0	240.000	0	576.000	0	0		816.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**240.000**	**0**	**576.000**	**0**	**0**		**816.000**
Maßnahme: 5-060101-900-00300-300-4 KiTa-Ausbau Zuschüsse an freie Träger									
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		611.400	258.000	0	634.400	759.000	759.000		3.021.800
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**611.400**	**258.000**	**0**	**634.400**	**759.000**	**759.000**		**3.021.800**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-060101-900-00300-300-7 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
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**0**
Maßnahme: 5-080101-000-00500-900-5 Neubau TH Franzstr.									
Sonstige Investitionsauszahlungen		0	260.000	624.000	624.000	0	0		884.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**260.000**	**624.000**	**624.000**	**0**	**0**		**884.000**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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									
Sonstige Investitionsauszahlungen		700.000	555.000	0	0	0	0		1.315.980
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**700.000**	**555.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**1.315.980**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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		0	-50.000	0	-50.000	0	0		-100.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		50.000	750.000	780.000	780.000	0	0		1.580.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**50.000**	**700.000**	**780.000**	**730.000**	**0**	**0**		**1.480.000**
Maßnahme: 5-080102-900-00200-900-2 Trainingsbel.-Anlagen auf Sportplätzen									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		130.000	240.000	240.000	240.000	150.000	240.000		1.000.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**130.000**	**240.000**	**240.000**	**240.000**	**150.000**	**240.000**		**1.000.000**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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		280.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000		1.480.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**280.000**	**300.000**	**300.000**	**300.000**	**300.000**	**300.000**		**1.480.000**
Maßnahme: 5-080102-900-00200-900-5 Zuschauerbarrieren auf Sportplätzen									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	87.500	0	0	87.500	0		175.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**87.500**	**0**	**0**	**87.500**	**0**		**175.000**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-080102-900-01100-300-1 Sanierung_Erneuer. Umkleide Jugends Hörn									
Sonstige Investitionsauszahlungen		450.000	0	0	0	0	0		988.875
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**450.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**988.875**
Maßnahme: 5-080202-900-00100-900-1 Zusch.z. Bau vereinseigener Sportstätten									
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		25.000	25.000	0	50.000	50.000	50.000		200.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**25.000**	**25.000**	**0**	**50.000**	**50.000**	**50.000**		**200.000**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-080203-900-00300-900-1 Boulderwände									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		75.000	75.000	0	0	0	0		150.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**75.000**	**75.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**150.000**
Maßnahme: 5-080203-900-01400-900-1 Sport und Bewegung im öffentlichen Raum									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	300.000	0	0	0	0		300.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**300.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**300.000**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-297.000	0	-594.000	0	0		-1.188.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	287.000	0	0	0	0		287.000
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		297.000	891.000	0	0	0	0		1.188.000
Sonstige Investitionsauszahlungen		3.662.300	559.900	0	0	0	0		4.222.200
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**3.662.300**	**1.440.900**	**0**	**-594.000**	**0**	**0**		**4.509.200**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-080301-904-00400-990-3 Freibad Hangeweiher Interimsbauten									
Sonstige Investitionsauszahlungen		1.081.100	96.100	0	0	0	0		1.177.200
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**1.081.100**	**96.100**	**0**	**0**	**0**	**0**		**1.177.200**
Maßnahme: 5-080302-803-00100-900-1 Beschaffung Vorrichtungen und Geräte -J-									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		48.000	49.000	0	48.000	48.000	48.000		282.920
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**48.000**	**49.000**	**0**	**48.000**	**48.000**	**48.000**		**282.920**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-090101-000-01000-300-1 ISEK Östliche Innenstadt									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0	0	0	-105.000	-105.000		-210.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	150.000	0	150.000	0	0		300.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**150.000**	**0**	**150.000**	**-105.000**	**-105.000**		**90.000**
Maßnahme: 5-090101-000-01100-300-1 ISEK Forst_Driescher Hof									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0	0	0	-70.000	-70.000		-140.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	100.000	0	100.000	0	0		200.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**100.000**	**0**	**100.000**	**-70.000**	**-70.000**		**60.000**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-090101-900-00500-300-1 Neubau Feuerwache Siegel, Wettbewerb									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		370.000	0	0	0	0	0		370.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**370.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**370.000**
Maßnahme: 5-090301-900-00100-900-1 Geodateninfrastruktur_3D Stadtmodell									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		35.000	30.000	0	80.000	30.000	80.000		255.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**35.000**	**30.000**	**0**	**80.000**	**30.000**	**80.000**		**255.000**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-100301-900-00500-900-3 Sportpark Soers Infrastruktur									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	420.000	0	480.000	240.000	0		1.140.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**420.000**	**0**	**480.000**	**240.000**	**0**		**1.140.000**
Maßnahme: 5-100803-900-00100-900-1 Beschaff. von Vermögensgegenst.									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		135.800	219.300	510.000	170.000	170.000	170.000		1.029.556
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0	0	0	0	0	0		97.833
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**135.800**	**219.300**	**510.000**	**170.000**	**170.000**	**170.000**		**1.127.389**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	768.800	0		768.800
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**0**	**0**	**0**	**768.800**	**0**		**768.800**
Maßnahme: 5-100803-900-00200-300-2 Beginenstraße Herrichtung (Altbau)									
Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0	0	0	0	555.600		555.600
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**555.600**		**555.600**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-100804-900-00200-300-1 Sanierung Robert-Koch-Straße 5-15									
Sonstige Investitionsauszahlungen		450.000	0	0	0	0	0		450.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**450.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**450.000**
Maßnahme: 5-100804-900-00200-300-3 Lombardenstr., Sanierung u. Herrichtung									
Sonstige Investitionsauszahlungen		193.800	218.700	0	0	0	0		412.500
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**193.800**	**218.700**	**0**	**0**	**0**	**0**		**412.500**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-110102-900-00100-300-1 Kanalerneuerung (Stawag)									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0	0	0	0	0		-200.540
Auszahlungen für Baumaßnahmen		22.200.000	20.800.000	0	23.300.000	25.300.000	23.700.000		130.461.228
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**22.200.000**	**20.800.000**	**0**	**23.300.000**	**25.300.000**	**23.700.000**		**130.260.688**
Maßnahme: 5-110301-900-01300-300-1 Gewässerverrohrung und Brunnenleitungen									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		700.000	375.000	0	77.500	466.000	466.000		2.175.423
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**700.000**	**375.000**	**0**	**77.500**	**466.000**	**466.000**		**2.175.423**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-120102-000-00300-300-1 Grüner Weg, Umbau									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	734.000	0	0	0	0		754.709
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**734.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**754.709**
Maßnahme: 5-120102-000-00900-300-1 Theaterplatz+Theaterstr. 1.+2. BA (ISK)									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-120.000	-1.600.000	0	-2.598.400	-3.295.200	-1.393.500		-9.214.103
Auszahlungen für Baumaßnahmen		150.000	2.000.000	9.300.000	3.700.000	4.300.000	1.300.000		11.669.214
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	160.000	1.460.000	1.460.000	0	0		1.620.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**30.000**	**560.000**	**10.760.000**	**2.561.600**	**1.004.800**	**-93.500**		**4.075.111**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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		1.381.000	855.000	855.000	855.000	0	0		3.091.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		132.400	70.000	70.000	70.000	0	0		272.400
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**1.513.400**	**925.000**	**925.000**	**925.000**	**0**	**0**		**3.363.400**
Maßnahme: 5-120102-000-02800-600-1 Brücke Turmstraße									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-2.500.000	0	0	0	-1.554.000	0		-10.154.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen		7.350.000	0	0	0	0	0		16.186.018
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**4.850.000**	**0**	**0**	**0**	**-1.554.000**	**0**		**6.032.018**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-120102-000-03100-600-1 Sanierung Brücke Burtscheid									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		200.000	0	0	0	0	0		228.010
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**200.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**228.010**
Maßnahme: 5-120102-000-06100-300-1 Rethelstraße _ Hühnerdieb									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	395.000	0	0	0	0		395.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**395.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**395.000**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-120102-000-07900-300-1 Europaplatz (AC-Nord)									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-437.100	0	0	0	0	0		-437.100
Auszahlungen für Baumaßnahmen		961.500	60.000	0	0	0	0		1.021.500
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		227.800	0	0	0	0	0		227.800
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**752.200**	**60.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**812.200**
Maßnahme: 5-120102-000-08600-300-1 Kurfürstenstraße									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		435.300	1.195.000	0	0	0	0		1.630.300
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	150.000	0	0	0	0		150.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**435.300**	**1.345.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**1.780.300**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-120102-000-10200-300-1 Tal-,Eintracht-,Scheibenstraße (AC-Nord)									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		975.000	0	0	0	0	0		998.969
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		90.000	0	0	0	0	0		90.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**1.065.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**1.088.969**
Maßnahme: 5-120102-000-10600-300-1 Schildstraße_-platz									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	-695.900	0	0	0	0		-695.900
Auszahlungen für Baumaßnahmen		200.000	925.000	500.000	500.000	0	0		1.625.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		20.000	329.000	0	0	0	0		349.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**220.000**	**558.100**	**500.000**	**500.000**	**0**	**0**		**1.278.100**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-120102-000-10700-300-1 Eginhardstraße, Erneuerung									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		831.100	0	0	0	0	0		831.100
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		25.200	0	0	0	0	0		25.200
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**856.300**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**856.300**
Maßnahme: 5-120102-000-11500-300-1 Gut Branderhof, Erschl. (ISEK Beverau)									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-401.000	0	0	0	0	0		-401.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen		510.000	209.000	0	0	0	768.300		1.487.300
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		64.200	19.000	0	0	0	64.000		147.200
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**173.200**	**228.000**	**0**	**0**	**0**	**832.300**		**1.233.500**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-475.200	0	0	0	0	0		-475.200
Auszahlungen für Baumaßnahmen		2.181.000	1.000.000	0	0	0	0		3.289.586
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		266.000	0	0	0	0	0		266.870
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**1.971.800**	**1.000.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**3.081.255**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-120102-000-12700-300-1 Bastei									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0	0	0	0	0		-36.716
Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	0	884.000	0	884.000	0		884.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	0	181.000	0	181.000	0		181.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**0**	**1.065.000**	**0**	**1.065.000**	**0**		**1.028.284**
Maßnahme: 5-120102-000-12800-300-1 Hohenstaufenallee									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	82.600	300.000	0	300.000	0		382.600
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**82.600**	**300.000**	**0**	**300.000**	**0**		**382.600**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-120102-000-12900-300-1 Stromgasse									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		750.200	751.000	0	0	0	0		1.501.200
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		226.100	226.000	0	0	0	0		452.100
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**976.300**	**977.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**1.953.300**
Maßnahme: 5-120102-000-13700-300-1 An den Birkenweiden									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	0	983.000	0	983.000	0		983.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	0	5.000	0	5.000	0		5.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**0**	**988.000**	**0**	**988.000**	**0**		**988.000**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-120102-000-13800-300-1 Flandrische Straße									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	1.120.000	1.120.000	1.120.000	0	0		2.240.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	75.000	75.000	75.000	0	0		150.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**1.195.000**	**1.195.000**	**1.195.000**	**0**	**0**		**2.390.000**
Maßnahme: 5-120102-000-14500-300-1 Nizzaallee									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	323.000	0	0	0	0		323.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**323.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**323.000**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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		0	155.000	0	0	0	0		155.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**155.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**155.000**
Maßnahme: 5-120102-100-01800-300-1 Karl-Kuck-Straße, Erschließung									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	390.000	0	0	0	0		390.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	30.000	0	0	0	0		30.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**420.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**420.000**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-120102-100-02200-300-1 Nordstraße									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		484.000	0	0	0	0	0		484.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		11.900	0	0	0	0	0		11.900
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**495.900**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**495.900**
Maßnahme: 5-120102-100-02400-300-1 Rombachstraße									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		300.000	353.000	0	0	0	0		653.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**300.000**	**353.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**653.000**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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		0	1.300.000	542.000	542.000	0	0		1.842.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	71.000	0	0	0	0		76.996
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**1.371.000**	**542.000**	**542.000**	**0**	**0**		**1.918.996**
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	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-120102-200-02000-300-1 Urbanstraße									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		635.500	289.000	0	0	0	0		924.500
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		6.000	6.000	0	0	0	0		12.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**641.500**	**295.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**936.500**
Maßnahme: 5-120102-200-02100-300-1 Kaubendenstraße Stichstraße									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	720.200	0	0	0	0		720.200
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	130.900	0	0	0	0		130.900
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**851.100**	**0**	**0**	**0**	**0**		**851.100**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-120102-300-02600-300-1 St. Germanus Haaren, Umfeld (ISEK)									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0	0	0	0	0		-566.502
Auszahlungen für Baumaßnahmen		350.000	0	0	0	0	0		494.228
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**350.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**-72.274**
Maßnahme: 5-120102-300-02900-300-1 Tuchmacherweg (ISEK Haaren)									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-128.000	0	0	0	0	0		-145.910
Auszahlungen für Baumaßnahmen		150.000	0	0	0	0	0		161.412
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		60.000	0	0	0	0	0		60.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**82.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**75.502**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-80.000	0	0	0	0		-160.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen		140.000	140.000	0	0	0	0		280.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		30.000	30.000	0	0	0	0		60.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**90.000**	**90.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**180.000**
Maßnahme: 5-120102-300-03200-300-1 Ortseingang Jülicher Str.									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		170.000	0	0	0	0	0		170.257
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**170.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**170.257**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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		0	-41.200	0	0	0	0		-41.200
Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	55.900	400.000	400.000	0	0		455.900
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	0	119.100	119.100	0	0		119.100
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**14.700**	**519.100**	**519.100**	**0**	**0**		**533.800**
Maßnahme: 5-120102-300-03400-300-1 Ortseingang Kaninsberg (ISEK Haaren)									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-136.400	-26.000	0	0	0	0		-162.400
Auszahlungen für Baumaßnahmen		230.000	0	0	0	0	0		230.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**93.600**	**-26.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**67.600**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-120102-400-00100-300-1 Albert-Einstein-Str., Umbau & Erneuerung									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		1.587.400	165.000	0	0	0	0		1.752.400
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		37.000	0	0	0	0	0		37.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**1.624.400**	**165.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**1.789.400**
Maßnahme: 5-120102-400-01100-300-1 Lichtenbusch, Erschließung 2. BA									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	0	2.442.800	1.442.800	1.000.000	0		2.464.882
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	0	385.600	285.600	100.000	0		385.600
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**0**	**2.828.400**	**1.728.400**	**1.100.000**	**0**		**2.850.482**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-120102-400-02100-300-1 Napoleonsberg Instands. Ufermauer-Teil 2									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		1.450.000	1.000.000	0	0	0	0		2.451.220
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**1.450.000**	**1.000.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**2.451.220**
Maßnahme: 5-120102-400-02400-300-1 Raerener Straße									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		861.000	0	0	0	0	0		861.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		43.000	0	0	0	0	0		43.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**904.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**904.000**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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		0	615.000	0	0	0	0		615.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	3.000	0	0	0	0		3.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**618.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**618.000**
Maßnahme: 5-120102-500-00600-300-1 Sandhäuschen, Erschließung									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	600.000	554.100	554.100	0	0		1.154.100
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	146.500	200.000	200.000	0	0		346.500
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**746.500**	**754.100**	**754.100**	**0**	**0**		**1.500.600**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-120102-500-01400-600-1 Brücke Sonnenweg									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		464.000	0	0	0	0	0		464.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**464.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**464.000**
Maßnahme: 5-120102-500-02100-600-1 Brücke Pauwelsstraße									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		1.773.000	0	0	0	0	0		1.773.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**1.773.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**1.773.000**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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		0	772.000	0	0	0	0		777.851
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**772.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**777.851**
Maßnahme: 5-120102-600-00400-300-1 Richtericher Dell, Erschließung									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		150.000	0	0	0	0	0		269.758
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**150.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**269.758**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-120102-600-01000-600-1 Ersatzneubau Brücke Pannesheider Straße									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		475.500	0	0	0	0	0		475.500
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**475.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**475.500**
Maßnahme: 5-120102-800-00700-300-1 Fahrradabstellanlagen -J- Festwert									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		60.000	120.000	0	120.000	120.000	120.000		610.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**60.000**	**120.000**	**0**	**120.000**	**120.000**	**120.000**		**610.000**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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, Umbaumnahmen									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-900.000	-900.000	0	-2.700.000	-2.700.000	-2.700.000		-10.127.350
Auszahlungen für Baumaßnahmen		1.000.000	1.000.000	0	3.000.000	3.000.000	3.000.000		11.115.951
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	0	0	0	0	0		37.927
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**100.000**	**100.000**	**0**	**300.000**	**300.000**	**300.000**		**1.026.528**
Maßnahme: 5-120102-800-01600-300-1 Gelände "Guter Hirte", Erschließung									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	714.000	0	0	0	0		714.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**714.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**714.000**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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		1.752.000	700.000	20.392.200	6.392.200	8.000.000	6.000.000		22.980.543
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	0	3.859.000	0	1.859.000	2.000.000		3.859.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**1.752.000**	**700.000**	**24.251.200**	**6.392.200**	**9.859.000**	**8.000.000**		**26.839.543**
Maßnahme: 5-120102-800-02100-300-1 Süsterfeldstraße									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	327.000	0	0	0	0		327.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	62.400	0	0	0	0		62.400
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**389.400**	**0**	**0**	**0**	**0**		**389.400**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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 barrierefreie Haltestellen									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		1.000.000	1.000.000	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000		5.000.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**1.000.000**	**1.000.000**	**0**	**1.000.000**	**1.000.000**	**1.000.000**		**5.000.000**
Maßnahme: 5-120102-900-02000-300-1 Straßenerneu. n. Baumaßn. d. STAWAG									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		180.000	180.000	0	180.000	180.000	180.000		1.055.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	0	0	0	0	0		25.311
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**180.000**	**180.000**	**0**	**180.000**	**180.000**	**180.000**		**1.080.311**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-120102-900-02400-300-1 Kleinmaßnahmen im Straßenraum -J-									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		150.000	130.000	0	130.000	130.000	130.000		729.555
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		60.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000		235.047
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**210.000**	**170.000**	**0**	**170.000**	**170.000**	**170.000**		**964.602**
Maßnahme: 5-120102-900-06500-300-1 Haltepunkt Eilendorf									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	240.000	250.000	250.000	0	0		500.274
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**240.000**	**250.000**	**250.000**	**0**	**0**		**500.274**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-120102-900-07900-300-1 Beschilderung -J-									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		20.000	80.000	0	80.000	40.000	40.000		270.614
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**20.000**	**80.000**	**0**	**80.000**	**40.000**	**40.000**		**270.614**
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		423.028
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000		85.408
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**60.000**	**60.000**	**0**	**60.000**	**60.000**	**60.000**		**508.436**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-120102-900-09100-300-1 Radvorrangroute Aachen Brand									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0	0	0	0	0		-730.769
Auszahlungen für Baumaßnahmen		2.000.000	0	0	0	0	0		2.021.377
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		200.000	0	0	0	0	0		201.023
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**2.200.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**1.491.631**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0	0	0	0	0		-232.315
Auszahlungen für Baumaßnahmen		450.000	450.000	0	450.000	450.000	450.000		2.288.502
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000		1.223.977
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**650.000**	**650.000**	**0**	**650.000**	**650.000**	**650.000**		**3.280.163**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-120102-900-10100-300-1 Radvorrangroute Haaren									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-664.000	0	0	-1.040.000	0	0		-1.704.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen		600.000	0	6.023.000	3.415.000	2.000.000	608.000		6.665.019
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		200.000	0	175.000	95.000	60.000	20.000		375.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**136.000**	**0**	**6.198.000**	**2.470.000**	**2.060.000**	**628.000**		**5.336.019**
Maßnahme: 5-120102-900-10200-300-1 Bäche sichtbar machen (Klapperg._Rennb.)									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	-588.300	0	-1.378.100	0	0		-1.966.400
Auszahlungen für Baumaßnahmen		141.500	692.000	1.581.400	1.581.400	0	0		2.419.612
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**141.500**	**103.700**	**1.581.400**	**203.300**	**0**	**0**		**453.212**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-120102-900-10200-300-2 Bäche sichtbar machen (Fortf. Kapuziner)									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	300.000	300.000	300.000	0	0		600.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**300.000**	**300.000**	**300.000**	**0**	**0**		**600.000**
Maßnahme: 5-120102-900-10600-300-1 Fahrradparkhäuser und Abstellanlagen -J-									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		146.500	350.000	0	200.000	200.000	200.000		1.096.500
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**146.500**	**350.000**	**0**	**200.000**	**200.000**	**200.000**		**1.096.500**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-120102-900-10800-300-1 Umsetzung Premiumwege und Plätze (IKSK)									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-80.000	0	0	0	0	0		-178.280
Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	300.000	0	600.000	0	0		900.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		200.000	198.000	0	200.000	0	0		598.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**120.000**	**498.000**	**0**	**800.000**	**0**	**0**		**1.319.720**
Maßnahme: 5-120102-900-10900-300-1 Starke Achsen im Busverkehr (IKSK)									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		150.000	500.000	0	500.000	500.000	500.000		2.446.194
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	0	0	0	0	0		33.486
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**150.000**	**500.000**	**0**	**500.000**	**500.000**	**500.000**		**2.479.680**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-120102-900-11000-300-1 Radweg Falkenbachviadukt									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		50.000	100.000	3.140.000	500.000	1.000.000	1.640.000		3.290.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**50.000**	**100.000**	**3.140.000**	**500.000**	**1.000.000**	**1.640.000**		**3.290.000**
Maßnahme: 5-120102-900-11400-300-1 Vennbahnradweg - Ausbau									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		684.000	200.000	480.000	480.000	0	0		1.364.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		76.000	20.000	53.000	53.000	0	0		149.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**760.000**	**220.000**	**533.000**	**533.000**	**0**	**0**		**1.513.000**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-120102-900-11600-300-1 Umbau Radverteilerring Grabenraing									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	270.000	0	0	0	0		280.839
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	73.000	0	0	0	0		73.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**343.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**353.839**
Maßnahme: 5-120102-900-11900-300-1 Interimsfeuerwache Zufahrt und LSA									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		132.800	0	0	0	0	0		132.800
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		43.000	0	0	0	0	0		43.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**175.800**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**175.800**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-120201-300-00200-300-1 Haaren clever mobil -Mobilitätsstationen									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-219.700	0	0	0	0	0		-219.700
Auszahlungen für Baumaßnahmen		274.700	0	0	0	0	0		274.700
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**55.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**55.000**
Maßnahme: 5-120201-900-02600-300-1 Regio Tram									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-685.000	0	0	0	0	0		-685.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen		963.000	208.000	0	0	0	0		1.171.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**278.000**	**208.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**486.000**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-120201-900-02900-300-1 Verl. Bew.Parkpl.i. MobilityHubs (IKSK)									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		200.000	0	0	0	0	0		200.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**200.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**200.000**
Maßnahme: 5-120201-900-11000-300-1 P+R_MobilityHubs an Einfallstraßen (IKSK									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		200.000	0	0	200.000	0	200.000		600.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		36.000	0	0	36.000	0	36.000		108.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**236.000**	**0**	**0**	**236.000**	**0**	**236.000**		**708.000**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-120201-900-11500-300-1 Barrierefreie Erschl. Bf Aachen-West									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-150.000	0	0	0	0	0		-150.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen		200.000	0	0	0	0	0		200.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**50.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**50.000**
Maßnahme: 5-120201-900-11600-300-1 KlimAC									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-205.400	0	0	0	0	0		-205.400
Auszahlungen für Baumaßnahmen		256.900	27.500	141.500	86.300	55.200	0		425.900
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**51.500**	**27.500**	**141.500**	**86.300**	**55.200**	**0**		**220.500**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		77.000	80.000	0	80.000	80.000	80.000		397.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**77.000**	**80.000**	**0**	**80.000**	**80.000**	**80.000**		**397.000**
Maßnahme: 5-120201-900-11700-900-2 Zuschussp.öffentl. Ladeinfra. (IKSK 2.0)									
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0	500.000	0	500.000	500.000	500.000		2.000.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**500.000**	**0**	**500.000**	**500.000**	**500.000**		**2.000.000**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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		-24.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000		-64.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		40.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000		200.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**16.000**	**30.000**	**0**	**30.000**	**30.000**	**30.000**		**136.000**
Maßnahme: 5-120201-900-12400-900-1 Fahrradparkhaus Bahnhof Rothe Erde									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-168.700	-759.300	0	-928.100	0	0		-1.856.100
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		225.000	1.012.500	1.237.500	1.237.500	0	0		2.475.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**56.300**	**253.200**	**1.237.500**	**309.400**	**0**	**0**		**618.900**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-120201-900-12600-900-1 Schnellladeinfrastruktur für Taxen									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	270.000	0	0	0	0		270.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**270.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**270.000**
Maßnahme: 5-120201-900-12700-900-1 Projekt FahrRad an Schulen (FöRi MM)									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	-48.400	0	-38.800	-38.800	0		-126.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	60.500	97.000	48.500	48.500	0		157.500
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**12.100**	**97.000**	**9.700**	**9.700**	**0**		**31.500**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-120202-800-00200-400-1 Optimierung Verkehrssteuerung -J-									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		530.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000		811.702
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**530.000**	**50.000**	**0**	**50.000**	**50.000**	**50.000**		**811.702**
Maßnahme: 5-120202-900-00100-300-1 Einrichtung Bewohnerparken									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		400.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000		1.410.187
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**400.000**	**200.000**	**0**	**200.000**	**200.000**	**200.000**		**1.410.187**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-120202-900-00600-400-1 ÖPNV-Bevorzugung durch Signaltechnik -J-									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		50.000	75.000	0	75.000	75.000	75.000		391.851
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**50.000**	**75.000**	**0**	**75.000**	**75.000**	**75.000**		**391.851**
Maßnahme: 5-120202-900-00900-300-1 LSA mit Blindensignal- & Leitelementen									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		100.000	75.000	0	75.000	75.000	75.000		451.514
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**100.000**	**75.000**	**0**	**75.000**	**75.000**	**75.000**		**451.514**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-120202-900-01300-300-1 Optimierung Verkehrsführung									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		150.000	150.000	0	150.000	150.000	150.000		814.549
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**150.000**	**150.000**	**0**	**150.000**	**150.000**	**150.000**		**814.549**
Maßnahme: 5-120202-900-01400-900-1 Ausb.Verk.Manag.+digitale Grundl. (IKSK)									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		500.000	0	0	500.000	0	500.000		1.500.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**500.000**	**0**	**0**	**500.000**	**0**	**500.000**		**1.500.000**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-120202-900-01500-900-1 Reisebusparkplatz Wilmersdorfer Straße									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		160.000	0	0	0	0	0		160.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**160.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**160.000**
Maßnahme: 5-130101-000-02200-300-1 Wegebau Gillesbachtal (ISEK Beverau)									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-134.300	-623.000	0	0	0	0		-757.300
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		191.900	890.000	0	0	0	0		1.081.900
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**57.600**	**267.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**324.600**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-130101-000-02300-300-1 Spielplatz Branderhofer Weg(ISEK Beverau									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	-56.600	0	-226.800	0	0		-283.400
Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	80.800	0	324.000	0	0		404.800
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**24.200**	**0**	**97.200**	**0**	**0**		**121.400**
Maßnahme: 5-130101-000-02600-300-1 Spielplatz Forster Weg (ISEK Beverau)									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-170.100	0	0	0	0	0		-170.100
Auszahlungen für Baumaßnahmen		243.000	0	0	0	0	0		246.946
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**72.900**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**76.846**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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		0	43.600	0	38.600	38.600	38.600		166.686
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**43.600**	**0**	**38.600**	**38.600**	**38.600**		**166.686**
Maßnahme: 5-130101-000-03200-300-1 Wegebau Drimborner Wäldchen									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	0	0	0	200.000	0		200.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**0**	**0**	**0**	**200.000**	**0**		**200.000**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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		0	30.000	0	240.000	0	0		270.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	0	0	235.000	0	0		235.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**30.000**	**0**	**475.000**	**0**	**0**		**505.000**
Maßnahme: 5-130101-200-00600-300-1 Wegebau Neubaugebiet Breitbenden									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	0	0	200.000	0	0		200.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**0**	**0**	**200.000**	**0**	**0**		**200.000**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-130101-200-00800-900-1 Multifunktionssportfläche Birkstraße									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		200.000	0	0	0	0	0		200.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**200.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**200.000**
Maßnahme: 5-130101-300-00100-300-1 Park am Alten Friedhof (IHK Haaren)									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		400.000	0	0	0	0	0		589.032
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	0	0	0	0	0		94.033
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**400.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**683.065**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-130101-400-00600-900-1 Bau Wanderwege									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		173.000	0	0	0	0	0		173.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**173.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**173.000**
Maßnahme: 5-130101-800-00100-600-1 Sanierung Brücke a.d.Kläranl.Haaren_Eile									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	180.000	0	0	0	0		180.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**180.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**180.000**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-130101-900-00900-300-1 Baumpflanzungen im Stadtgebiet									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		111.600	120.000	0	120.000	120.000	120.000		682.285
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		260.400	280.000	0	280.000	280.000	280.000		1.648.076
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**372.000**	**400.000**	**0**	**400.000**	**400.000**	**400.000**		**2.330.361**
Maßnahme: 5-130101-900-01900-300-1 Herstell. öffentl. Grünanl.									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		120.000	0	0	300.000	300.000	300.000		1.020.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	0	0	90.000	90.000	90.000		270.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**120.000**	**0**	**0**	**390.000**	**390.000**	**390.000**		**1.290.000**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-130101-900-02100-300-1 Maßnahmen in öffentlichen Grünanlagen									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		79.300	120.000	0	75.000	75.000	75.000		448.774
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**79.300**	**120.000**	**0**	**75.000**	**75.000**	**75.000**		**448.774**
Maßnahme: 5-130101-900-02500-900-1 Parkpflegewerk Kur- & Stadtgarten (ISK)									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-688.800	-24.000	0	-545.600	-201.600	0		-1.460.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	60.000	0	268.000	66.000	0		394.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		861.100	0	0	884.000	186.000	0		2.044.338
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**172.300**	**36.000**	**0**	**606.400**	**50.400**	**0**		**978.338**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-130101-900-03100-300-1 Spiel- und Bolzplätze									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		487.100	299.500	0	399.500	400.000	400.000		2.066.323
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**487.100**	**299.500**	**0**	**399.500**	**400.000**	**400.000**		**2.066.323**
Maßnahme: 5-130101-900-03300-300-1 Baumpflanzungen in der Innenstadt (ISK)									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-200.000	0	0	0	0	0		-376.477
Auszahlungen für Baumaßnahmen		75.000	0	0	0	0	0		75.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		175.000	0	0	0	0	0		185.908
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**50.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**-115.569**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-130101-900-03600-300-1 Baumpflanzungen-Förder proj. Grüne Lunge									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-250.000	0	0	0	0	0		-808.955
Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	0	0	0	0	0		144.795
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		278.000	0	0	0	0	0		541.841
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**28.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**-122.319**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-130101-900-04200-900-1 Modellpr.inklusiver Spielpatz d. Zukunft									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-400.000	0	0	0	0	0		-400.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen		150.000	0	0	0	0	0		150.244
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		350.000	0	0	0	0	0		350.611
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**100.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**100.856**
Maßnahme: 5-130103-800-01800-100-1 Grunderwerb f. Maßn. Naturschutzes -J-									
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken		80.000	60.000	0	60.000	80.000	80.000		360.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**80.000**	**60.000**	**0**	**60.000**	**80.000**	**80.000**		**360.000**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-130104-900-01300-900-1 Kulturen, Forstpflege									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0	0	0	0	0		-14.224
Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0	0	0	0	0		-1.986
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		136.000	100.000	0	110.000	110.000	110.000		694.326
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**136.000**	**100.000**	**0**	**110.000**	**110.000**	**110.000**		**678.115**
Maßnahme: 5-140101-900-00500-400-1 Herst. v. Pegel z. Altablagerungsu. -J-									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		34.000	34.000	0	34.000	34.000	34.000		170.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**34.000**	**34.000**	**0**	**34.000**	**34.000**	**34.000**		**170.000**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-140101-900-01900-400-1 Ausgleichsmaßnahme i.R.ÖKO-Konto									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		5.000	0	0	5.000	5.000	5.000		20.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		28.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000		198.750
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**33.000**	**35.000**	**0**	**40.000**	**40.000**	**40.000**		**218.750**
Maßnahme: 5-140101-900-02300-300-1 PV-Anlagen auf komm.Gebäuden (IKSK,E 26)									
Sonstige Investitionsauszahlungen		4.670.000	0	0	0	0	0		4.893.303
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**4.670.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**4.893.303**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-150103-900-00700-900-1 Gigabitausbau									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-3.234.400	-14.323.700	0	-14.323.700	-14.323.700	0		-46.205.500
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		3.593.800	15.915.200	0	15.915.200	15.915.200	0		51.339.400
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**359.400**	**1.591.500**	**0**	**1.591.500**	**1.591.500**	**0**		**5.133.900**
Maßnahme: 5-150202-900-00400-900-1 Vision2025+ Aachen Rothe Erde Phase II									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	-8.412.300	0	-1.901.300	-1.413.800	-3.077.100		-14.804.500
Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	9.260.000	0	1.950.000	1.450.000	3.156.000		15.816.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**847.700**	**0**	**48.700**	**36.200**	**78.900**		**1.011.500**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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		0	-12.400.000	0	0	-10.000.000	0		-22.400.000
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0	0	0	0	7.600.000	0		7.600.000
Sonstige Investitionsauszahlungen		0	12.400.000	0	0	10.000.000	0		22.400.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**0**	**0**	**0**	**7.600.000**	**0**		**7.600.000**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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		0	-241.900	0	0	0	0		-241.900
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0	201.800	0	0	0	0		201.800
Sonstige Investitionsauszahlungen		0	241.900	0	0	0	0		241.900
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**201.800**	**0**	**0**	**0**	**0**		**201.800**
Maßnahme: 5-173002-955-00200-050-2 Ausleihungen zur Geldanlage									
Sonstige Investitionseinzahlungen		0	-6.142.400	0	-43.900	-44.900	-45.800		-6.277.000
Sonstige Investitionsauszahlungen		0	6.099.400	0	0	0	0		6.099.400
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**-43.000**	**0**	**-43.900**	**-44.900**	**-45.800**		**-177.600**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-173002-955-00600-100-8 Gut Weyern									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		185.000	0	0	0	0	0		185.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**185.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**185.000**
Maßnahme: 5-173003-956-00100-050-2 Ausleihungen zur Geldanlage									
Sonstige Investitionseinzahlungen		0	-7.404.400	0	-43.900	-44.900	-45.800		-7.539.000
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0	5.211.300	0	0	0	0		5.211.300
Sonstige Investitionsauszahlungen		0	7.361.400	0	0	0	0		7.361.400
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**5.168.300**	**0**	**-43.900**	**-44.900**	**-45.800**		**5.033.700**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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		0	-864.300	0	-43.900	-44.900	-45.800		-998.900
Sonstige Investitionsauszahlungen		0	821.300	0	0	0	0		821.300
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**-43.000**	**0**	**-43.900**	**-44.900**	**-45.800**		**-177.600**
Maßnahme: 5-173005-958-00100-050-2 Ausleihungen zur Geldanlage									
Sonstige Investitionseinzahlungen		0	-2.147.400	0	0	0	0		-2.147.400
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0	1.425.300	0	0	0	0		1.425.300
Sonstige Investitionsauszahlungen		0	2.147.400	0	0	0	0		2.147.400
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**1.425.300**	**0**	**0**	**0**	**0**		**1.425.300**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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: 5-173005-958-00300-100-1 Gut Kuckesrath: Backhaus									
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: 5-173006-959-00100-050-2 Ausleihungen zur Geldanlage									
Sonstige Investitionseinzahlungen		0	-149.700	0	0	0	0		-149.700
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0	102.900	0	0	0	0		102.900
Sonstige Investitionsauszahlungen		0	149.700	0	0	0	0		149.700
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**102.900**	**0**	**0**	**0**	**0**		**102.900**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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		0	-2.137.400	0	0	0	0		-2.137.400
Sonstige Investitionsauszahlungen		0	2.137.400	0	0	0	0		2.137.400
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**0**
Maßnahme: 5-173008-961-00300-100-3 Gut Althöfchen									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		89.300	250.000	0	0	0	0		339.300
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**89.300**	**250.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**339.300**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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		0	1.500.000	0	0	0	0		1.500.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**1.500.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**1.500.000**
Maßnahme: 5-173009-962-00100-050-2 Ausleihungen zur Geldanlage									
Sonstige Investitionseinzahlungen		0	-242.100	0	0	0	0		-242.100
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0	216.200	0	0	0	0		216.200
Sonstige Investitionsauszahlungen		0	242.100	0	0	0	0		242.100
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**216.200**	**0**	**0**	**0**	**0**		**216.200**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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		0	-500.000	0	-462.500	0	0		-962.500
Sonstige Investitionsauszahlungen		0	500.000	0	462.500	0	0		962.500
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**0**
Maßnahme: 5-174003-965-00100-050-2 Ausleihungen zur Geldanlage									
Sonstige Investitionseinzahlungen		0	-146.500	0	0	0	0		-146.500
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0	102.500	0	0	0	0		102.500
Sonstige Investitionsauszahlungen		0	146.500	0	0	0	0		146.500
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**102.500**	**0**	**0**	**0**	**0**		**102.500**

Investitions-maßnahmen	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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		0	-3.533.200	0	0	0	0		-3.533.200
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0	2.609.400	0	0	0	0		2.609.400
Sonstige Investitionsauszahlungen		0	3.533.200	0	0	0	0		3.533.200
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**2.609.400**	**0**	**0**	**0**	**0**		**2.609.400**

Ergebnisplan
Stadt Aachen

(Stand: 13.03.2025)

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.

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-010101-900-1**			**Rat und Ausschüsse**			
Kostenart & Bezeichnung							
50110000	Dienstbezüge Beamte	173.789	187.300	156.300	148.500	149.400	153.100
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	355.956	406.600	434.400	439.200	447.500	453.100
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	25.880	34.200	36.500	36.900	36.900	38.100
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	71.631	81.700	87.300	88.200	88.200	91.100
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	64.467	140.200	80.500	102.200	102.200	119.600
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	5.293	6.000	9.500	9.900	9.900	9.900
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	15.827	12.000	13.000	13.000	13.000	13.000
54210000	ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	755.801	805.600	780.000	780.000	780.000	780.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	5.281	9.300	9.300	9.300	9.300	9.300
54460010	Aufwand für Versicherungen	54	100	100	100	100	100
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	4.311	1.300	5.200	5.200	5.300	5.300
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	6.142	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		1.484.431	1.684.300	1.612.100	1.632.500	1.641.800	1.672.600
Ergebnis		1.484.431	1.684.300	1.612.100	1.632.500	1.641.800	1.672.600

PSP-Element	**4-010101-901-5**			**Auslageners. Mitarbeiter d.Bürgermeister**			
Kostenart & Bezeichnung							
54310000	Geschäftsaufwendungen	121.914	114.000	125.000	125.000	125.000	125.000
Ertrag							
Aufwand		121.914	114.000	125.000	125.000	125.000	125.000
Ergebnis		121.914	114.000	125.000	125.000	125.000	125.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-010101-902-3**			**Bekanntmachungen, Nachrufe, Inserate**			
Kostenart & Bezeichnung							
54310000 Geschäftsaufwendungen		3.025	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
Ertrag							
Aufwand		3.025	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
Ergebnis		3.025	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
PSP-Element	**4-010101-903-1**			**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	**4-010101-904-8**			**Digitalisierung Rats- u. Ausschussarbeit**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000 Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen		9.646	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		9.646	0	0	0	0	0
Ergebnis		9.646	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-010102-000-5**			**Bezirksvertretungen**			
Kostenart & Bezeichnung							
41440000	Zuweisung vom sonstig öffentli Bereich	-4.900	0	0	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	64.268	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	394	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
54910000	Verfügungsmittel	14.477	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	1.232	1.300	1.300	1.300	700	0
Ertrag		-4.900	0	0	0	0	0
Aufwand		80.371	89.000	89.000	89.000	88.400	87.700
Ergebnis		75.471	89.000	89.000	89.000	88.400	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	15.796	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Ertrag							
Aufwand		15.796	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Ergebnis		15.796	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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		15.895	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Ertrag							
Aufwand		15.895	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Ergebnis		15.895	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

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-010102-600-2**			**Bezirksvertretungen**			
Kostenart & Bezeichnung							
54910000	Verfügungsmittel	15.471	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Ertrag							
Aufwand		15.471	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Ergebnis		15.471	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
PSP-Element	**1-010102-800-4**			**Bezirksvertretungen**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	1.744	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54210000	ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	397.853	405.000	405.000	405.000	405.000	405.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	1.155	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ertrag							
Aufwand		400.751	408.000	408.000	408.000	408.000	408.000
Ergebnis		400.751	408.000	408.000	408.000	408.000	408.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-010102-900-5**			**Bezirksvertretungen**			
Kostenart & Bezeichnung							
50110000	Dienstbezüge Beamte	14.685	47.300	39.500	37.500	37.700	38.600
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	102.981	105.900	112.500	112.600	114.800	116.200
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	7.650	8.900	9.500	9.500	9.500	9.800
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	19.850	21.300	22.600	22.600	22.600	23.400
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	4.964	10.800	6.300	8.000	8.000	9.400
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	428	500	700	700	700	700
Ertrag							
Aufwand		150.558	194.700	191.100	190.900	193.300	198.100
Ergebnis		150.558	194.700	191.100	190.900	193.300	198.100
PSP-Element	**4-010102-002-6**			**Koordinierungstelle Bushof**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	5.010	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	14.283	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
Ertrag							
Aufwand		19.293	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
Ergebnis		19.293	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-010102-002-8**			**Koordinierungstelle Kaiserplatz**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	4.731	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
Ertrag							
Aufwand		4.731	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
Ergebnis		4.731	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
PSP-Element	**4-010102-801-1**			**Schallschutzgutachten Bezirke**			
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

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-010103-900-9**		**Fraktionen und Gruppen**				
Kostenart & Bezeichnung							
50110000	Dienstbezüge Beamte	25.194	38.100	31.700	30.100	30.300	31.100
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	53.660	65.400	69.500	69.600	70.900	71.800
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	3.907	5.500	5.800	5.800	5.800	6.000
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	10.582	13.200	14.000	14.000	14.000	14.400
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	7.347	16.000	10.800	13.700	13.700	16.000
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	760	900	1.600	1.700	1.700	1.700
54920000	Fraktionszuwendungen	1.418.902	1.325.000	1.525.000	1.525.000	1.525.000	1.525.000
Ertrag							
Aufwand		1.520.352	1.464.100	1.658.400	1.659.900	1.661.400	1.666.000
Ergebnis		1.520.352	1.464.100	1.658.400	1.659.900	1.661.400	1.666.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-010104-900-4**		**Integrationsrat**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
50110000	Dienstbezüge Beamte	2.465	2.200	2.600	2.500	2.500	2.600
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	32.343	55.200	58.600	58.700	59.800	60.500
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	2.465	4.600	4.900	4.900	4.900	5.100
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	6.629	11.100	11.800	11.800	11.800	12.200
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	418	900	500	600	600	700
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	65	100	100	100	100	100
54310000	Geschäftsaufwendungen	1.381	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	54	0	300	300	300	300
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Ertrag		0	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
Aufwand		45.819	78.900	83.600	83.700	84.800	86.300
Ergebnis		45.819	75.900	80.600	80.700	81.800	83.300

Ergebnisplan Stadt Aachen	**Produkt 010202**	**Datenschutz&-sicherheit Stadtverw Aachen**					
		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element Kostenart & Bezeichnung	**1-010202-900-1**			**Datenschutz&-sicherheit Stadtverw Aachen**			
50110000	Dienstbezüge Beamte	104.053	209.500	175.000	166.300	167.300	171.500
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	92.817	92.100	97.800	97.900	99.800	101.000
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	6.670	7.700	8.200	8.200	8.200	8.500
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	19.778	18.500	19.700	19.700	19.700	20.300
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	50.729	104.400	52.200	66.300	66.300	77.600
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	6.808	7.500	8.900	9.300	9.300	9.300
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	0	20.000	0	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	4.753	9.400	4.000	4.000	4.000	4.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	41	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
54310000	Geschäftsaufwendungen	518	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
Ertrag							
Aufwand		286.167	453.700	390.400	376.300	379.200	396.800
Ergebnis		286.167	453.700	390.400	376.300	379.200	396.800

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	529	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ertrag							
Aufwand		529	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ergebnis		529	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	1.906	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ertrag							
Aufwand		1.906	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ergebnis		1.906	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-010203-300-8**			**Repräsentationen und Protokoll**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	2.034	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ertrag							
Aufwand		2.034	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ergebnis		2.034	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	1.971	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ertrag							
Aufwand		1.971	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ergebnis		1.971	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	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

Ergebnisplan Stadt Aachen	**Produkt 010203**	**Repräsentation und Protokoll**					
		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**1-010203-600-2**	**Repräsentationen und Protokoll**					
Kostenart & Bezeichnung							
52790000 Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen		2.055	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ertrag							
Aufwand		2.055	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ergebnis		2.055	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-010203-900-5**			**Repräsentationen und Protokoll**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-200	-6.100	-21.900	-3.400	-3.400	-3.400
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-35.881	-55.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
50110000	Dienstbezüge Beamte	218.206	205.600	171.700	163.100	164.100	168.200
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	283.309	306.100	336.300	358.500	365.300	369.800
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	20.483	25.700	28.300	30.100	30.100	31.100
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	57.414	61.500	67.600	72.000	72.000	74.300
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	49.838	102.500	53.200	67.600	67.600	79.100
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	5.655	6.300	7.800	8.100	8.100	8.100
52510000	Unterhaltung von Fahrzeugen	7.599	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	245.360	70.000	110.000	95.000	95.000	95.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	1.541	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	1.153	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	2.854	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
54230000	Leasing	8.766	8.300	8.300	8.300	8.300	8.300
54310000	Geschäftsaufwendungen	13.393	14.900	17.100	17.100	17.100	17.100
54910000	Verfügungsmittel	700	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
54920000	Fraktionszuwendungen	11	0	0	0	0	0
54930000	Aufwendungen für Beiträge	3.020	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	334	500	1.500	1.500	1.500	1.500
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	10.498	5.900	21.900	3.400	3.400	3.400

Ergebnisplan Stadt Aachen **Produkt 010203** **Repräsentation und Protokoll**

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Ertrag		-36.081	-61.100	-66.900	-48.400	-48.400	-48.400
Aufwand		930.135	824.500	840.900	841.900	849.700	873.100
Ergebnis		894.054	763.400	774.000	793.500	801.300	824.700
PSP-Element	**4-010203-902-7**			**Spenden zur Verfügung der OBMin**			
Kostenart & Bezeichnung							
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	-19.029	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	7.555	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ertrag		-19.029	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
Aufwand		7.555	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ergebnis		-11.474	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-010203-904-3**			**Städtepartnerschaften**			
Kostenart & Bezeichnung							
41400000	Zuweisungen vom Bund	0	0	-10.000	0	0	0
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	22.221	22.000	40.000	22.000	22.000	22.000
Ertrag		0	0	-10.000	0	0	0
Aufwand		22.221	22.000	40.000	22.000	22.000	22.000
Ergebnis		22.221	22.000	30.000	22.000	22.000	22.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-010203-905-1**			**Beflaggungen**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	5.305	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Ertrag							
Aufwand		5.305	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Ergebnis		5.305	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	-100	-100	-100	-100
Ertrag		0	-100	-100	-100	-100	-100
Aufwand							
Ergebnis		0	-100	-100	-100	-100	-100
PSP-Element	**4-010203-907-6**			**Vereine**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	600	600	600	600	600	600
Ertrag							
Aufwand		600	600	600	600	600	600
Ergebnis		600	600	600	600	600	600

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-010203-913-1**			**Beiträge Metropolregion Rheinland**			
Kostenart & Bezeichnung							
54930000	Aufwendungen für Beiträge	22.000	22.000	22.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		22.000	22.000	22.000	0	0	0
Ergebnis		22.000	22.000	22.000	0	0	0
PSP-Element	**4-010203-919-7**			**DMR- Ehrenamt Interakiv**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	53.446	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		53.446	0	0	0	0	0
Ergebnis		53.446	0	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

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
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
PSP-Element	**4-010203-928-1**			**Europa und Regionalentwicklung (MAHHL)**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	2.115	0	0	0	0	0
54930000	Aufwendungen für Beiträge	4.926	3.000	3.000	3.000	8.100	8.100
Ertrag							
Aufwand		7.041	3.000	3.000	3.000	8.100	8.100
Ergebnis		7.041	3.000	3.000	3.000	8.100	8.100
PSP-Element	**4-010203-928-2**			**Euregionales**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	0	3.500	3.500	1.500	3.500	3.500
Ertrag							
Aufwand		0	3.500	3.500	1.500	3.500	3.500
Ergebnis		0	3.500	3.500	1.500	3.500	3.500

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-010203-929-1**			**Projekt "KePol"**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	0	-68.000	-109.500	-73.200	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	0	68.000	109.500	73.200	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	4.900	0	0	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	0	2.500	4.500	5.000	0	0
Ertrag		0	-68.000	-109.500	-73.200	0	0
Aufwand		0	75.400	114.000	78.200	0	0
Ergebnis		0	7.400	4.500	5.000	0	0
PSP-Element	**4-010203-930-1**			**Karlspreisverleihung**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	0	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Ertrag							
Aufwand		0	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Ergebnis		0	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
PSP-Element	**4-010203-931-1**			**Zuschuss Septemberspecial**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	0	150.000	150.000	150.000	150.000
Ertrag							
Aufwand		0	0	150.000	150.000	150.000	150.000
Ergebnis		0	0	150.000	150.000	150.000	150.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-010204-900-9**			**Dezernate**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-2.900	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400
50110000	Dienstbezüge Beamte	1.188.056	1.125.500	990.000	1.040.500	1.047.000	1.073.200
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	781.219	716.700	766.100	775.600	790.400	800.200
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	57.909	60.200	64.400	65.100	65.100	67.200
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	156.207	144.000	154.000	155.700	155.700	160.800
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	354.855	625.500	273.300	347.100	347.100	406.100
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	24.622	18.500	25.800	26.800	26.800	26.800
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	1.689	1.700	1.700	1.100	1.100	600
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	5.165	0	0	0	0	0
Ertrag		0	-2.900	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400
Aufwand		2.569.722	2.692.100	2.275.300	2.411.900	2.433.200	2.534.900
Ergebnis		2.569.722	2.689.200	2.271.900	2.408.500	2.429.800	2.531.500

PSP-Element	**1-010204-928-1**			**Dezernate**			
Kostenart & Bezeichnung							
44850010	Personalkosterstatt v verbund Uneh+Sondervermög	-114.754	-112.400	-62.300	-124.600	-124.600	-124.600
Ertrag		-114.754	-112.400	-62.300	-124.600	-124.600	-124.600
Aufwand							
Ergebnis		-114.754	-112.400	-62.300	-124.600	-124.600	-124.600

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-010204-901-4**			**Dezernat I**			
Kostenart & Bezeichnung							
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	7.231	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	3.657	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
Ertrag							
Aufwand		10.888	13.200	13.700	13.700	13.700	13.700
Ergebnis		10.888	13.200	13.700	13.700	13.700	13.700
PSP-Element	**4-010204-901-5**			**Leitungskonferenz**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	9.131	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
Ertrag							
Aufwand		9.131	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
Ergebnis		9.131	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
PSP-Element	**4-010204-902-2**			**Dezernat II**			
Kostenart & Bezeichnung							
44610000	So privatr L-entgelt	-4	0	0	0	0	0
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	177	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
54310000	Geschäftsaufwendungen	1.068	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
Ertrag		-4	0	0	0	0	0
Aufwand		1.245	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
Ergebnis		1.241	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-010204-903-9**			**Dezernat III**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	350	0	0	0	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	840	500	500	500	500	500
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	59	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
54230000	Leasing	1.450	700	700	700	700	700
54310000	Geschäftsaufwendungen	1.685	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	100	100	100	100	100
Ertrag							
Aufwand		4.383	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Ergebnis		4.383	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
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	168	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
54230000	Leasing	1.344	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
54310000	Geschäftsaufwendungen	2.427	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	400	400	400	400	400
Ertrag							
Aufwand		3.938	8.600	8.600	8.600	8.600	8.600
Ergebnis		3.938	8.600	8.600	8.600	8.600	8.600

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
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	754	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
54310000	Geschäftsaufwendungen	2.315	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	400	400	400	400	400
Ertrag							
Aufwand		3.069	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600
Ergebnis		3.069	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600
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	1.542	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
54230000	Leasing	744	700	700	700	700	700
54310000	Geschäftsaufwendungen	3.042	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		5.328	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400
Ergebnis		5.328	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-010204-907-7**			**Dezernat VII**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	190	400	400	400	400	400
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	0	0	500	500	500	500
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	3.590	3.500	3.000	3.000	3.000	3.000
54230000	Leasing	0	800	800	800	800	800
54310000	Geschäftsaufwendungen	6.707	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		10.487	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
Ergebnis		10.487	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
PSP-Element	**4-010204-907-8**			**Projekt CoLab**			
Kostenart & Bezeichnung							
41420010	Personalkostenzuweisungen v Gemeind+Gemeindeve	0	0	-43.700	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	12.192	0	43.700	0	0	0
Ertrag		0	0	-43.700	0	0	0
Aufwand		12.192	0	43.700	0	0	0
Ergebnis		12.192	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-010204-910-2**			**Modellkommune Digitalisierung**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	-13.594	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	1.709	0	0	0	0	0
Ertrag		-13.594	0	0	0	0	0
Aufwand		1.709	0	0	0	0	0
Ergebnis		-11.886	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-010204-910-3**			**DMR - Digitalisierung**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	11.900	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		11.900	0	0	0	0	0
Ergebnis		11.900	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-010204-913-5**			**DMR - Bildungsportal**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-58.243	0	0	0	0	0
Ertrag		-58.243	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		-58.243	0	0	0	0	0

Ergebnisplan Stadt Aachen **Produkt 010205** **Strategie & Bürger*innendialog**

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-010205-900-1**			**Strategie und Bürger*innendialog**			
Kostenart & Bezeichnung							
50110000	Dienstbezüge Beamte	218.420	335.600	280.300	266.300	268.000	274.700
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	609.738	672.600	754.400	834.000	849.800	860.400
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	47.044	56.500	63.400	70.000	70.000	72.300
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	128.086	135.200	151.600	167.500	167.500	172.900
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	79.392	150.700	85.700	108.800	108.800	127.300
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	11.418	11.000	14.000	14.600	14.600	14.600
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	16.021	33.700	33.100	39.500	40.000	40.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	12.552	0	0	0	0	0
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	8.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		1.122.672	1.403.300	1.382.500	1.500.700	1.518.700	1.562.200
Ergebnis		1.122.672	1.403.300	1.382.500	1.500.700	1.518.700	1.562.200
PSP-Element	**4-010205-901-1**			**Kooperative Stadt**			
Kostenart & Bezeichnung							
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	-8.972	0	0	0	0	0
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	8.972	0	0	0	0	0
Ertrag		-8.972	0	0	0	0	0
Aufwand		8.972	0	0	0	0	0
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-010205-902-1**			**Bürger*innenrat**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	105.747	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Ertrag							
Aufwand		105.747	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Ergebnis		105.747	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
PSP-Element	**4-010205-902-2**			**Jugendpartizipation**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	20.000	100.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	20.000	100.000	0	0	0
Ergebnis		0	20.000	100.000	0	0	0
PSP-Element	**4-010205-903-1**			**Citymanagement (F)**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	3.282	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	175.147	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		178.429	0	0	0	0	0
Ergebnis		178.429	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-010205-903-9**			**Citymanagement (E)**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	83.545	27.000	25.000	25.000	25.000	25.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	37.513	54.000	46.300	54.000	54.000	54.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	0	0	2.000	2.000	2.000	2.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Ertrag							
Aufwand		121.058	90.000	82.300	90.000	90.000	90.000
Ergebnis		121.058	90.000	82.300	90.000	90.000	90.000
PSP-Element	**4-010205-905-1**			**Stadt der Zukunft**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	976	26.000	18.000	18.000	18.000	18.000
Ertrag							
Aufwand		976	26.000	18.000	18.000	18.000	18.000
Ergebnis		976	26.000	18.000	18.000	18.000	18.000
PSP-Element	**4-010205-906-1**			**Budget Nachtbürgermeister*in**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	400	5.000	7.500	5.000	5.000	5.000
Ertrag							
Aufwand		400	5.000	7.500	5.000	5.000	5.000
Ergebnis		400	5.000	7.500	5.000	5.000	5.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-010205-907-1**			**Bürgerschaftliches Engagement**			
Kostenart & Bezeichnung							
41460000	Zuschüsse von sonstigen öfftl Sonderrechnungen	0	-2.000	0	0	0	0
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	0	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	12.560	0	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	993	500	500	500	500	500
Ertrag		0	-2.000	0	0	0	0
Aufwand		13.553	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
Ergebnis		13.553	12.000	14.000	14.000	14.000	14.000
PSP-Element	**4-010205-907-2**			**Ehrenamtspass**			
Kostenart & Bezeichnung							
54310000	Geschäftsaufwendungen	540	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		540	0	0	0	0	0
Ergebnis		540	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-010205-907-3**			**Ehrenamtsstipendien**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	0	4.800	4.800	4.800	4.800
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	16.200	21.000	21.000	21.000	21.000
Ertrag							
Aufwand		0	16.200	25.800	25.800	25.800	25.800
Ergebnis		0	16.200	25.800	25.800	25.800	25.800

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-010205-907-9**			**Aachen zeigt Engagement**			
Kostenart & Bezeichnung							
41460000	Zuschüsse von sonstigen öfftl Sonderrechnungen	0	0	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	0	0	3.000	3.000	3.000	3.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	0	32.000	32.000	32.000	32.000
Ertrag		0	0	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
Aufwand		0	0	35.000	35.000	35.000	35.000
Ergebnis		0	0	15.000	15.000	15.000	15.000
PSP-Element	**4-010205-908-1**			**Guten Abend, Aachen (Herbstpaket)**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	55.650	150.000	150.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		55.650	150.000	150.000	0	0	0
Ergebnis		55.650	150.000	150.000	0	0	0
PSP-Element	**4-010205-909-1**			**2. Phase Innenstadtmorgen (E)**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	0	7.700	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	7.700	0	0	0
Ergebnis		0	0	7.700	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-010205-909-2**			**2. Phase Innenstadtmorgen (F)**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	0	0	-18.000	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	0	18.000	0	0	0
Ertrag		0	0	-18.000	0	0	0
Aufwand		0	0	18.000	0	0	0
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-010301-900-2**		**Gleichstellung in der Verwaltung**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
50110000	Dienstbezüge Beamte	37.370	40.100	43.900	62.700	63.100	64.700
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	72.194	65.300	69.300	69.400	70.700	71.600
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	6.123	5.500	5.800	5.800	5.800	6.000
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	13.959	13.100	13.900	13.900	13.900	14.400
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	23.648	48.500	25.900	32.900	32.900	38.500
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	3.490	3.600	5.800	6.000	6.000	6.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	300	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	86	100	100	100	100	100
54310000	Geschäftsaufwendungen	277	200	200	200	200	200
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	341	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ertrag		0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Aufwand		157.788	179.600	168.100	194.200	195.900	204.700
Ergebnis		157.788	178.600	167.100	193.200	194.900	203.700

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-010302-900-6**			**Förderung d Gleichstellung Bürger_-innen**			
Kostenart & Bezeichnung							
50110000	Dienstbezüge Beamte	16.201	18.900	20.200	28.200	28.400	29.100
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	68.993	62.000	65.900	66.000	67.200	68.100
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	6.022	5.200	5.500	5.500	5.500	5.700
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	13.524	12.500	13.200	13.200	13.200	13.700
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	9.908	20.300	11.400	14.500	14.500	17.000
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	1.464	1.500	2.600	2.700	2.700	2.700
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	13.760	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	1.511	3.500	3.500	3.500	1.500	3.500
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	1.053	100	100	100	100	100
54310000	Geschäftsaufwendungen	115	200	200	200	200	200
Ertrag							
Aufwand		132.551	134.200	132.600	143.900	143.300	150.100
Ergebnis		132.551	134.200	132.600	143.900	143.300	150.100

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-010401-900-7**			**Sicherstellung der Personalvertretung**			
Kostenart & Bezeichnung							
50110000	Dienstbezüge Beamte	229.226	196.700	164.300	156.100	157.100	161.000
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	384.094	392.800	429.300	453.100	461.700	467.400
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	28.840	33.000	36.100	38.000	38.000	39.300
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	76.682	79.000	86.300	91.000	91.000	93.900
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	63.768	123.800	57.700	73.300	73.300	85.800
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	10.938	11.000	10.800	11.200	11.200	11.200
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	20.113	30.000	30.000	20.000	20.000	30.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	1.196	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54180000	Personalnebenaufwendungen	3.384	2.300	3.400	3.400	3.400	3.400
54230000	Leasing	678	900	900	900	900	900
54310000	Geschäftsaufwendungen	9.946	6.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Ertrag							
Aufwand		828.865	876.500	827.800	856.000	865.600	901.900
Ergebnis		828.865	876.500	827.800	856.000	865.600	901.900

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-010402-900-1**			**Sicherstellung d. Schwerbehindertenvert.**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	0	-500	-500	-500	-500
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	115.445	103.300	109.800	109.900	112.000	113.400
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	8.460	8.700	9.200	9.200	9.200	9.500
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	22.542	20.800	22.100	22.100	22.100	22.800
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	1.093	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
54180000	Personalnebenaufwendungen	0	800	800	800	800	800
54310000	Geschäftsaufwendungen	869	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	89	500	500	500	500	500
Ertrag		0	0	-500	-500	-500	-500
Aufwand		148.497	139.100	147.400	147.500	149.600	152.000
Ergebnis		148.497	139.100	146.900	147.000	149.100	151.500

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-010402-900-2**			**Sicherstellung d. Schwerbehindertenvert.**			
Kostenart & Bezeichnung							
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	-1.604	0	0	0	0	0
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	-128	0	0	0	0	0
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	104	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		-1.629	0	0	0	0	0
Ergebnis		-1.629	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-010501-900-3**		**Prüfung und Beratung**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-700	-700	-700	-700	-700
44610000	So privatr L-entgelt	-119.218	-205.100	-209.600	-211.800	-210.000	-210.000
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-15.987	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
50110000	Dienstbezüge Beamte	646.433	627.900	524.500	498.300	501.400	513.900
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	402.268	442.100	489.400	528.900	538.900	545.600
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	30.290	37.100	41.100	44.400	44.400	45.800
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	74.466	88.900	98.400	106.200	106.200	109.700
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	176.882	347.700	189.800	241.000	241.000	282.000
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	22.697	22.800	30.400	31.600	31.600	31.600
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0	200	200	200	200	200
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	9.566	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	8.699	13.100	17.600	19.800	18.000	18.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	493	900	900	900	900	900
54230000	Leasing	1.244	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
54310000	Geschäftsaufwendungen	1.694	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
54930000	Aufwendungen für Beiträge	675	600	600	600	600	600
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	607	700	700	700	700	700
Ertrag		-135.204	-225.800	-230.300	-232.500	-230.700	-230.700
Aufwand		1.376.015	1.589.200	1.400.800	1.479.800	1.491.100	1.556.200
Ergebnis		1.240.810	1.363.400	1.170.500	1.247.300	1.260.400	1.325.500

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-010601-900-8**			**Vergabewesen und HOAI-Musterverträge**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-900	-2.700	-1.800	-900	-900
44820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-102.520	-15.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
50110000	Dienstbezüge Beamte	230.357	170.700	142.500	135.400	136.200	139.600
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	483.144	455.900	484.600	485.100	494.300	500.500
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	35.798	38.300	40.700	40.700	40.700	42.000
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	98.419	91.600	97.400	97.400	97.400	100.600
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	20.973	35.000	23.200	29.500	29.500	34.500
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	2.651	2.600	4.300	4.500	4.500	4.500
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	4.147	5.500	27.000	28.000	20.000	20.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	1.841	500	1.800	1.800	1.800	1.800
54230000	Leasing	0	4.500	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	2.000	2.100	2.100	2.100	2.100
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	440	500	500	500	0	0
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	439	900	2.700	1.800	900	900
Ertrag		-102.520	-15.900	-32.700	-31.800	-30.900	-30.900
Aufwand		878.210	808.000	826.800	826.800	827.400	846.500
Ergebnis		775.690	792.100	794.100	795.000	796.500	815.600

Ergebnisplan Stadt Aachen	**Produkt 010601**	**Vergabewesen u. HOAI-Musterverträge**					
		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element Kostenart & Bezeichnung	**1-010601-968-1**	**Vergabewesen,HOAI-Musterverträge (BGA)**					
44610000 So privatr L-entgelt		0	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
Ertrag		0	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
Aufwand							
Ergebnis		0	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-010603-900-7**			**Servicecenter Call Aachen**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-8.000	-8.000	-4.000	-4.000	-4.000
44810000	Erstattungen vom Land	-3.580	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
44820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-148.717	-5.000	-230.000	-230.000	-230.000	-230.000
44850000	Erstattung von Beteilig. u verb.Unternehmen	-186.785	-170.000	-190.000	-190.000	-190.000	-190.000
50110000	Dienstbezüge Beamte	70.610	68.500	57.200	54.300	54.600	56.000
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	993.314	1.290.000	1.426.000	1.458.600	1.486.300	1.504.700
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	75.777	108.400	119.800	122.400	122.400	126.400
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	207.288	259.300	286.600	292.900	292.900	302.500
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	32.915	67.200	33.800	42.900	42.900	50.200
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	4.708	4.900	5.900	6.100	6.100	6.100
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	4.198	5.000	8.000	8.000	8.000	8.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	619	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
54230000	Leasing	166	0	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	2.421	3.500	2.000	2.000	2.000	2.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	0	1.300	1.900	2.000	2.100	2.300
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	5.717	8.000	8.000	4.000	4.000	4.000
Ertrag		-339.082	-187.000	-432.000	-428.000	-428.000	-428.000
Aufwand		1.397.734	1.817.900	1.951.000	1.995.000	2.023.100	2.064.000
Ergebnis		1.058.652	1.630.900	1.519.000	1.567.000	1.595.100	1.636.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-010603-905-6**			**Servicecenter Call Aachen (BGA)**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-309	-300	-200	-200	-200	-200
44850000	Erstattung von Beteilig. u verb.Unternehmen	-134.280	-30.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	309	400	400	400	400	400
Ertrag		-134.588	-30.300	-40.200	-40.200	-40.200	-40.200
Aufwand		309	400	400	400	400	400
Ergebnis		-134.280	-29.900	-39.800	-39.800	-39.800	-39.800
PSP-Element	**4-010603-901-2**			**Einträge Telefon-, Adressbuch etc.**			
Kostenart & Bezeichnung							
44850000	Erstattung von Beteilig. u verb.Unternehmen	-300	0	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	12.675	12.700	12.700	12.700	12.700	12.700
Ertrag		-300	0	0	0	0	0
Aufwand		12.675	12.700	12.700	12.700	12.700	12.700
Ergebnis		12.375	12.700	12.700	12.700	12.700	12.700
PSP-Element	**4-010603-920-5**			**Städteregion**			
Kostenart & Bezeichnung							
44820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-66.132	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000
59110000	Außerordentliche Aufwendungen	286	0	0	0	0	0
Ertrag		-66.132	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000
Aufwand		286	0	0	0	0	0
Ergebnis		-65.846	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-010604-900-2**		**Zentrale Besch., Inventarbewirt.,Gebäude**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-61.079	-60.700	-50.100	-52.800	-52.900	-52.200
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	-516.956	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	232.825	224.200	213.100	209.800	214.200	213.100
Ertrag		-578.034	-60.700	-50.100	-52.800	-52.900	-52.200
Aufwand		232.825	224.200	213.100	209.800	214.200	213.100
Ergebnis		-345.210	163.500	163.000	157.000	161.300	160.900

Ergebnisplan Stadt Aachen **Produkt 010608** **Sonstige Zentrale Dienste - Stadtbetrieb**

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-010608-900-9**			**Sonstige zentrale Dienste - Stadtbetrieb**			
Kostenart & Bezeichnung							
44850010	Personalkosterstatt v verbund Uneh+Sondervermög	-967.889	-1.246.300	-1.320.900	-1.342.600	-1.364.800	-1.378.400
46150000	Zinser v verb Uneh,Beteilig+Sondervermög	-182.513	-237.000	-168.700	-152.200	-135.700	-119.500
49110000	Außerordentliche Erträge	-385.900	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	765.406	786.100	858.900	867.500	876.200	893.700
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	308.345	0	0	0	0	0
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	198.108	435.700	451.000	455.500	460.100	469.300
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	28.396	24.500	32.500	32.800	33.100	33.800
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	427.500	127.100	168.700	152.200	135.700	119.500
Ertrag		-1.536.302	-1.483.300	-1.489.600	-1.494.800	-1.500.500	-1.497.900
Aufwand		1.727.755	1.373.400	1.511.100	1.508.000	1.505.100	1.516.300
Ergebnis		191.453	-109.900	21.500	13.200	4.600	18.400

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-010701-900-4**		**Kommunikation und Stadtmarketing**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-2.301	-6.100	-5.600	-5.600	-5.000	-5.000
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-6.104	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	68.370	66.900	55.800	53.000	53.300	54.600
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	1.149.538	1.130.300	1.213.200	1.237.700	1.261.200	1.277.000
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	83.681	94.900	101.900	103.900	103.900	107.300
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	224.332	227.200	243.800	248.500	248.500	256.700
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	12.661	23.300	11.600	14.700	14.700	17.200
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	962	1.000	1.100	1.100	1.100	1.100
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	5.817	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	130.342	120.300	120.300	120.300	120.300	120.300
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	40.000	0	0	0	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	6.332	4.000	4.500	4.500	4.500	4.500
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	0	1.000	500	500	500	500
54230000	Leasing	1.350	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
54310000	Geschäftsaufwendungen	31.257	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	7.063	5.400	4.100	4.100	3.700	4.100
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	1.187	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	390	400	400	400	400	400
Ertrag		-8.405	-6.100	-5.600	-5.600	-5.000	-5.000
Aufwand		1.763.282	1.736.500	1.819.000	1.850.500	1.873.900	1.905.500
Ergebnis		1.754.877	1.730.400	1.813.400	1.844.900	1.868.900	1.900.500

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-40.300	-15.000	0	0	0	0
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	144.195	61.700	61.700	61.700	61.700	61.700
Ertrag		-40.300	-15.000	0	0	0	0
Aufwand		144.195	61.700	61.700	61.700	61.700	61.700
Ergebnis		103.895	46.700	61.700	61.700	61.700	61.700

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-010701-914-7**			**Zentrales Veröffentlichungsmanagement**			
Kostenart & Bezeichnung							
54310000	Geschäftsaufwendungen	9.580	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Ertrag							
Aufwand		9.580	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Ergebnis		9.580	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
PSP-Element	**4-010701-918-8**			**Projekte Stadtmarketing**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	24.235	36.000	50.000	60.000	40.000	40.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	34.341	54.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Ertrag							
Aufwand		58.576	90.000	110.000	120.000	100.000	100.000
Ergebnis		58.576	90.000	110.000	120.000	100.000	100.000
PSP-Element	**4-010701-919-1**			**Entw.konzept Weltkulturerbe Karneval**			
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

Ergebnisplan Stadt Aachen	**Produkt 010701**	**Kommunikation und Stadtmarketing**					
		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**4-010701-920-2**	**Kommunikation Wärmewende**					
Kostenart & Bezeichnung							
52790000 Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen		0	120.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	120.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	120.000	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-010801-900-9**			**Zentrale Regelungen, Grundsatzangel.**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-10.333	-17.700	-15.700	-16.300	-15.100	-15.500
41620000	Ertr a Aufl v Sonderp a Zuw v Gem(GV) (bis13)	0	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500
45870000	Erträge aus Nachaktivierung	-5	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	615.851	679.300	644.500	612.300	616.100	631.500
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	197.176	260.100	276.400	276.700	281.900	285.400
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	14.206	21.800	23.200	23.200	23.200	24.000
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	40.262	52.300	55.600	55.600	55.600	57.400
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	218.256	439.400	173.300	220.100	220.100	257.500
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	33.621	35.400	36.000	37.400	37.400	37.400
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	2.266	2.800	5.600	5.600	5.600	5.600
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	108	200	200	200	200	200
54170000	Dienst-u Schutzkl,pers Ausrüstungsgeg	0	300	0	0	0	0
54180000	Personalnebenaufwendungen	1.876	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	9.015	7.500	10.000	10.000	10.000	10.000
54230000	Leasing	0	0	1.500	1.500	1.500	1.500
54310000	Geschäftsaufwendungen	10.304	15.700	14.200	14.200	14.200	14.200
54460010	Aufwand für Versicherungen	0	500	0	0	0	0
54930000	Aufwendungen für Beiträge	211.757	229.000	229.000	234.000	239.000	244.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	9.932	7.300	9.600	9.100	7.900	8.300
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	2.258	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000

Ergebnisplan Stadt Aachen **Produkt 010801** **Zentrale Regelungen, Grundsatzangel.**

	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Ertrag	-10.338	-26.200	-24.200	-24.800	-23.600	-24.000
Aufwand	1.366.888	1.765.100	1.492.600	1.513.400	1.526.200	1.590.500
Ergebnis	1.356.551	1.738.900	1.468.400	1.488.600	1.502.600	1.566.500

PSP-Element **4-010801-901-4** **Arbeitsplatzausst.(Schwerbehinderte)**

Kostenart & Bezeichnung

52540000	Unterhaltung von BGA	0	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	54	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		54	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
Ergebnis		54	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500

PSP-Element **4-010801-904-7** **Betriebsfest**

Kostenart & Bezeichnung

54310000	Geschäftsaufwendungen	0	0	200.000	0	0	200.000
Ertrag							
Aufwand		0	0	200.000	0	0	200.000
Ergebnis		0	0	200.000	0	0	200.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-010801-905-5**			**Koordinierungsstelle Arbeitsschutz**			
Kostenart & Bezeichnung							
54310000	Geschäftsaufwendungen	2.013	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
54910000	Verfügungsmittel	25	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		2.038	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Ergebnis		2.038	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
PSP-Element	**4-010801-907-1**			**Mandatierung bei Gerichtsverfahren**			
Kostenart & Bezeichnung							
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	1.684	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ertrag							
Aufwand		1.684	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ergebnis		1.684	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
PSP-Element	**4-010801-908-1**			**Prämien Unfallkasse**			
Kostenart & Bezeichnung							
41440000	Zuweisung vom sonstig öffentli Bereich	-573	0	0	0	0	0
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	573	0	0	0	0	0
Ertrag		-573	0	0	0	0	0
Aufwand		573	0	0	0	0	0
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-010802-900-4**		**Personalentwicklung, Aus- u. Fortbildung**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-18.200	-23.700	-23.700	-23.700	-23.700
44840000	Erstatt vom sonst öffentlichen Bereich	-435	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	369.702	427.700	357.200	339.300	341.400	349.900
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	732.752	660.200	908.000	1.321.800	1.346.900	1.363.700
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	53.773	55.500	76.300	110.900	110.900	114.500
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	147.649	132.700	182.500	265.400	265.400	274.100
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	80.073	148.900	84.900	107.800	107.800	126.100
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	11.184	11.900	12.800	13.300	13.300	13.300
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	4.709	12.900	10.400	10.400	10.400	10.400
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	19.026	10.000	20.000	20.000	20.000	20.000
54110000	Sonst Pers- u. Versorgungsaufwendugen	19.271	0	0	0	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	211.996	262.300	404.400	403.200	414.000	414.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	262	500	500	500	500	500
54230000	Leasing	0	0	1.500	1.500	1.500	1.500
54310000	Geschäftsaufwendungen	3.706	4.400	4.000	4.000	4.000	4.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	0	500	3.000	3.400	4.000	4.600
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	13.413	18.200	23.700	23.700	23.700	23.700
Ertrag		-435	-18.200	-23.700	-23.700	-23.700	-23.700
Aufwand		1.667.515	1.745.700	2.089.200	2.625.200	2.663.800	2.720.300
Ergebnis		1.667.080	1.727.500	2.065.500	2.601.500	2.640.100	2.696.600

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-010802-901-8**			**Kosten für fachbezogene Fortbildung**			
Kostenart & Bezeichnung							
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	2.110	2.000	10.000	4.000	4.000	4.000
Ertrag							
Aufwand		2.110	2.000	10.000	4.000	4.000	4.000
Ergebnis		2.110	2.000	10.000	4.000	4.000	4.000
PSP-Element	**4-010802-902-6**			**Fortbildung_Maßn.Personalentwicklung**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	47.481	0	0	0	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	172.206	249.800	250.000	197.000	197.000	197.000
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	1.020	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		220.707	249.800	250.000	197.000	197.000	197.000
Ergebnis		220.707	249.800	250.000	197.000	197.000	197.000
PSP-Element	**4-010802-903-4**			**Reisekosten und Gebühren für Ausbildung**			
Kostenart & Bezeichnung							
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	4.453	7.000	7.000	8.900	8.900	8.900
Ertrag							
Aufwand		4.453	7.000	7.000	8.900	8.900	8.900
Ergebnis		4.453	7.000	7.000	8.900	8.900	8.900

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-010802-904-2**			**Führungsförderprogramm**			
Kostenart & Bezeichnung							
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	37.328	40.000	40.000	65.000	40.000	65.000
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	9	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	600	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		37.937	45.000	45.000	70.000	45.000	70.000
Ergebnis		37.937	45.000	45.000	70.000	45.000	70.000
PSP-Element	**4-010802-905-9**			**Gesunde Verwaltung**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	59.145	59.100	64.300	64.300	64.300	64.300
Ertrag							
Aufwand		59.145	59.100	64.300	64.300	64.300	64.300
Ergebnis		59.145	59.100	64.300	64.300	64.300	64.300
PSP-Element	**4-010802-907-5**			**Personalgewinnungsstrategie**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	5.004	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	229.386	309.500	300.000	256.000	256.000	256.000
Ertrag							
Aufwand		234.390	316.000	306.500	262.500	262.500	262.500
Ergebnis		234.390	316.000	306.500	262.500	262.500	262.500

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-010802-908-1**			**Betriebliches Eingliederungsmanagement**			
Kostenart & Bezeichnung							
54310000	Geschäftsaufwendungen	1.408	4.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Ertrag							
Aufwand		1.408	4.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Ergebnis		1.408	4.000	6.000	6.000	6.000	6.000
PSP-Element	**4-010802-909-1**			**Sicherheitskonzept Gewaltprävention**			
Kostenart & Bezeichnung							
52310000	Erstattungen an das Land	358	0	0	0	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	15.104	24.100	26.500	26.500	26.500	26.500
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	765	3.600	4.000	4.000	4.000	4.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	1.500	1.900	1.900	1.900	1.900
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	1.530	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		17.757	29.200	32.400	32.400	32.400	32.400
Ergebnis		17.757	29.200	32.400	32.400	32.400	32.400

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-010803-900-8**			**Personalbetreuung**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
43910000	Son öffentl-rechtliche Leistungsentgelte	-19.717	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-1.846	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000
44610000	So privatr L-entgelt	-1.871	0	0	0	0	0
44610010	Sonstige privatrechtl. Lstgsentgelte Personalkost	0	-22.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
44810010	Personalkostenerstattungen vom Land	-4.430	0	0	0	0	0
44820010	Personalkostnerstattungen v. Gemeinden u. GV	-2.540.627	0	0	0	0	0
44830000	Erstattungen von Zweckverbänden	-10.900	0	0	0	0	0
44840000	Erstatt vom sonst öffentlichen Bereich	-271	0	0	0	0	0
44840010	Personalkostenerstatt v sonst öff Bereich	-3.548	0	0	0	0	0
44840030	Personalkostenerst v gesetzl. Sozialversicherungen	-1.243.960	-1.800.000	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000
44850000	Erstattung von Beteilig. u verb.Unternehmen	-40.827	-60.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-4.569	0	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
44880010	Personalkostenerstattungen von übrigen Bereichen	-939	0	0	0	0	0
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-2.973	-4.900	-4.900	-4.900	-4.900	-4.900
50110000	Dienstbezüge Beamte	2.769.886	3.547.300	3.062.600	2.958.500	2.994.800	3.060.700
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	2.018.171	2.148.400	2.325.300	2.338.400	2.292.000	2.402.200
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	166.097	180.400	195.300	195.300	195.300	201.700
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	457.789	431.800	467.400	467.400	467.400	482.800
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	902.481	1.747.100	812.000	987.800	892.900	1.026.100
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	148.055	147.200	133.300	140.800	127.900	124.400
51110000	Versorgungsbezüge Beamte	39.040	0	0	0	0	0

Ergebnisplan Stadt Aachen **Produkt 010803** **Personalbetreuung**

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
53790000	Zweckverbandsumlage	7.466	8.700	8.000	8.000	8.000	8.000
54120000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	100.821	86.000	86.000	86.000	86.000	86.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	21.531	10.300	20.600	20.600	20.600	20.600
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	63	0	0	0	0	0
54160000	Aufwendungen für Umzugskostenvergütung	31.532	18.000	25.000	25.000	25.000	25.000
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	28.928	30.000	29.500	29.500	29.500	29.500
54230000	Leasing	0	0	1.500	1.500	1.500	1.500
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	39.760	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	17.913	21.500	25.500	25.500	25.500	25.500
54460010	Aufwand für Versicherungen	35	200	0	0	0	0
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	1.461	0	0	0	0	0
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	875	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ertrag		-3.876.478	-1.935.900	-1.617.900	-1.617.900	-1.617.900	-1.617.900
Aufwand		6.751.905	8.425.900	7.241.000	7.333.300	7.215.400	7.543.000
Ergebnis		2.875.426	6.490.000	5.623.100	5.715.400	5.597.500	5.925.100

PSP-Element **1-010803-910-4** **Personalbetreuung (BGA)**

Kostenart & Bezeichnung

44850010	Personalkosterstatt v verbund Uneh+Sondervermög	-15.993	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	0	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
Ertrag		-15.993	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000
Aufwand		0	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
Ergebnis		-15.993	-14.600	-14.600	-14.600	-14.600	-14.600

Ergebnisplan Stadt Aachen **Produkt 010803** **Personalbetreuung**

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-010803-902-1**			**Job-Ticket**			
Kostenart & Bezeichnung							
44610000	So privatr L-entgelt	-567.433	-660.000	-662.600	-689.100	-716.700	-745.400
54180000	Personalnebenaufwendungen	1.882.241	2.280.000	2.270.000	2.360.800	2.455.200	2.553.800
Ertrag		-567.433	-660.000	-662.600	-689.100	-716.700	-745.400
Aufwand		1.882.241	2.280.000	2.270.000	2.360.800	2.455.200	2.553.800
Ergebnis		1.314.808	1.620.000	1.607.400	1.671.700	1.738.500	1.808.400
PSP-Element	**4-010803-906-2**			**Bekanntmachungen, Inserate**			
Kostenart & Bezeichnung							
54310000	Geschäftsaufwendungen	60.785	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Ertrag							
Aufwand		60.785	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Ergebnis		60.785	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
PSP-Element	**4-010803-908-7**			**Schulparken**			
Kostenart & Bezeichnung							
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	120	0	0	0	0	0
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	120	0	0	0	0	0
Ertrag		240	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		240	0	0	0	0	0

Ergebnisplan Stadt Aachen	**Produkt 010803**	**Personalbetreuung**					
		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**4-010803-911-8**	**Teilhabe- und Chancengesetz**					
Kostenart & Bezeichnung							
44820010	Personalkostnerstattungen v. Gemeinden u. GV	-1.112.273	-1.726.700	-1.726.700	-1.726.700	-1.726.700	-1.726.700
50190000	Sonstige Beschäftigte	1.524.875	2.290.000	2.290.000	2.290.000	2.290.000	2.290.000
Ertrag		-1.112.273	-1.726.700	-1.726.700	-1.726.700	-1.726.700	-1.726.700
Aufwand		1.524.875	2.290.000	2.290.000	2.290.000	2.290.000	2.290.000
Ergebnis		412.602	563.300	563.300	563.300	563.300	563.300
PSP-Element	**4-010803-913-1**	**Beschaff. Bildschirmarbeitsplatzbrillen**					
Kostenart & Bezeichnung							
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-4.413	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	17.519	18.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Ertrag		-4.413	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
Aufwand		17.519	18.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Ergebnis		13.106	13.000	20.000	20.000	20.000	20.000

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**1-010804-100-4**			**Arbeitssicherheit_ Gesundheitsschutz**			
Kostenart & Bezeichnung							
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	0	0	300	300	300	300
Ertrag							
Aufwand		0	0	300	300	300	300
Ergebnis		0	0	300	300	300	300

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-010804-900-3**			**Arbeitssicherheit_ Gesundheitsschutz**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-6.182	-26.000	-25.600	-21.500	-21.200	-20.900
44610000	So privatr L-entgelt	0	-2.700	0	0	0	0
44820010	Personalkostnerstattungen v. Gemeinden u. GV	-92.084	-138.600	-138.600	-138.600	-138.600	-138.600
44850000	Erstattung von Beteilig. u verb.Unternehmen	-19.523	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
45410000	Mehrerlöse aus dem Verkauf von unbewgl Sachanlagen	0	-100	-100	-100	-100	-100
45710001	Auflösung v Erh Anz Sopo Sonstige	-30	0	0	0	0	0
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-5.085	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
49110000	Außerordentliche Erträge	-17.275	0	0	0	0	0
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	1.304.773	1.645.800	1.867.400	1.869.300	1.904.700	1.928.500
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	97.784	138.300	156.900	156.900	156.900	162.000
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	256.683	330.800	375.300	375.300	375.300	387.600
52530000	Unterhaltung der Betriebsvorrichtungen	2.639	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
52540000	Unterhaltung von BGA	5.067	7.700	7.700	7.700	7.700	7.700
52560000	Aufwendungen für Festwerte	566.538	325.000	400.000	250.000	250.000	250.000
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	37.614	32.000	34.000	32.000	32.000	32.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	10.346	19.000	20.000	20.000	9.000	9.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	8.807	10.600	10.600	10.600	10.600	10.600
54170000	Dienst-u Schutzkl,pers Ausrüstungsgeg	728	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54180000	Personalnebenaufwendungen	10	400	400	400	400	400
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.146	2.200	2.300	2.300	2.300	2.300
54230000	Leasing	1.949	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
54310000	Geschäftsaufwendungen	90.730	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000

Ergebnisplan Stadt Aachen **Produkt 010804** **Arbeitssicherheit _ Gesundheitsschutz**

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
54460010	Aufwand für Versicherungen	151	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	20.017	25.600	33.400	33.700	35.200	36.000
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	41.520	20.000	23.000	17.000	17.000	17.000
Ertrag		-140.179	-189.400	-186.300	-182.200	-181.900	-181.600
Aufwand		2.446.503	2.685.200	3.058.800	2.903.000	2.928.900	2.970.900
Ergebnis		2.306.324	2.495.800	2.872.500	2.720.800	2.747.000	2.789.300

PSP-Element **1-010804-923-7** **Arbeitssicherheit_ Gesundheitsschutz BGA**

Kostenart & Bezeichnung

44820010	Personalkostnerstattungen v. Gemeinden u. GV	-148.847	-167.100	-167.100	-167.100	-167.100	-167.100
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	0	0	0	0	0	0
Ertrag		-148.847	-167.100	-167.100	-167.100	-167.100	-167.100
Aufwand		0	0	0	0	0	0
Ergebnis		-148.847	-167.100	-167.100	-167.100	-167.100	-167.100

PSP-Element **4-010804-904-1** **Beiträge Unfallversicherung**

Kostenart & Bezeichnung

54460010	Aufwand für Versicherungen	384.660	353.100	353.100	353.100	353.100	353.100
Ertrag							
Aufwand		384.660	353.100	353.100	353.100	353.100	353.100
Ergebnis		384.660	353.100	353.100	353.100	353.100	353.100

Ergebnisplan Stadt Aachen	**Produkt 010804**	**Arbeitssicherheit _ Gesundheitsschutz**					
		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element Kostenart & Bezeichnung	**4-010804-905-1**			**Psychotherapie**			
52910000 Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen		725	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Ertrag							
Aufwand		725	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Ergebnis		725	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-010805-900-7**			**Gefahrgutbeauftragter**			
Kostenart & Bezeichnung							
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	12.627	18.900	20.100	20.100	20.500	20.700
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	977	1.600	1.700	1.700	1.700	1.700
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	2.501	3.800	4.000	4.000	4.000	4.200
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	0	300	1.000	1.000	1.000	1.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	0	0	400	400	400	400
Ertrag							
Aufwand		16.105	24.600	27.200	27.200	27.600	28.000
Ergebnis		16.105	24.600	27.200	27.200	27.600	28.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-010806-900-2**		**Allgemeine Personalwirtschaft**				
Kostenart & Bezeichnung							
43910010	Son öffentl-rechtl Leistgentgelte Perskosten	0	-10.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
44610000	So privatr L-entgelt	-243.788	-260.000	-260.000	-260.000	-260.000	-260.000
44800010	Personalkostenerstattungen vom Bund	-93.753	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000
44810010	Personalkostenerstattungen vom Land	-117.300	-300.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
44820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-57.559	-190.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
44820010	Personalkostnerstattungen v. Gemeinden u. GV	-2.622.444	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
44850000	Erstattung von Beteilig. u verb.Unternehmen	-3.235	0	0	0	0	0
44850010	Personalkosterstatt v verbund Uneh+Sondervermög	-285.615	-215.000	-290.000	-290.000	-290.000	-290.000
44870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	-45.316	-36.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
45820000	Auflösu o Herabsetzung v Rückstellung	-196.291	0	0	0	0	0
45820010	Auflösung v Pensionsrückstellungen	-6.882.567	-12.313.900	-12.000.000	-12.000.000	-12.000.000	-12.000.000
45820020	Auflösung v Beihilferückstellungen	-547.208	-1.917.100	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-12.175	0	-6.200	-6.200	-6.200	-6.200
49110000	Außerordentliche Erträge	-12.608.668	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	702.694	1.349.700	1.028.400	972.000	978.600	1.005.500
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	336.094	332.500	353.400	353.700	360.500	364.900
50130000	Zuführung zur Rückstellung für Abfindungen	1.468.337	0	0	0	0	0
50150000	Abfindungszahlungen bei Versetzungen	1.743.239	0	0	0	0	0
50160000	Zuführung zu Rückstellungen für Sabbatjahr	0	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
50170010	Rückstellungen f nicht genommenen Urlaub	0	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000
50170020	Rückstellungen für Überstunden	0	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
50180000	Zuführungen zu Pensionsrückst f ATZ	34.262	250.000	200.000	200.000	200.000	200.000

Ergebnisplan Stadt Aachen **Produkt 010806** **Allgemeine Personalwirtschaft**

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	24.048	27.900	29.700	29.700	29.700	30.700
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	92.863	66.800	71.000	71.000	71.000	73.300
50410000	Beihilf u Unterstützungslstg für Besch	3.365.978	3.973.500	4.035.400	4.075.800	4.116.600	4.197.700
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	3.089.499	425.100	253.900	322.500	322.500	377.300
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	30.348	29.600	42.800	44.500	44.500	44.500
51110000	Versorgungsbezüge Beamte	29.561.154	29.928.500	32.606.900	33.309.900	33.595.500	34.237.400
51410000	Beihilf+Unterstützlstg f Versorgungsempf	7.057.879	7.756.000	8.256.000	8.256.000	8.256.000	8.411.100
51510000	Zuf z Pensionsrückst für Versorgempfäng	10.842.536	11.431.800	11.000.000	11.000.000	11.000.000	11.000.000
51610000	Zuf z Beihilferückst f Versorgungsempf	2.080.347	1.169.400	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
54950000	Zuführung zu sonstigen Rückstellung gem §36 GemH\	3.500.000	0	0	0	0	0
Ertrag		-23.715.917	-16.332.000	-15.646.200	-15.646.200	-15.646.200	-15.646.200
Aufwand		63.929.279	57.390.800	61.027.500	61.785.100	62.124.900	63.092.400
Ergebnis		40.213.361	41.058.800	45.381.300	46.138.900	46.478.700	47.446.200

PSP-Element **1-010806-928-1** **Allgemeine Personalwirtschaft**

Kostenart & Bezeichnung

44880010	Personalkostenerstattungen von übrigen Bereichen	0	-1.000	0	0	0	0
Ertrag		0	-1.000	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		0	-1.000	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-010806-928-5**			**Allgemeine Personalwirtschaft**			
Kostenart & Bezeichnung							
44850010	Personalkosterstatt v verbund Uneh+Sondervermög	-1.325	0	0	0	0	0
Ertrag		-1.325	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		-1.325	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-010806-901-6**			**Dienstunfallfürsorge**			
Kostenart & Bezeichnung							
50190000	Sonstige Beschäftigte	108.472	0	0	0	0	0
50410000	Beihilf u Unterstützungslstg für Besch	0	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Ertrag							
Aufwand		108.472	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Ergebnis		108.472	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
PSP-Element	**4-010806-903-2**			**BeihilfeNRWplus**			
Kostenart & Bezeichnung							
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-13.308	0	0	0	0	0
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	55.159	29.800	25.000	25.000	25.000	25.000
Ertrag		-13.308	0	0	0	0	0
Aufwand		55.159	29.800	25.000	25.000	25.000	25.000
Ergebnis		41.851	29.800	25.000	25.000	25.000	25.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-010806-934-1**			**Jobrad (BGA)**			
Kostenart & Bezeichnung							
44610000	So privatr L-entgelt	0	-256.200	-458.500	-917.000	-1.558.900	-1.558.900
54180000	Personalnebenaufwendungen	0	256.200	47.600	95.200	162.000	162.000
54180010	USt-pflichtige Personalnebenaufwendungen	0	0	406.900	813.800	1.383.400	1.383.400
Ertrag		0	-256.200	-458.500	-917.000	-1.558.900	-1.558.900
Aufwand		0	256.200	454.500	909.000	1.545.400	1.545.400
Ergebnis		0	0	-4.000	-8.000	-13.500	-13.500

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-010807-100-7**			**Altersteilzeit (zentral ges. Verwaltung)**			
Kostenart & Bezeichnung							
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	407	500	700	700	700	700
Ertrag							
Aufwand		407	500	700	700	700	700
Ergebnis		407	500	700	700	700	700

PSP-Element	**1-010807-900-6**			**Altersteilzeit (zentral ges. Verwaltung)**			
Kostenart & Bezeichnung							
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	5.770	0	0	0	0	0
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	16.158	0	0	0	0	0
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	2.105	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		24.033	0	0	0	0	0
Ergebnis		24.033	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-010901-900-5**			**Finanzsteuerung u. -controlling**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-29.426	-29.900	-26.400	-28.100	-28.200	-28.700
44850000	Erstattung von Beteilig. u verb.Unternehmen	-5.225.632	-4.913.500	-5.076.600	-5.076.600	-5.076.600	-5.076.600
44850010	Personalkosterstatt v verbund Uneh+Sondervermög	-34.545	0	0	0	0	0
45110000	Konzessionsabgaben	-14.521.145	-14.540.000	-14.000.000	-14.000.000	-14.000.000	-14.000.000
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-9.518.600	-4.197.800	-4.375.500	-4.375.500	-4.375.500	-4.375.500
50110000	Dienstbezüge Beamte	732.741	689.000	595.400	605.600	609.400	624.600
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	563.855	594.700	632.100	632.800	644.800	652.800
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	41.867	50.000	53.100	53.100	53.100	54.800
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	115.976	119.500	127.100	127.100	127.100	131.200
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	124.079	219.000	115.900	147.200	147.200	172.200
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	15.740	15.800	21.800	22.700	22.700	22.700
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	2.132	3.500	2.500	2.500	2.500	2.500
54230000	Leasing	2.735	2.200	3.000	3.000	3.000	3.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	6.268	8.000	7.200	7.200	7.200	7.200
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	336.181	336.400	28.900	28.600	29.200	29.600
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	500	500	500	500	500
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	5.597.900	0	0	0	0	0
Ertrag		-29.329.349	-23.681.200	-23.478.500	-23.480.200	-23.480.300	-23.480.800
Aufwand		7.539.473	2.038.600	1.587.500	1.630.300	1.646.700	1.701.100
Ergebnis		-21.789.876	-21.642.600	-21.891.000	-21.849.900	-21.833.600	-21.779.700

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-010901-901-9**			**überörtliche Prüfung durch die GPA**			
Kostenart & Bezeichnung							
52920000	externe Beratungsleistungen	0	270.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	270.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	270.000	0	0	0	0
PSP-Element	**4-010901-902-7**			**Gesamtabschluss**			
Kostenart & Bezeichnung							
52920000	externe Beratungsleistungen	175.651	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Ertrag							
Aufwand		175.651	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Ergebnis		175.651	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-010903-900-4**			**Steuerl.Betreu.Gesamtverw._kostenr.Einr.**			
Kostenart & Bezeichnung							
44850000	Erstattung von Beteilig. u verb.Unternehmen	-119.050	0	0	0	0	0
45250000	Erstattung von sonstige Steuern	-125.241	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	75.452	103.500	86.500	82.200	82.700	84.800
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	126.667	124.100	131.900	132.000	134.500	136.200
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	9.307	10.400	11.100	11.100	11.100	11.400
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	26.050	24.900	26.500	26.500	26.500	27.400
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	16.719	28.400	15.000	19.100	19.100	22.300
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	1.524	1.500	1.800	1.900	1.900	1.900
52920000	externe Beratungsleistungen	536	30.000	22.000	22.000	22.000	22.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	4.269	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
54230000	Leasing	0	400	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	3.338	4.000	3.500	3.500	3.500	3.500
54450010	Aufwand für Sonstige Steuern	213.653	170.000	170.000	170.000	170.000	170.000
Ertrag		-244.291	0	0	0	0	0
Aufwand		477.514	500.200	472.300	472.300	475.300	483.500
Ergebnis		233.223	500.200	472.300	472.300	475.300	483.500

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-010904-900-8**			**Vermögens- und Schuldenverwaltung**			
Kostenart & Bezeichnung							
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-1.796	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
45840000	Aufl o Herabsetz v Wertbericht a Ford	-1.252.252	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	201.528	294.800	319.100	303.100	305.000	312.600
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	83.394	99.100	105.300	105.400	107.400	108.700
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	6.072	8.300	8.800	8.800	8.800	9.100
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	16.930	19.900	21.200	21.200	21.200	21.900
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	59.754	124.400	54.100	68.700	68.700	80.400
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	7.180	8.100	7.400	7.700	7.700	7.700
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	0	400	0	0	0	0
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	0	100	0	0	0	0
54230000	Leasing	0	600	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	2.400	1.000	1.000	1.000	1.000
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	130.552	0	0	0	0	0
Ertrag		-1.254.048	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
Aufwand		505.410	558.100	516.900	515.900	519.800	541.400
Ergebnis		-748.638	555.900	514.700	513.700	517.600	539.200

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-010904-901-3**			**Nachlass Honderich**			
Kostenart & Bezeichnung							
46170000	Zinserträge von Kreditinstitute	-1.041	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	1.539	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Ertrag		-1.041	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
Aufwand		1.539	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Ergebnis		498	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-010904-902-1**			**Stiftungsverwaltung**			
Kostenart & Bezeichnung							
44610020	Erträge a Verwaltung rechtlich unselbst Stiftungen	-89.781	-92.300	-92.300	-94.500	-94.300	-94.300
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-10.299	-487.800	-475.500	-475.500	-475.500	-475.500
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	360	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	0	400	400	400	400	400
54310000	Geschäftsaufwendungen	149	300	300	300	300	300
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	-450.683	0	0	0	0	0
Ertrag		-100.080	-580.100	-567.800	-570.000	-569.800	-569.800
Aufwand		-450.174	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ergebnis		-550.254	-578.100	-565.800	-568.000	-567.800	-567.800

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-010905-900-3**			**Geschäftsbuchhaltung**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-500	-500	-500	-500	-500
50110000	Dienstbezüge Beamte	247.451	206.800	172.800	164.200	165.200	169.300
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	154.183	137.500	146.100	146.300	149.100	150.900
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	11.368	11.600	12.300	12.300	12.300	12.700
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	32.237	27.600	29.400	29.400	29.400	30.300
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	54.019	102.500	52.200	66.300	66.300	77.600
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	10.992	10.700	12.600	13.100	13.100	13.100
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	285	900	900	900	900	900
54230000	Leasing	837	900	900	900	900	900
54310000	Geschäftsaufwendungen	1.616	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	500	500	500	500	500	500
Ertrag		0	-500	-500	-500	-500	-500
Aufwand		513.488	501.300	430.000	436.200	440.000	458.500
Ergebnis		513.488	500.800	429.500	435.700	439.500	458.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-010906-900-7**			**Zahlungsabwicklung**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-1.087	-1.500	-1.300	-1.400	-1.400	-1.400
45620000	Säumniszuschläge und dgl.	-332.420	-400.000	-350.000	-350.000	-350.000	-350.000
45840000	Aufl o Herabsetz v Wertbericht a Ford	-18.420	0	0	0	0	0
45859990	Ertrag Kleinbeträge	-1.098	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
45910000	Andere sonstige ordentliche Erträge	-8.498	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
45920000	Mahngebühren	-390.355	-350.000	-350.000	-350.000	-350.000	-350.000
46170000	Zinserträge von Kreditinstitute	-244.176	-63.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
50110000	Dienstbezüge Beamte	394.196	460.400	385.500	368.200	370.500	379.800
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	574.072	523.700	556.700	557.300	567.900	574.900
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	42.962	44.000	46.800	46.800	46.800	48.300
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	118.091	105.300	111.900	111.900	111.900	115.600
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	110.365	211.700	103.600	131.600	131.600	154.000
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	18.476	18.200	20.400	21.200	21.200	21.200
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	15.299	27.000	20.000	27.000	27.000	27.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	445	900	900	900	900	900
54230000	Leasing	837	900	900	900	900	900
54310000	Geschäftsaufwendungen	2.269	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
54320000	Kontoführungsgebühren	93.378	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
54330000	Rücklastschriftgebühren	5.693	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	20.864	40.000	30.000	30.000	30.000	30.000
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	88.234	150.000	130.000	130.000	130.000	130.000
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	7.219	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000

Ergebnisplan Stadt Aachen **Produkt 010906** **Zahlungsabwicklung**

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
54930000	Aufwendungen für Beiträge	80	100	100	100	100	100
55170000	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	5.220.973	9.000.000	11.500.000	12.700.000	13.900.000	15.100.000
55990000	Sonstige Finanzaufwendungen	23	500	500	500	500	500
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	1.143	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	500	500	500	500	500	500
Ertrag		-996.056	-834.000	-740.800	-740.900	-740.900	-740.900
Aufwand		6.715.119	10.703.300	13.027.900	14.247.000	15.459.900	16.703.800
Ergebnis		5.719.063	9.869.300	12.287.100	13.506.100	14.719.000	15.962.900

PSP-Element **4-010906-902-9** **unbefristete Niederschl. Investitionen**

Kostenart & Bezeichnung

54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	1	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		1	0	0	0	0	0
Ergebnis		1	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-010907-900-2**			**Vollstreckung**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-306	-4.800	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
44840000	Erstatt vom sonst öffentlichen Bereich	-162.985	0	0	0	0	0
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	0	-3.000	-500	-3.000	-3.000	-500
44880010	Personalkostenerstattungen von übrigen Bereichen	0	-140.000	-140.000	-140.000	-140.000	-140.000
45910000	Andere sonstige ordentliche Erträge	0	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
45930000	Vollstreckungskosten	-343.641	-390.000	-390.000	-390.000	-390.000	-390.000
50110000	Dienstbezüge Beamte	398.413	400.100	343.200	344.000	346.100	354.800
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	764.180	825.600	877.600	878.500	895.100	906.300
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	57.295	69.400	73.700	73.700	73.700	76.100
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	158.087	165.900	176.400	176.400	176.400	182.200
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	89.501	164.800	84.900	107.800	107.800	126.100
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	14.996	14.700	18.400	19.100	19.100	19.100
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	403	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	1.807	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	12.022	17.100	17.100	17.100	17.100	17.100
54180000	Personalnebenaufwendungen	5.212	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
54230000	Leasing	837	900	900	900	900	900
54310000	Geschäftsaufwendungen	6.697	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
54460010	Aufwand für Versicherungen	646	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	545	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	17	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	306	400	0	0	0	0

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
57110040 Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	1.006	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
Ertrag	-506.932	-539.300	-536.500	-539.000	-539.000	-536.500
Aufwand	1.511.968	1.686.900	1.620.200	1.645.500	1.664.200	1.710.600
Ergebnis	1.005.037	1.147.600	1.083.700	1.106.500	1.125.200	1.174.100

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-010908-900-6**		**Steuern und sonstige Abgaben**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-500	-500	-500	-500	-500
43110000	Verwaltungsgebühren	-1.101	-600	-600	-600	-600	-600
45840000	Aufl o Herabsetz v Wertbericht a Ford	-146	0	0	0	0	0
46910000	Ertr a Gewinnant v Btlg+verb Uneh bis 2013	-30	0	0	0	0	0
46950000	Zins Stund u. Aussetz d Vollziehu (AdV))	-44.615	-150.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
50110000	Dienstbezüge Beamte	870.558	869.600	765.900	727.600	732.100	750.400
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	218.184	309.700	329.200	329.500	335.800	339.900
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	16.218	26.000	27.700	27.700	27.700	28.600
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	42.709	62.300	66.200	66.200	66.200	68.300
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	213.625	406.000	215.100	273.200	273.200	319.600
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	38.529	37.900	45.500	47.300	47.300	47.300
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	14	900	900	900	900	900
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	201	1.800	1.500	1.500	1.500	1.500
54230000	Leasing	837	900	900	900	900	900
54310000	Geschäftsaufwendungen	7.646	8.100	8.100	8.100	8.100	8.100
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	571	0	0	0	0	0
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	6.658	0	0	0	0	0
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	500	500	500	500	500	500
Ertrag		-45.891	-151.100	-101.100	-101.100	-101.100	-101.100
Aufwand		1.416.250	1.723.700	1.461.500	1.483.400	1.494.200	1.566.000
Ergebnis		1.370.359	1.572.600	1.360.400	1.382.300	1.393.100	1.464.900

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-010909-900-1**			**NKF, EDV-ERP-System**			
Kostenart & Bezeichnung							
50110000	Dienstbezüge Beamte	70.121	63.200	52.800	50.200	50.500	51.800
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	20.784	40.300	20.200	25.700	25.700	30.100
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	3.578	3.400	4.100	4.300	4.300	4.300
Ertrag							
Aufwand		94.483	106.900	77.100	80.200	80.500	86.200
Ergebnis		94.483	106.900	77.100	80.200	80.500	86.200

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-011001-900-6**			**IT-Management**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-275.334	-664.000	-1.977.000	-498.400	-505.700	-306.600
44850000	Erstattung von Beteilig. u verb.Unternehmen	-144.271	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-39.616	-163.800	-163.800	-163.800	-163.800	-163.800
50110000	Dienstbezüge Beamte	806.805	1.029.500	879.900	875.900	881.300	903.300
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	788.734	1.378.000	1.480.400	1.513.000	1.541.700	1.560.900
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	58.492	115.800	124.400	127.000	127.000	131.100
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	158.792	277.000	297.600	303.800	303.800	313.700
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	263.736	522.400	282.900	359.300	359.300	420.400
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	37.942	38.600	51.800	53.900	53.900	53.900
52530000	Unterhaltung der Betriebsvorrichtungen	14.470	20.000	15.000	15.000	15.000	15.000
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	6.652.528	7.500.000	7.800.000	7.800.000	7.800.000	7.800.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	45.975	89.000	47.000	47.000	47.000	47.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	1.510	4.000	13.000	7.000	7.000	7.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	1.301	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
54230000	Leasing	589.344	850.000	850.000	850.000	850.000	850.000
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	150.175	150.000	268.000	268.000	268.000	268.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	63.136	53.000	57.000	57.000	57.000	57.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	494.998	521.500	626.700	665.200	557.800	502.000
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	220.872	435.000	1.775.500	321.000	440.000	285.000
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	14.255	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000

Ergebnisplan Stadt Aachen **Produkt 011001** **IT-Management**

	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Ertrag	-459.220	-977.800	-2.290.800	-812.200	-819.500	-620.400
Aufwand	10.363.066	13.005.800	14.592.200	13.286.100	13.331.800	13.237.300
Ergebnis	9.903.846	12.028.000	12.301.400	12.473.900	12.512.300	12.616.900

PSP-Element **4-011001-901-1** **Service**

Kostenart & Bezeichnung

52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	4.128.983	4.000.000	4.608.000	4.160.000	4.475.000	4.160.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	58.711	40.000	53.000	53.000	53.000	53.000
54230000	Leasing	5.206	0	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	500	500	500	500	500

Ertrag						
Aufwand	4.192.900	4.040.500	4.661.500	4.213.500	4.528.500	4.213.500
Ergebnis	4.192.900	4.040.500	4.661.500	4.213.500	4.528.500	4.213.500

PSP-Element **4-011001-902-8** **Netz**

Kostenart & Bezeichnung

52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	1.151.187	1.115.000	1.216.000	1.216.000	1.216.000	1.216.000

Ertrag						
Aufwand	1.151.187	1.115.000	1.216.000	1.216.000	1.216.000	1.216.000
Ergebnis	1.151.187	1.115.000	1.216.000	1.216.000	1.216.000	1.216.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-011001-903-6**			**Internetdienst**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	94.257	145.000	145.000	145.000	145.000	145.000
Ertrag							
Aufwand		94.257	145.000	145.000	145.000	145.000	145.000
Ergebnis		94.257	145.000	145.000	145.000	145.000	145.000
PSP-Element	**4-011001-904-4**			**Projekte und Internetstadt**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	156.368	500.000	1.465.000	650.000	650.000	650.000
Ertrag							
Aufwand		156.368	500.000	1.465.000	650.000	650.000	650.000
Ergebnis		156.368	500.000	1.465.000	650.000	650.000	650.000
PSP-Element	**4-011001-907-7**			**Betriebs- und Geschäftsausstattung**			
Kostenart & Bezeichnung							
52540000	Unterhaltung von BGA	13.089	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
Ertrag							
Aufwand		13.089	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
Ergebnis		13.089	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-011001-908-5**			**Updates etc.**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	5.738	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ertrag							
Aufwand		5.738	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ergebnis		5.738	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
PSP-Element	**4-011001-912-4**			**Mobilfunk**			
Kostenart & Bezeichnung							
54310000	Geschäftsaufwendungen	209.565	280.000	444.000	444.000	444.000	444.000
Ertrag							
Aufwand		209.565	280.000	444.000	444.000	444.000	444.000
Ergebnis		209.565	280.000	444.000	444.000	444.000	444.000
PSP-Element	**4-011001-913-2**			**Festnetz**			
Kostenart & Bezeichnung							
54310000	Geschäftsaufwendungen	970.933	1.500.000	1.380.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000
Ertrag							
Aufwand		970.933	1.500.000	1.380.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000
Ergebnis		970.933	1.500.000	1.380.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-011001-914-9**			**Rundfunkbeitrag und Kabelgebühren**			
Kostenart & Bezeichnung							
54310000	Geschäftsaufwendungen	31.232	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
Ertrag							
Aufwand		31.232	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
Ergebnis		31.232	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	-1.726	-3.500	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
44800000	Erstattungen vom Bund	-4	0	0	0	0	0
44850000	Erstattung von Beteilig. u verb.Unternehmen	-12.231	-14.500	-14.500	-14.500	-14.500	-14.500
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-15.816	0	0	0	0	0
Ertrag		-29.776	-18.000	-16.500	-16.500	-16.500	-16.500
Aufwand							
Ergebnis		-29.776	-18.000	-16.500	-16.500	-16.500	-16.500
PSP-Element	**4-011001-922-9**			**DMR - egov Multidigital**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	-9.728	0	0	0	0	0
Ertrag		-9.728	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		-9.728	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-011001-923-7**			**DMR - SmartPhone BurgerID**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-1.533	0	0	0	0	0
Ertrag		-1.533	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		-1.533	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-011001-925-3**			**WLAN - Ausbau**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	7.765	90.000	90.000	90.000	30.000	30.000
Ertrag							
Aufwand		7.765	90.000	90.000	90.000	30.000	30.000
Ergebnis		7.765	90.000	90.000	90.000	30.000	30.000
PSP-Element	**4-011001-926-1**			**Kita-Kompass**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	14.203	23.000	20.000	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	33.597	139.000	94.000	94.000	94.000	94.000
54230000	Leasing	11.226	58.000	38.000	31.000	22.000	9.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	-22	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Ertrag							
Aufwand		59.004	227.000	159.000	132.000	123.000	110.000
Ergebnis		59.004	227.000	159.000	132.000	123.000	110.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-011001-928-1**			**(DMR) - Digitalisierung**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	2.046	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		2.046	0	0	0	0	0
Ergebnis		2.046	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-011001-928-2**			**#DMR - Bildungsportal#**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	58.243	0	0	0	0	0
Ertrag		58.243	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		58.243	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-011002-900-1**			**Organisationsmanagement**			
Kostenart & Bezeichnung							
50110000	Dienstbezüge Beamte	862.772	844.200	705.100	669.800	674.000	690.900
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	112.644	197.500	210.000	210.200	214.200	216.800
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	7.596	16.600	17.600	17.600	17.600	18.200
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	22.138	39.700	42.200	42.200	42.200	43.600
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	237.691	448.100	204.600	259.800	259.800	304.000
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	33.901	34.100	36.100	37.500	37.500	37.500
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	2.529	3.000	6.000	6.000	6.000	6.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	552	500	500	500	500	500
54230000	Leasing	0	0	1.500	1.500	1.500	1.500
54310000	Geschäftsaufwendungen	4.372	4.000	4.500	4.500	4.500	4.500
Ertrag							
Aufwand		1.284.195	1.587.700	1.228.100	1.249.600	1.257.800	1.323.500
Ergebnis		1.284.195	1.587.700	1.228.100	1.249.600	1.257.800	1.323.500

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-011002-901-5**			**Maßnahmen der Organisationsentwicklung**			
Kostenart & Bezeichnung							
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-2.942	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	41.000	22.500	27.000	27.000	27.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	63.845	29.300	30.000	23.000	23.000	23.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	6.352	0	0	0	0	0
Ertrag		-2.942	0	0	0	0	0
Aufwand		70.197	70.300	52.500	50.000	50.000	50.000
Ergebnis		67.255	70.300	52.500	50.000	50.000	50.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-011003-900-5**			**regio iT Personalkosten**			
Kostenart & Bezeichnung							
44850000	Erstattung von Beteilig. u verb.Unternehmen	-88.778	0	0	0	0	0
44850010	Personalkosterstatt v verbund Uneh+Sondervermög	-990.507	-1.136.000	-940.000	-940.000	-940.000	-940.000
50110000	Dienstbezüge Beamte	825.947	771.800	644.600	612.400	616.200	631.600
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	251.294	518.500	199.000	252.700	252.700	295.700
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	36.242	38.600	35.300	36.700	36.700	36.700
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	420	0	0	0	0	0
Ertrag		-1.079.285	-1.136.000	-940.000	-940.000	-940.000	-940.000
Aufwand		1.113.903	1.328.900	878.900	901.800	905.600	964.000
Ergebnis		34.618	192.900	-61.100	-38.200	-34.400	24.000
PSP-Element	**1-011003-925-5**			**regio iT Personalkosten (BGA)**			
Kostenart & Bezeichnung							
44850000	Erstattung von Beteilig. u verb.Unternehmen	-6.967	0	0	0	0	0
44850010	Personalkosterstatt v verbund Uneh+Sondervermög	-79.053	-77.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000
Ertrag		-86.020	-77.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000
Aufwand							
Ergebnis		-86.020	-77.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-011101-900-2**			**Rechtsangelegenheiten**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-1.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
43110000	Verwaltungsgebühren	-203	-200	-200	-200	-200	-200
44610000	So privatr L-entgelt	-9.886	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
44820010	Personalkostnerstattungen v. Gemeinden u. GV	-100.577	-100.000	-120.000	-100.000	-100.000	-100.000
50110000	Dienstbezüge Beamte	397.678	474.600	553.700	566.000	569.500	583.700
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	756.910	824.300	833.500	834.400	850.200	860.800
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	60.338	69.200	70.000	70.000	70.000	72.300
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	141.572	165.700	167.500	167.500	167.500	173.000
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	116.020	237.000	85.700	108.800	108.800	127.300
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	12.091	14.200	15.000	15.600	15.600	15.600
52380000	Erstattungen an übrige Bereiche	0	0	65.000	65.000	65.000	65.000
52920000	externe Beratungsleistungen	0	0	50.000	50.000	50.000	50.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	1.854	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	159	1.000	800	800	900	1.000
54210000	ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	3.982	4.500	5.500	5.500	5.500	5.500
54230000	Leasing	2.047	2.500	1.500	1.500	1.500	1.500
54310000	Geschäftsaufwendungen	178.789	224.400	107.400	107.400	107.300	107.200
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	596	0	0	0	0	0
54930000	Aufwendungen für Beiträge	2.020	1.500	2.200	2.200	2.200	2.200
54944000	Zuf z Rückst wg lfd Verfahr-Prozesskostrückst	82.000	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	54	200	300	400	500	500
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500

Ergebnisplan Stadt Aachen **Produkt 011101** **Rechts- u. Versicherungsangelegenheiten**

	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Ertrag	-110.666	-121.200	-141.700	-121.700	-121.700	-121.700
Aufwand	1.756.110	2.023.100	1.963.600	2.000.600	2.020.000	2.071.100
Ergebnis	1.645.445	1.901.900	1.821.900	1.878.900	1.898.300	1.949.400

PSP-Element **4-011101-902-4** **Versicherungsleistungen**

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	0	0	0	0
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	0	-100	0	0	0	0
45650000	Weitere son ordtl Erträge	0	-227.600	0	0	0	0
54460010	Aufwand für Versicherungen	0	2.117.800	0	0	0	0

Ertrag	0	-1.515.600	0	0	0	0
Aufwand	0	2.117.800	0	0	0	0
Ergebnis	0	602.200	0	0	0	0

PSP-Element **4-011101-904-9** **Rahmenvertrag Rechtsberatung Einsteintel**

Kostenart & Bezeichnung

52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	150.000	0	0	0	0

Ertrag						
Aufwand	0	150.000	0	0	0	0
Ergebnis	0	150.000	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-011102-900-6**			**Versicherungsangelegenheiten**			
Kostenart & Bezeichnung							
44820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	0	0	-4.900	-4.900	-4.900	-4.900
44850000	Erstattung von Beteilig. u verb.Unternehmen	0	0	-1.283.000	-1.283.000	-1.283.000	-1.283.000
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	0	0	-100	-100	-100	-100
45650000	Weitere son ordtl Erträge	0	0	-227.600	-227.600	-227.600	-227.600
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	0	0	107.000	107.100	109.200	110.500
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	0	0	9.000	9.000	9.000	9.300
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	0	0	21.500	21.500	21.500	22.200
54460010	Aufwand für Versicherungen	0	0	2.117.800	2.117.800	2.117.800	2.117.800
Ertrag		0	0	-1.515.600	-1.515.600	-1.515.600	-1.515.600
Aufwand		0	0	2.255.300	2.255.400	2.257.500	2.259.800
Ergebnis		0	0	739.700	739.800	741.900	744.200

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-011301-000-3**			**Bodenbevorratung**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-17.400	-2.900	-3.100	-3.100	-3.100
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	0	21.800	12.700	12.600	12.900	13.000
Ertrag		0	-17.400	-2.900	-3.100	-3.100	-3.100
Aufwand		0	21.800	12.700	12.600	12.900	13.000
Ergebnis		0	4.400	9.800	9.500	9.800	9.900

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-011301-100-4**			**Bodenbevorratung**			
Kostenart & Bezeichnung							
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	856	26.600	900	900	900	900
Ertrag							
Aufwand		856	26.600	900	900	900	900
Ergebnis		856	26.600	900	900	900	900

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-011301-900-3**			**Bodenbevorratung**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-3.443	-4.700	-4.100	-3.200	-3.200	-3.200
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	-97.309	0	0	0	0	0
43110000	Verwaltungsgebühren	-54.900	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
44610000	So privatr L-entgelt	-4.000	-50.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
45250000	Erstattung von sonstige Steuern	-408	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
45410000	Mehrerlöse aus dem Verkauf von unbewgl Sachanlagen	-199.841	-1.800.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
45620000	Säumniszuschläge und dgl.	-5.000	-50.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
45830000	Sonst nicht zahlungwirks ordentl Erträge	-18.578	0	0	0	0	0
46990000	andere sonstige zinsähnliche Erträge	-1.000	-2.000	-1.000	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	187.620	259.300	233.900	222.200	223.600	229.200
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	464.149	619.900	677.300	714.600	728.100	737.200
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	38.107	52.100	56.900	60.000	60.000	61.900
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	100.313	124.600	136.100	143.500	143.500	148.200
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	50.721	98.600	39.200	49.800	49.800	58.300
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	7.094	7.200	8.200	8.500	8.500	8.500
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	129.899	135.000	150.000	150.000	150.000	150.000
52520000	Unterhalt der Masch und techni Anlagen	0	300	0	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	97.309	2.500	1.500	1.500	1.500	1.500
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	1.816	1.800	2.000	1.800	1.800	1.800
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	2.434	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
54230000	Leasing	869	900	900	900	900	900
54310000	Geschäftsaufwendungen	2.010	3.000	3.500	3.000	3.000	3.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
54460010	Aufwand für Versicherungen	0	100	100	100	100	100
54790000	Verlust aus dem Abgang von unbeweglichem AV	762.789	0	0	0	0	0
54820000	Säumnis- + Verspätungszuschläge	845	0	0	0	0	0
54860000	Mindererlöse a d Verk v unbewegl AV	0	10.000	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	45.300	288.700	50.900	49.300	50.800	51.700
57110030	außerplanm. Afa a Sachanl. u Immaterielle VG	29.546	0	0	0	0	0
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	1.134	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
Ertrag		-384.479	-1.952.700	-1.096.100	-1.094.200	-1.094.200	-1.094.200
Aufwand		1.921.954	1.608.300	1.364.800	1.409.500	1.425.900	1.456.600
Ergebnis		1.537.475	-344.400	268.700	315.300	331.700	362.400

PSP-Element **4-011301-002-5** **Abriss Eupener Straße 125**

Kostenart & Bezeichnung

53170000	Zuschüsse an private Unternehmen	80.000	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		80.000	0	0	0	0	0
Ergebnis		80.000	0	0	0	0	0

PSP-Element **4-011301-004-1** **Abriss Gebäude Rütscher Straße**

Kostenart & Bezeichnung

52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	26.480	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		26.480	0	0	0	0	0
Ergebnis		26.480	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-011301-201-1**			**Abriss Gebäude Steinstraße**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	59.051	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		59.051	0	0	0	0	0
Ergebnis		59.051	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-011301-402-9**			**Föhrenweg**			
Kostenart & Bezeichnung							
44800000	Erstattungen vom Bund	-75.000	0	0	0	0	0
53170000	Zuschüsse an private Unternehmen	317.000	0	0	0	0	0
Ertrag		-75.000	0	0	0	0	0
Aufwand		317.000	0	0	0	0	0
Ergebnis		242.000	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-011301-403-7**			**Niederleg.Relaisstation Kronprinzenrast**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	48.601	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		48.601	0	0	0	0	0
Ergebnis		48.601	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-011301-404-1**			**Camp Hitfeld**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	0	75.000	50.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	75.000	50.000	0	0	0
Ergebnis		0	75.000	50.000	0	0	0
PSP-Element	**4-011301-501-1**			**Abriss Altes Polizeipräsidium**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	0	0	75.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	75.000	0	0	0
Ergebnis		0	0	75.000	0	0	0
PSP-Element	**4-011301-902-5**			**Nebenkosten für Kaufgeschäfte**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	10.779	150.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Ertrag							
Aufwand		10.779	150.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Ergebnis		10.779	150.000	50.000	50.000	50.000	50.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-011301-907-4**			**Inserate für Grundstücksgeschäfte**			
Kostenart & Bezeichnung							
54310000	Geschäftsaufwendungen	446	500	500	500	500	500
Ertrag							
Aufwand		446	500	500	500	500	500
Ergebnis		446	500	500	500	500	500
PSP-Element	**4-011301-910-5**			**Erschließungsbeiträge**			
Kostenart & Bezeichnung							
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	62.433	610.000	1.800.000	100.000	100.000	100.000
Ertrag							
Aufwand		62.433	610.000	1.800.000	100.000	100.000	100.000
Ergebnis		62.433	610.000	1.800.000	100.000	100.000	100.000
PSP-Element	**4-011301-911-3**			**Branderhof**			
Kostenart & Bezeichnung							
54990010	sonstiger nicht zahlungswirksamer Aufwand	77.700	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		77.700	0	0	0	0	0
Ergebnis		77.700	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-011301-914-6**			**Umlegungsverfahren**			
Kostenart & Bezeichnung							
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	420.000	270.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Ertrag							
Aufwand		420.000	270.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Ergebnis		420.000	270.000	50.000	50.000	50.000	50.000
PSP-Element	**4-011301-916-2**			**Säuberung und Sicherung**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	176.279	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
Ertrag							
Aufwand		176.279	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
Ergebnis		176.279	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
PSP-Element	**4-011301-951-5**			**Baumkontrollen**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	207.021	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	71.200	71.200	71.200	71.200	71.200
Ertrag							
Aufwand		207.021	271.200	271.200	271.200	271.200	271.200
Ergebnis		207.021	271.200	271.200	271.200	271.200	271.200

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-011302-900-7**			**Rechte an städt. Liegenschaften**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-1.600	-1.000	-400	-400	-400
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-36.710	-38.000	-38.000	-38.000	-38.000	-38.000
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-1.215.465	-1.798.300	-1.798.300	-1.798.300	-1.798.300	-1.798.300
44610000	So privatr L-entgelt	-1.800	0	0	0	0	0
45410000	Mehrerlöse aus dem Verkauf von unbewgl Sachanlagen	-12.000	0	0	0	0	0
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-34	-500	0	0	0	0
45720000	Auflösung aus SoPo Schenkungen	-92.785	0	0	0	0	0
45810000	Erträge aus Zuschreibungen	-73.084	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	62.117	68.900	74.800	71.100	71.500	73.300
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	210.553	248.000	266.300	271.900	277.000	280.500
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	16.741	20.800	22.400	22.800	22.800	23.600
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	42.277	49.900	53.500	54.600	54.600	56.400
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	12.587	26.400	12.200	15.500	15.500	18.100
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	2.027	2.200	2.400	2.500	2.500	2.500
52520000	Unterhalt der Masch und techni Anlagen	0	200	0	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	0	251.400	251.400	251.400	251.400
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	1.942	2.100	2.500	2.100	2.100	2.100
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	48	500	500	500	500	500
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	112.776	141.500	131.000	131.000	131.000	131.000
54230000	Leasing	483	600	600	600	600	600
54310000	Geschäftsaufwendungen	1.155	1.800	2.000	1.800	1.800	1.800
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	0	0	0	0	0	0

Ergebnisplan Stadt Aachen **Produkt 011302** **Rechte an städt. Liegenschaften**

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	34	4.200	3.500	5.200	6.900	8.800
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	1.600	1.000	400	400	400
Ertrag		-1.431.879	-1.838.400	-1.837.300	-1.836.700	-1.836.700	-1.836.700
Aufwand		462.740	568.700	824.100	831.400	838.600	851.000
Ergebnis		-969.139	-1.269.700	-1.013.200	-1.005.300	-998.100	-985.700

PSP-Element **4-011302-904-5** **Aachener Modell**

Kostenart & Bezeichnung

44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	0	-21.100	-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	-21.100	-21.000	-21.000	-21.000	-21.000
Aufwand		0	21.100	21.100	21.100	21.100	21.100
Ergebnis		0	0	100	100	100	100

PSP-Element **4-011302-905-3** **Vermessungskosten Erbbaurecht**

Kostenart & Bezeichnung

44850000	Erstattung von Beteilig. u verb.Unternehmen	-4.772	0	0	0	0	0
Ertrag		-4.772	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		-4.772	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-011303-000-2**			**Miet- und Pachtverhältnisse**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-1.700	-2.000	-2.100	-2.100	-2.200
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	0	66.500	62.100	61.400	62.700	63.600
Ertrag		0	-1.700	-2.000	-2.100	-2.100	-2.200
Aufwand		0	66.500	62.100	61.400	62.700	63.600
Ergebnis		0	64.800	60.100	59.300	60.600	61.400
PSP-Element	**1-011303-100-3**			**Miet- und Pachtverhältnisse**			
Kostenart & Bezeichnung							
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	0	1.400	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	1.400	0	0	0	0
Ergebnis		0	1.400	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-011303-900-2**			**Miet- und Pachtverhältnisse**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-384.617	-360.600	-356.500	-380.400	-381.000	-385.700
43910000	Son öffentl-rechtliche Leistungsentgelte	-3.585	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-732.425	-550.000	-650.000	-650.000	-730.000	-730.000
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-422	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	31.657	54.200	79.900	75.900	76.400	78.300
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	346.179	342.400	400.500	474.200	483.200	489.200
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	26.589	28.800	33.600	39.800	39.800	41.100
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	69.792	68.800	80.500	95.200	95.200	98.300
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	6.037	16.500	7.200	9.100	9.100	10.600
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	805	1.100	1.900	2.000	2.000	2.000
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	988.889	1.024.000	1.044.000	1.065.000	1.065.000	1.065.000
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	90.426	90.000	95.000	95.000	95.000	95.000
53580000	Allgemeine Zuweisungen a übrige Bereiche	6.698	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	1.094	1.000	1.200	1.000	1.000	1.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	3.027	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	11.399	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
54230000	Leasing	386	400	400	400	400	400
54310000	Geschäftsaufwendungen	893	1.100	1.200	1.100	1.100	1.100
54460010	Aufwand für Versicherungen	0	100	100	100	100	100
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	2	0	0	0	0	0
54930000	Aufwendungen für Beiträge	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	1.111.453	1.365.200	1.421.100	1.584.300	1.808.100	1.862.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	1.000	0	0	0	0
57310010	Abschreibungen auf Umlaufvermögen	5.477	0	0	0	0	0
Ertrag		-1.121.050	-912.600	-1.008.500	-1.032.400	-1.113.000	-1.117.700
Aufwand		2.703.302	3.021.300	3.193.300	3.469.800	3.703.100	3.770.800
Ergebnis		1.582.252	2.108.700	2.184.800	2.437.400	2.590.100	2.653.100

PSP-Element **4-011303-010-4** **WC-Anlage Bushof**

Kostenart & Bezeichnung

52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	47.005	47.000	47.000	47.000	47.000	47.000
Ertrag							
Aufwand		47.005	47.000	47.000	47.000	47.000	47.000
Ergebnis		47.005	47.000	47.000	47.000	47.000	47.000

PSP-Element **4-011303-010-5** **Sachmittel Bushof**

Kostenart & Bezeichnung

52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	0	0	25.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	25.000	0	0	0
Ergebnis		0	0	25.000	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-011303-011-2**			**Herstellung Hausanschluss TK Kurhaus**			
Kostenart & Bezeichnung							
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-16.643	0	0	0	0	0
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	9.658	0	0	0	0	0
Ertrag		-16.643	0	0	0	0	0
Aufwand		9.658	0	0	0	0	0
Ergebnis		-6.985	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-011303-014-1**			**Planung Sicherung Forsthaus Lousberg**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	0	1.000.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	1.000.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	1.000.000	0	0	0	0
PSP-Element	**4-011303-501-1**			**Planung Sicherung Forsthaus Lousberg**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	4.101	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		4.101	0	0	0	0	0
Ergebnis		4.101	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-011303-907-3**			**Parkplatz- und Stellplatzmieten**			
Kostenart & Bezeichnung							
44110000 Mieten, Pachten, Erbbaurecht		-91.232	-96.000	-96.000	-96.000	-96.000	-96.000
Ertrag		-91.232	-96.000	-96.000	-96.000	-96.000	-96.000
Aufwand							
Ergebnis		-91.232	-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
PSP-Element	**4-011303-914-5**			**Reklameflächen**			
Kostenart & Bezeichnung							
44110000 Mieten, Pachten, Erbbaurecht		-344.041	-320.000	-388.000	-388.000	-388.000	-388.000
Ertrag		-344.041	-320.000	-388.000	-388.000	-388.000	-388.000
Aufwand							
Ergebnis		-344.041	-320.000	-388.000	-388.000	-388.000	-388.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-011303-916-1**			**Pflege der Gartenanlage - Gewoge**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	270.372	320.000	326.000	333.000	333.000	333.000
Ertrag							
Aufwand		270.372	320.000	326.000	333.000	333.000	333.000
Ergebnis		270.372	320.000	326.000	333.000	333.000	333.000
PSP-Element	**4-011303-917-8**			**Grundstücksabgaben - Gewoge**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	1.832.386	2.219.000	2.263.000	2.308.000	2.308.000	2.308.000
Ertrag							
Aufwand		1.832.386	2.219.000	2.263.000	2.308.000	2.308.000	2.308.000
Ergebnis		1.832.386	2.219.000	2.263.000	2.308.000	2.308.000	2.308.000
PSP-Element	**4-011303-920-9**			**Versicherungen - Gewoge**			
Kostenart & Bezeichnung							
54460010	Aufwand für Versicherungen	619.126	540.000	680.000	694.000	694.000	694.000
Ertrag							
Aufwand		619.126	540.000	680.000	694.000	694.000	694.000
Ergebnis		619.126	540.000	680.000	694.000	694.000	694.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
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	-98.796	-110.000	-120.000	-120.000	-120.000	-120.000
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	39.291	120.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Ertrag		-98.796	-110.000	-120.000	-120.000	-120.000	-120.000
Aufwand		39.291	120.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Ergebnis		-59.505	10.000	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000
PSP-Element	**4-011303-924-1**			**Heizkosten - Gewoge**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	1.461.408	2.201.200	2.245.000	2.290.000	2.290.000	2.290.000
Ertrag							
Aufwand		1.461.408	2.201.200	2.245.000	2.290.000	2.290.000	2.290.000
Ergebnis		1.461.408	2.201.200	2.245.000	2.290.000	2.290.000	2.290.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-011303-925-8**			**Kosten für Mietstreitigkeiten - Gewoge**			
Kostenart & Bezeichnung							
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	18.255	36.000	37.000	38.000	38.000	38.000
Ertrag							
Aufwand		18.255	36.000	37.000	38.000	38.000	38.000
Ergebnis		18.255	36.000	37.000	38.000	38.000	38.000
PSP-Element	**4-011303-926-6**			**Endgültige Mietforder.u Umlagen - Gewoge**			
Kostenart & Bezeichnung							
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-17.080.821	-16.596.000	-17.394.000	-17.922.000	-18.466.000	-19.026.000
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	0	62.000	62.000	64.000	64.000	64.000
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	112.964	52.000	54.000	54.000	54.000	54.000
Ertrag		-17.080.821	-16.596.000	-17.394.000	-17.922.000	-18.466.000	-19.026.000
Aufwand		112.964	114.000	116.000	118.000	118.000	118.000
Ergebnis		-16.967.857	-16.482.000	-17.278.000	-17.804.000	-18.348.000	-18.908.000
PSP-Element	**4-011303-927-4**			**Strom-u.Wassverbrauch,Schornsteinrein.**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	1.877.722	2.153.000	2.196.000	2.240.000	2.240.000	2.240.000
Ertrag							
Aufwand		1.877.722	2.153.000	2.196.000	2.240.000	2.240.000	2.240.000
Ergebnis		1.877.722	2.153.000	2.196.000	2.240.000	2.240.000	2.240.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-011303-930-5**			**Unterhaltung und Instandsetzung - Gewoge**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	3.663.459	3.951.000	4.149.000	4.273.000	4.273.000	4.273.000
Ertrag							
Aufwand		3.663.459	3.951.000	4.149.000	4.273.000	4.273.000	4.273.000
Ergebnis		3.663.459	3.951.000	4.149.000	4.273.000	4.273.000	4.273.000
PSP-Element	**4-011303-931-3**			**Grundbesitzabgaben Geschäftsgrundstücke**			
Kostenart & Bezeichnung							
45250000	Erstattung von sonstige Steuern	0	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	69.619	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000
Ertrag		0	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Aufwand		69.619	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000
Ergebnis		69.619	83.000	84.000	84.000	84.000	84.000
PSP-Element	**4-011303-934-6**			**Zu erstattende Abgaben**			
Kostenart & Bezeichnung							
52380000	Erstattungen an übrige Bereiche	2.099	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ertrag							
Aufwand		2.099	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ergebnis		2.099	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-011303-951-9**			**energ. Sanierung städt. Wohngeb. (IKSK)**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	380.000	75.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		380.000	75.000	0	0	0	0
Ergebnis		380.000	75.000	0	0	0	0
PSP-Element	**4-011303-952-2**			**Corona-Erstattungen**			
Kostenart & Bezeichnung							
52380000	Erstattungen an übrige Bereiche	2.472	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		2.472	0	0	0	0	0
Ergebnis		2.472	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-011303-955-1**			**Machbarkeitsstudie Wohnungsgesellschaft**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	50.646	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		50.646	0	0	0	0	0
Ergebnis		50.646	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-011303-955-2**			**Wohnungsbaugesellschaft**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	250.000	100.000	150.000	100.000	0
Ertrag							
Aufwand		0	250.000	100.000	150.000	100.000	0
Ergebnis		0	250.000	100.000	150.000	100.000	0
PSP-Element	**4-011303-956-1**			**Kooperationsmodell Toilettenanlagen**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	0	150.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	150.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	150.000	0	0	0	0
PSP-Element	**4-011303-957-1**			**ökologische Projekte Kleingärtner**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	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

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-011304-100-7**			**Verw.nicht vermiet.städt.unb.Grundbesitz**			
Kostenart & Bezeichnung							
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	25.605	0	25.100	24.800	25.400	25.700
Ertrag							
Aufwand		25.605	0	25.100	24.800	25.400	25.700
Ergebnis		25.605	0	25.100	24.800	25.400	25.700
PSP-Element	**1-011304-900-6**			**Verw.nicht vermiet.städt.unb.Grundbesitz**			
Kostenart & Bezeichnung							
45810000	Erträge aus Zuschreibungen	-500.600	0	0	0	0	0
Ertrag		-500.600	0	0	0	0	0
Aufwand		0	0	0	0	0	0
Ergebnis		-500.600	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-011304-901-1**			**Säuberung und Sicherung**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	4	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		4	0	0	0	0	0
Ergebnis		4	0	0	0	0	0

	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element 1-011305-000-1 **Strategie - Projektentwicklung**						
Kostenart & Bezeichnung						
57110010 Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	0	104.100	0	0	0	0
Ertrag						
Aufwand	0	104.100	0	0	0	0
Ergebnis	0	104.100	0	0	0	0
PSP-Element 1-011305-100-2 **Strategie - Projektentwicklung**						
Kostenart & Bezeichnung						
57110010 Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	0	11.700	22.800	22.500	23.000	23.300
Ertrag						
Aufwand	0	11.700	22.800	22.500	23.000	23.300
Ergebnis	0	11.700	22.800	22.500	23.000	23.300
PSP-Element 1-011305-200-3 **Strategie - Projektentwicklung**						
Kostenart & Bezeichnung						
57110010 Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	0	0	5.500	5.500	5.600	5.600
Ertrag						
Aufwand	0	0	5.500	5.500	5.600	5.600
Ergebnis	0	0	5.500	5.500	5.600	5.600

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-011305-500-6**		**Strategie - Projektentwicklung**				
Kostenart & Bezeichnung							
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	0	600	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	600	0	0	0	0
Ergebnis		0	600	0	0	0	0

PSP-Element	**1-011305-900-1**		**Strategie - Projektentwicklung**				
Kostenart & Bezeichnung							
50110000	Dienstbezüge Beamte	63.760	64.000	53.400	50.700	51.000	52.300
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	179.523	330.200	351.000	351.300	358.000	362.400
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	13.414	27.700	29.500	29.500	29.500	30.400
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	36.087	66.400	70.500	70.500	70.500	72.800
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	28.163	57.200	800	1.000	1.000	1.200
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	1.963	2.000	200	200	200	200
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	478	1.500	1.000	500	500	500
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	48	500	500	500	500	500
54230000	Leasing	193	100	200	200	200	200
54310000	Geschäftsaufwendungen	446	400	600	400	400	400
54930000	Aufwendungen für Beiträge	0	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
Ertrag							
Aufwand		324.074	555.500	513.200	510.300	517.300	526.400
Ergebnis		324.074	555.500	513.200	510.300	517.300	526.400

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-011305-003-1**			**Bewirtschaftung Branderhof**			
Kostenart & Bezeichnung							
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-755	0	0	0	0	0
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	972	5.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ertrag		-755	0	0	0	0	0
Aufwand		972	5.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ergebnis		217	5.000	1.000	1.000	1.000	1.000
PSP-Element	**4-011305-101-6**			**Bewirtschaftung Gelände Camp Pirotte**			
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	76.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	76.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	76.000	0	0	0	0
PSP-Element	**4-011305-101-7**			**Straßenendausbau Gewerbepark Brand**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	79.369	60.000	60.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		79.369	60.000	60.000	0	0	0
Ergebnis		79.369	60.000	60.000	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-011305-904-8**			**Projektentwicklung und Projektplanung**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	63.711	50.000	120.000	70.000	70.000	70.000
Ertrag							
Aufwand		63.711	50.000	120.000	70.000	70.000	70.000
Ergebnis		63.711	50.000	120.000	70.000	70.000	70.000
PSP-Element	**4-011305-906-6**			**Baulückenaktivierung**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	10.000	5.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	10.000	5.000	0	0	0
Ergebnis		0	10.000	5.000	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-011401-900-8**			**Gebäudemanagement**			
Kostenart & Bezeichnung							
44850010	Personalkosterstatt v verbund Uneh+Sondervermög	-1.094.904	-1.379.700	-1.339.300	-1.363.400	-1.388.000	-1.402.900
45830000	Sonst nicht zahlungwirks ordentl Erträge	-7.422	0	0	0	0	0
46150000	Zinser v verb Uneh,Beteilig+Sondervermög	-8.471.402	-7.941.800	-8.366.700	-9.109.400	-9.461.000	-9.586.400
49110000	Außerordentliche Erträge	-510.000	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	837.453	844.900	846.300	854.800	863.300	880.600
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	243.661	502.000	401.400	405.400	409.500	417.700
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	34.197	32.800	28.600	28.900	29.200	29.800
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	48.662.921	54.153.800	54.674.500	55.616.700	56.181.200	56.306.600
54720000	Verlust aus dem Abgang von Finanzanlagen	-531	0	0	0	0	0
Ertrag		-10.083.729	-9.321.500	-9.706.000	-10.472.800	-10.849.000	-10.989.300
Aufwand		49.777.701	55.533.500	55.950.800	56.905.800	57.483.200	57.634.700
Ergebnis		39.693.972	46.212.000	46.244.800	46.433.000	46.634.200	46.645.400

PSP-Element	**4-011401-901-3**			**Weiterleitung Schul- u Bildungspauschale**			
Kostenart & Bezeichnung							
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	5.344.758	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		5.344.758	0	0	0	0	0
Ergebnis		5.344.758	0	0	0	0	0

Ergebnisplan Stadt Aachen	**Produkt 011401**	**Gebäudemanagement**					
		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element Kostenart & Bezeichnung	**4-011401-903-8**			**E26 Wiedereinführg. Boni Schulen (IKSK)**			
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

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-011801-800-9**			**Marketing**			
Kostenart & Bezeichnung							
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	52	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		52	0	0	0	0	0
Ergebnis		52	0	0	0	0	0
PSP-Element	**1-011801-900-1**			**Marketing**			
Kostenart & Bezeichnung							
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	0	0	700	700	700	700
Ertrag							
Aufwand		0	0	700	700	700	700
Ergebnis		0	0	700	700	700	700

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-011901-100-7**		**Bezirk 1 Brand**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-868	-1.400	-1.200	-1.300	-1.300	-1.300
43110000	Verwaltungsgebühren	-6.370	0	0	0	0	0
45610000	Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen	0	-100	-100	-100	-100	-100
50110000	Dienstbezüge Beamte	205.819	196.100	163.800	155.600	156.600	160.500
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	322.665	307.300	326.700	327.000	333.200	337.400
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	23.817	25.800	27.400	27.400	27.400	28.300
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	67.096	61.800	65.700	65.700	65.700	67.800
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	67.687	136.000	51.600	65.500	65.500	76.600
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	9.894	10.200	11.200	11.600	11.600	11.600
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	730	800	800	800	800	800
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	164	300	300	300	300	300
54230000	Leasing	1.104	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
54310000	Geschäftsaufwendungen	5.163	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	1.540	1.600	1.500	1.200	900	900
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	913	600	600	600	600	600
Ertrag		-7.238	-1.500	-1.300	-1.400	-1.400	-1.400
Aufwand		706.592	817.600	726.700	732.800	739.700	761.900
Ergebnis		699.355	816.100	725.400	731.400	738.300	760.500

	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element 1-011901-900-6 **Bezirk 1 Brand**						
Kostenart & Bezeichnung						
44610000 So privatr L-entgelt	-25	0	0	0	0	0
Ertrag	-25	0	0	0	0	0
Aufwand						
Ergebnis	-25	0	0	0	0	0
PSP-Element 4-011901-102-9 **bezirkliche Mittel BA 1**						
Kostenart & Bezeichnung						
53180000 Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	28.800	0	0	0	0	0
Ertrag						
Aufwand	28.800	0	0	0	0	0
Ergebnis	28.800	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-011902-200-3**		**Bezirk 2 Eilendorf**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-1.397	-3.900	-3.000	-3.200	-3.200	-2.500
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-1.719	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
45610000	Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen	0	-100	-100	-100	-100	-100
50110000	Dienstbezüge Beamte	138.020	131.300	109.600	104.100	104.700	107.300
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	332.352	362.900	385.700	386.100	393.400	398.300
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	25.000	30.500	32.400	32.400	32.400	33.500
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	69.619	72.900	77.500	77.500	77.500	80.100
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	45.873	85.600	60.400	76.700	76.700	89.700
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	7.165	7.000	10.700	11.100	11.100	11.100
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	7.332	0	0	0	0	0
52540000	Unterhaltung von BGA	224	0	0	0	0	0
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	2.224	900	900	900	900	900
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	76	400	400	400	400	400
54230000	Leasing	768	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	214	300	300	300	300	300
54310000	Geschäftsaufwendungen	4.753	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	2.541	2.900	2.500	2.500	2.500	1.500
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	1.609	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
Ertrag		-3.116	-5.300	-4.400	-4.600	-4.600	-3.900
Aufwand		637.769	773.800	759.500	771.100	779.000	802.200
Ergebnis		634.653	768.500	755.100	766.500	774.400	798.300

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-011902-900-1**			**Bezirk 2 Eilendorf**			
Kostenart & Bezeichnung							
45870000	Erträge aus Nachaktivierung	-1	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	1	0	0	0	0	0
Ertrag		-1	0	0	0	0	0
Aufwand		1	0	0	0	0	0
Ergebnis		0	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-011902-202-5**			**bezirkliche Mittel BA 2**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	5.758	0	0	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	45.128	0	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	71	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		50.957	0	0	0	0	0
Ergebnis		50.957	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-011903-300-8**		**Bezirk 3 Haaren**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-343	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600	-2.300
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-10.173	-16.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
45610000	Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen	-200	-100	-100	-100	-100	-100
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-10	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	228.764	192.700	161.000	153.000	153.900	157.700
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	176.349	224.600	238.800	239.000	243.500	246.500
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	13.878	18.900	20.100	20.100	20.100	20.700
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	37.047	45.100	48.000	48.000	48.000	49.600
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	49.769	92.700	48.500	61.600	61.600	72.100
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	9.949	9.600	11.400	11.900	11.900	11.900
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	161	500	1.500	1.500	1.500	1.500
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	1.045	900	1.500	1.500	1.500	1.500
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	0	200	100	100	100	100
54230000	Leasing	929	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
54310000	Geschäftsaufwendungen	3.735	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54320000	Kontoführungsgebühren	310	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	4.577	4.700	6.000	5.900	6.100	5.000
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	2.994	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
Ertrag		-10.725	-18.700	-13.700	-13.700	-13.700	-13.400
Aufwand		529.506	670.200	615.700	621.400	627.000	645.400
Ergebnis		518.780	651.500	602.000	607.700	613.300	632.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	500	300
Ertrag							
Aufwand		403	500	500	500	500	300
Ergebnis		403	500	500	500	500	300
PSP-Element	**4-011903-301-3**			**bezirkliche Mittel BA 3**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	3.300	0	0	0	0	0
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	404	0	0	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	24.200	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		27.904	0	0	0	0	0
Ergebnis		27.904	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-011903-304-6**			**Zuschuss IG Haarener Vereine**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	22.300	32.500	32.500	32.500	32.500	32.500
Ertrag							
Aufwand		22.300	32.500	32.500	32.500	32.500	32.500
Ergebnis		22.300	32.500	32.500	32.500	32.500	32.500
PSP-Element	**4-011903-305-4**			**Wanderwege Haaren**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	332	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		332	0	0	0	0	0
Ergebnis		332	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-011903-306-1**			**Konzept ener. Sanierung Haarbachtalhalle**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	20.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	20.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	20.000	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-011904-400-4**		**Bezirk 4 Kornelimünster_Walheim**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-468	-2.000	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-968	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
45610000	Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen	0	-100	-100	-100	-100	-100
50110000	Dienstbezüge Beamte	72.549	50.700	0	0	0	0
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	385.182	432.100	459.400	459.800	468.600	474.400
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	28.428	36.300	38.600	38.600	38.600	39.800
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	78.644	86.900	92.300	92.300	92.300	95.400
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	39.299	78.100	0	0	0	0
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	6.812	6.800	0	0	0	0
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	2.230	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	39	400	100	100	100	100
54230000	Leasing	1.838	1.700	1.900	1.900	1.900	1.900
54310000	Geschäftsaufwendungen	6.141	4.700	4.700	4.700	4.700	4.700
54460010	Aufwand für Versicherungen	0	100	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	978	1.000	900	900	900	900
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	3.227	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
Ertrag		-1.436	-3.400	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300
Aufwand		625.367	771.400	671.500	671.900	680.700	690.800
Ergebnis		623.931	768.000	668.200	668.600	677.400	687.500

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-011904-401-8**			**bezirkliche Mittel BA 4**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	65.557	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		65.557	0	0	0	0	0
Ergebnis		65.557	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-011905-500-9**		**Bezirk 5 Laurensberg**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-1.305	-2.800	-2.200	-2.200	-1.600	-1.600
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-1.981	-1.300	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
50110000	Dienstbezüge Beamte	134.818	24.200	0	0	0	0
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	216.344	299.000	328.700	350.900	357.500	361.900
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	16.169	25.100	27.600	29.400	29.400	30.400
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	44.408	60.100	66.100	70.500	70.500	72.800
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	69.661	145.200	0	0	0	0
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	11.089	12.100	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	381	0	0	0	0	0
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	930	900	1.100	900	900	900
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	128	300	300	300	300	300
54230000	Leasing	1.058	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
54310000	Geschäftsaufwendungen	5.315	5.300	5.500	5.700	5.700	5.700
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	2.729	2.500	2.400	2.400	1.800	1.800
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	795	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
Ertrag		-3.286	-4.100	-3.900	-3.900	-3.300	-3.300
Aufwand		503.827	647.400	504.400	532.800	538.800	546.500
Ergebnis		500.541	643.300	500.500	528.900	535.500	543.200

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-011905-502-2**			**bezirkliche Mittel BA 5**			
Kostenart & Bezeichnung							
52520000	Unterhalt der Masch und techni Anlagen	673	0	0	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	67.437	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		68.110	0	0	0	0	0
Ergebnis		68.110	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-011906-600-5**			**Bezirk 6 Richterich**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-327	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-1.938	-500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
44610000	So privatr L-entgelt	-45	0	0	0	0	0
45610000	Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen	0	-100	-100	-100	-100	-100
50110000	Dienstbezüge Beamte	152.577	148.800	124.200	118.000	118.700	121.700
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	154.056	237.600	252.600	252.900	257.700	260.900
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	11.062	20.000	21.200	21.200	21.200	21.900
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	31.077	47.800	50.800	50.800	50.800	52.400
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	52.965	107.000	28.500	36.200	36.200	42.400
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	7.274	7.800	5.600	5.800	5.800	5.800
52560000	Aufwendungen für Festwerte	231	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	1.755	1.500	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	1.270	800	1.100	800	800	800
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	155	400	400	400	400	400
54230000	Leasing	1.506	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
54310000	Geschäftsaufwendungen	4.744	4.700	4.700	5.000	5.000	5.000
54460010	Aufwand für Versicherungen	0	100	100	100	100	100
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	700	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	5.863	6.100	7.300	5.300	4.700	4.700
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	1.659	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600

Ergebnisplan Stadt Aachen **Produkt 011906** **Bezirk 6 Richterich**

	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Ertrag	-2.310	-2.300	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300
Aufwand	426.895	655.800	571.900	571.900	576.800	591.500
Ergebnis	424.585	653.500	568.600	568.600	573.500	588.200

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	2.067	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	7.840	0	0	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	29.600	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		39.508	0	0	0	0	0
Ergebnis		39.508	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-012001-900-7**			**Beteiligungscontrolling**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-12.551.266	0	0	0	0	0
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-500	-500	-500	-500	-500
44830000	Erstattungen von Zweckverbänden	-10.895.292	-12.500.000	-11.500.000	-12.500.000	-13.500.000	-13.500.000
46150000	Zinser v verb Uneh,Beteilig+Sondervermög	-468.508	0	0	0	0	0
46910010	Sonstige Finanzerträge	-7	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	247.982	262.400	219.200	208.200	209.500	214.700
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	109.461	112.000	119.100	119.200	121.400	123.000
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	8.100	9.400	10.000	10.000	10.000	10.300
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	22.510	22.500	23.900	23.900	23.900	24.700
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	87.815	185.400	74.900	95.100	95.100	111.300
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	10.943	12.200	12.700	13.200	13.200	13.200
51110000	Versorgungsbezüge Beamte	167	0	0	0	0	0
52920000	externe Beratungsleistungen	0	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	12.551.266	0	0	0	0	0
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	724	900	900	900	900	900
54310000	Geschäftsaufwendungen	436	600	600	600	600	600
54720000	Verlust aus dem Abgang von Finanzanlagen	531	0	0	0	0	0
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	500	500	500	500	500

Ergebnisplan Stadt Aachen **Produkt 012001** **Beteiligungscontrolling**

	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Ertrag	-23.915.072	-12.500.500	-11.500.500	-12.500.500	-13.500.500	-13.500.500
Aufwand	13.039.935	623.400	484.300	494.100	497.600	521.700
Ergebnis	-10.875.137	-11.877.100	-11.016.200	-12.006.400	-13.002.900	-12.978.800

PSP-Element **1-012001-915-2** **Beteiligungscontrolling (BGA Parkhaus)**

Kostenart & Bezeichnung

45250000	Erstattung von sonstige Steuern	-279.345	0	0	0	0	0
54440000	Aufwand für Kapitalertragssteuer	66.441	66.600	66.600	66.600	66.600	66.600
54450020	Aufwand für Körperschaftssteuer	53.408	68.800	68.800	68.800	68.800	68.800
54450030	Aufwand für Gewerbesteuer	69.403	54.600	54.600	54.600	54.600	54.600

Ertrag	-279.345	0	0	0	0	0
Aufwand	189.252	190.000	190.000	190.000	190.000	190.000
Ergebnis	-90.092	190.000	190.000	190.000	190.000	190.000

PSP-Element **4-012001-902-9** **AGIT**

Kostenart & Bezeichnung

53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	231.097	308.600	450.500	526.500	602.500	678.600

Ertrag						
Aufwand	231.097	308.600	450.500	526.500	602.500	678.600
Ergebnis	231.097	308.600	450.500	526.500	602.500	678.600

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-012001-903-7**			**GEGRA**			
Kostenart & Bezeichnung							
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	51.000	51.000	204.000	86.000	84.000	77.000
Ertrag							
Aufwand		51.000	51.000	204.000	86.000	84.000	77.000
Ergebnis		51.000	51.000	204.000	86.000	84.000	77.000
PSP-Element	**4-012001-904-5**			**FWA GmbH**			
Kostenart & Bezeichnung							
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	19.410	63.500	85.100	93.200	104.300	148.600
53250000	Schulddsthilf v. verbund Uneh,Btlg+SoVer	0	23.700	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		19.410	87.200	85.100	93.200	104.300	148.600
Ergebnis		19.410	87.200	85.100	93.200	104.300	148.600
PSP-Element	**4-012001-905-3**			**regio iT aachen GmbH**			
Kostenart & Bezeichnung							
46510000	Ertr a Gewinnant v Btlg+verb Uneh ab 2014	-847.230	-468.400	-358.600	-373.100	-376.900	-376.900
54440000	Aufwand für Kapitalertragssteuer	134.074	74.200	56.800	59.100	59.700	59.700
Ertrag		-847.230	-468.400	-358.600	-373.100	-376.900	-376.900
Aufwand		134.074	74.200	56.800	59.100	59.700	59.700
Ergebnis		-713.156	-394.200	-301.800	-314.000	-317.200	-317.200

Ergebnisplan Stadt Aachen	**Produkt 012001**		**Beteiligungscontrolling**				
		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element Kostenart & Bezeichnung	**4-012001-906-1**			**Aachener Stadion BeteiligungsGmbH**			
53150000 Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge		1.867.816	2.000.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000
Ertrag							
Aufwand		1.867.816	2.000.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000
Ergebnis		1.867.816	2.000.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000
PSP-Element Kostenart & Bezeichnung	**4-012001-907-8**			**E.V.A.**			
46510000 Ertr a Gewinnant v Btlg+verb Uneh ab 2014		0	0	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000	0
Ertrag		0	0	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000	0
Aufwand							
Ergebnis		0	0	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000	0
PSP-Element Kostenart & Bezeichnung	**4-012001-908-6**			**Sonderumlage E-Busse ASEAG**			
53150000 Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge		266.572	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		266.572	0	0	0	0	0
Ergebnis		266.572	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-012001-911-7**			**Restmittel ÖPNV-Pauschale**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-3.501.333	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	3.501.333	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
Ertrag		-3.501.333	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000
Aufwand		3.501.333	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
Ergebnis		0	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-012001-912-5**			**Städt. Entwicklungsgesellschaft (SEGA)**			
Kostenart & Bezeichnung							
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	910.000	1.107.000	959.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Ertrag							
Aufwand		910.000	1.107.000	959.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Ergebnis		910.000	1.107.000	959.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
PSP-Element	**4-012001-914-1**			**Zweckverband Entsorgungsreg. West (ZEW)**			
Kostenart & Bezeichnung							
53790000	Zweckverbandsumlage	0	8.100	14.900	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	8.100	14.900	0	0	0
Ergebnis		0	8.100	14.900	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-012001-915-8**			**Billigkeitsleistungen Energiekosten ÖPNV**			
Kostenart & Bezeichnung							
41420000	Zuweisunge v Gemeinden u Gemeindeverbänd	-6.204	0	0	0	0	0
41430000	Zuweisungen von Zweckverbänden	-2.636.288	0	0	0	0	0
53120000	Aufwend f. Zuweisungen an Gemeinden (GV)	11.796	0	0	0	0	0
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	2.630.697	0	0	0	0	0
Ertrag		-2.642.493	0	0	0	0	0
Aufwand		2.642.493	0	0	0	0	0
Ergebnis		0	0	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	-79.434	-89.000	-89.000	-89.000	-89.000	-89.000
Ertrag		-79.434	-89.000	-89.000	-89.000	-89.000	-89.000
Aufwand							
Ergebnis		-79.434	-89.000	-89.000	-89.000	-89.000	-89.000
PSP-Element	**4-012001-918-1**			**Zuschuss Reit-WM**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	0	200.000	200.000	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	200.000	200.000	0	0
Ergebnis		0	0	200.000	200.000	0	0

Ergebnisplan Stadt Aachen	**Produkt 012001**	**Beteiligungscontrolling**					
		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**4-012001-919-1**	**Projekt Haus der Neugier _ VHS**					
Kostenart & Bezeichnung							
53150000 Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge		0	0	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
Ertrag							
Aufwand		0	0	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
Ergebnis		0	0	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-020101-800-8**			**Sicherheit und Ordnung**			
Kostenart & Bezeichnung							
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	0	0	1.400	1.400	1.400	1.400
Ertrag							
Aufwand		0	0	1.400	1.400	1.400	1.400
Ergebnis		0	0	1.400	1.400	1.400	1.400

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-020101-900-9**		**Sicherheit und Ordnung**				
Kostenart & Bezeichnung							
41450000	Zuschüsse v verb Uneh,Beteil u Sonderver	-330	0	0	0	0	0
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-65.331	-166.800	-154.900	-138.000	-131.100	-103.400
43110000	Verwaltungsgebühren	-68.915	-49.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
44210000	Erträge aus Verkauf	-6.819	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-3.339	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700
45610000	Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen	-75.294	-140.000	-140.000	-140.000	-140.000	-140.000
45910000	Andere sonstige ordentliche Erträge	-4.903	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	911.092	1.150.600	961.000	913.000	918.700	941.700
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	2.165.024	3.080.100	3.300.200	3.355.600	3.419.300	3.461.900
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	153.488	258.700	277.200	281.600	281.600	290.800
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	429.700	619.100	663.300	673.800	673.800	695.900
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	168.729	308.100	169.300	215.000	215.000	251.600
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	24.230	24.000	30.500	31.700	31.700	31.700
52510000	Unterhaltung von Fahrzeugen	32.693	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
52540000	Unterhaltung von BGA	2.113	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	39.586	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	14.950	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	859	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
54170000	Dienst-u Schutzkl,pers Ausrüstungsgeg	145	500	500	500	500	500
54230000	Leasing	2.156	1.400	2.400	2.400	2.400	2.400
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	0	900	900	900	900	900
54310000	Geschäftsaufwendungen	9.559	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000

Ergebnisplan Stadt Aachen **Produkt 020101** **Sicherheit und Ordnung**

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	257	5.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	42.002	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	17	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	95.534	104.300	105.000	103.900	104.800	75.300
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	45.893	102.200	115.700	90.700	90.700	83.200
Ertrag		-224.929	-370.500	-369.600	-352.700	-345.800	-318.100
Aufwand		4.138.028	5.817.600	5.789.700	5.832.800	5.903.100	5.999.600
Ergebnis		3.913.099	5.447.100	5.420.100	5.480.100	5.557.300	5.681.500

PSP-Element **4-020101-902-2** **Kostenersatz für Bestattungen**

Kostenart & Bezeichnung

44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-264.813	-357.700	-352.700	-352.700	-352.700	-352.700
45840000	Aufl o Herabsetz v Wertbericht a Ford	-7.646	0	0	0	0	0
45910000	Andere sonstige ordentliche Erträge	-522	0	0	0	0	0
45930000	Vollstreckungskosten	-54	0	0	0	0	0
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	7.438	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	18.464	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	0	0	0	0	0	0
Ertrag		-273.035	-357.700	-352.700	-352.700	-352.700	-352.700
Aufwand		25.902	29.000	29.000	29.000	29.000	29.000
Ergebnis		-247.134	-328.700	-323.700	-323.700	-323.700	-323.700

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-020101-903-9**			**Bestattung mittelloser Personen**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	106.194	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	259.485	360.000	360.000	360.000	360.000	360.000
Ertrag							
Aufwand		365.679	610.000	610.000	610.000	610.000	610.000
Ergebnis		365.679	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	186.100	186.100	450.000	450.000	450.000	450.000
Ertrag							
Aufwand		186.100	186.100	450.000	450.000	450.000	450.000
Ergebnis		186.100	186.100	450.000	450.000	450.000	450.000
PSP-Element	**4-020101-906-3**			**Verwarnungs-, Bußgelder (Außendienste)**			
Kostenart & Bezeichnung							
45610000	Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen	-63.099	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	32.241	0	0	0	0	0
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	22	0	0	0	0	0
Ertrag		-63.099	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
Aufwand		32.263	0	0	0	0	0
Ergebnis		-30.835	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-020101-907-1**			**Veranstaltungen _ Sondernutzung**			
Kostenart & Bezeichnung							
43110000	Verwaltungsgebühren	-5.147	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-453.781	-590.000	-740.000	-740.000	-740.000	-740.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	154	0	0	0	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	510	200	200	200	200	200
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	0	200	200	200	200	200
54230000	Leasing	360	400	400	400	400	400
54310000	Geschäftsaufwendungen	316	400	400	400	400	400
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	51.870	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	0	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
Ertrag		-458.928	-596.000	-746.000	-746.000	-746.000	-746.000
Aufwand		53.209	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100
Ergebnis		-405.719	-586.900	-736.900	-736.900	-736.900	-736.900

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-020101-908-8**			**Taubenbetreuung**			
Kostenart & Bezeichnung							
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-2.831	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	30.847	26.000	30.000	30.000	30.000	30.000
54210000	ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	26.500	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Ertrag		-2.831	0	0	0	0	0
Aufwand		57.347	56.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Ergebnis		54.515	56.000	60.000	60.000	60.000	60.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-020101-909-6**			**Unterhaltung Anti-Terror-Poller**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	5.661	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400
Ertrag							
Aufwand		5.661	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400
Ergebnis		5.661	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400
PSP-Element	**4-020101-910-2**			**CoronaSchVO**			
Kostenart & Bezeichnung							
45610000	Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen	15.264	0	0	0	0	0
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	6.549	0	0	0	0	0
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	28	0	0	0	0	0
Ertrag		15.264	0	0	0	0	0
Aufwand		6.577	0	0	0	0	0
Ergebnis		21.840	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-020101-911-1**			**EFUS-Mitgliedschaft**			
Kostenart & Bezeichnung							
54930000	Aufwendungen für Beiträge	0	6.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Ertrag							
Aufwand		0	6.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Ergebnis		0	6.000	12.000	12.000	12.000	12.000

Ergebnisplan Stadt Aachen	**Produkt 020101**	**Sicherheit und Ordnung**					
		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element Kostenart & Bezeichnung	**4-020101-912-1**			**Verwaltungsgebühren für Bestattungen**			
43110000 Verwaltungsgebühren		0	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
Ertrag		0	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
Aufwand							
Ergebnis		0	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-020201-900-5**			**Gewerbeangelegenheiten**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-300	-300	-300	-300	-300
43110000	Verwaltungsgebühren	-342.428	-280.000	-280.000	-280.000	-280.000	-280.000
45610000	Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen	-19.595	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
45840000	Aufl o Herabsetz v Wertbericht a Ford	-1.850	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	470.916	522.000	436.000	414.200	416.800	427.200
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	385.729	441.900	469.700	470.200	479.100	485.100
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	28.355	37.100	39.500	39.500	39.500	40.700
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	78.241	88.800	94.400	94.400	94.400	97.500
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	146.870	285.600	117.300	149.000	149.000	174.300
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	23.040	22.900	21.000	21.800	21.800	21.800
51110000	Versorgungsbezüge Beamte	86	0	0	0	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	73	500	500	500	500	500
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	90	200	200	200	200	200
54230000	Leasing	1.260	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	880	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	7.254	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	4.400	300	300	300	300	300
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	6.370	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	1	0	0	0	0	0
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	300	300	300	300	300

	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Ertrag	-363.873	-300.300	-300.300	-300.300	-300.300	-300.300
Aufwand	1.153.564	1.412.400	1.192.000	1.203.200	1.214.700	1.260.700
Ergebnis	789.691	1.112.100	891.700	902.900	914.400	960.400

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-020206-014-4**			**Marktwesen (BGA)**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-10.416	-10.400	-10.400	-10.400	-10.400	-10.400
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	13.948	12.700	11.000	10.900	11.100	11.100
57110020	nachträgliche AfA a Sachanl. u Immaterielle VG	2.774	0	0	0	0	0
Ertrag		-10.416	-10.400	-10.400	-10.400	-10.400	-10.400
Aufwand		16.722	12.700	11.000	10.900	11.100	11.100
Ergebnis		6.305	2.300	600	500	700	700
PSP-Element	**1-020206-100-8**			**Marktwesen**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-667	-600	-600	-600	-300	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	667	700	700	700	400	0
Ertrag		-667	-600	-600	-600	-300	0
Aufwand		667	700	700	700	400	0
Ergebnis		0	100	100	100	100	0
PSP-Element	**1-020206-600-4**			**Marktwesen**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-700	-700	-300	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	0	800	800	400	0	0
Ertrag		0	-700	-700	-300	0	0
Aufwand		0	800	800	400	0	0
Ergebnis		0	100	100	100	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-020206-914-4**			**Marktwesen (BGA)**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-800	-700	-700	-700	-700
50110000	Dienstbezüge Beamte	2.651	5.700	4.700	4.500	4.500	4.600
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	78.113	72.100	76.700	76.700	78.200	79.100
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	5.734	6.100	6.400	6.400	6.400	6.600
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	15.834	14.500	15.400	15.400	15.400	15.900
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	865	1.400	700	900	900	1.100
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	147	100	200	200	200	200
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	7.301	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	181	0	0	0	0	0
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	6.304	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
54230000	Leasing	0	100	0	0	0	0
54460010	Aufwand für Versicherungen	308	500	500	500	500	500
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	290	800	700	700	700	700
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	10.700	9.100	9.800	9.800	9.800	9.800
Ertrag		0	-800	-700	-700	-700	-700
Aufwand		128.427	122.000	126.700	126.700	128.200	130.100
Ergebnis		128.427	121.200	126.000	126.000	127.500	129.400

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	3	0	0	0	0	0
Ertrag		0	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000
Aufwand		3	0	0	0	0	0
Ergebnis		3	-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	-108.713	-137.600	-137.600	-137.600	-137.600	-137.600
Ertrag		-108.713	-137.600	-137.600	-137.600	-137.600	-137.600
Aufwand							
Ergebnis		-108.713	-137.600	-137.600	-137.600	-137.600	-137.600
PSP-Element	**4-020206-908-6**			**Stromkosten (BGA)**			
Kostenart & Bezeichnung							
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-13.287	-15.700	-15.700	-15.700	-15.700	-15.700
Ertrag		-13.287	-15.700	-15.700	-15.700	-15.700	-15.700
Aufwand							
Ergebnis		-13.287	-15.700	-15.700	-15.700	-15.700	-15.700

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-020206-909-4**			**Wochenmärkte (BGA)**			
Kostenart & Bezeichnung							
44850000	Erstattung von Beteilig. u verb.Unternehmen	-22	0	0	0	0	0
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	12.761	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Ertrag		-22	0	0	0	0	0
Aufwand		12.761	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Ergebnis		12.739	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
PSP-Element	**4-020206-911-7**			**Anteilige Abschreibungskosten (BGA)**			
Kostenart & Bezeichnung							
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-1.743	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
Ertrag		-1.743	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
Aufwand							
Ergebnis		-1.743	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
PSP-Element	**4-020206-916-6**			**Mobile Toiletten Marktbeschicker (BGA)**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	0	1.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	1.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	1.000	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-020206-917-1**			**Feierabendmarkt**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	1.154	20.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		1.154	20.000	0	0	0	0
Ergebnis		1.154	20.000	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-020701-900-3**			**Entfernen n.zugel.Kfz i.öffent.Straßenr.**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-500	-500	-500	-500	-500
43110000	Verwaltungsgebühren	-1.155	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-7.703	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
45840000	Aufl o Herabsetz v Wertbericht a Ford	-154	0	0	0	0	0
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	48.457	46.100	48.900	49.000	49.900	50.600
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	3.581	3.900	4.100	4.100	4.100	4.200
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	10.035	9.300	9.800	9.800	9.800	10.200
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	14.858	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
54230000	Leasing	360	400	400	400	400	400
54310000	Geschäftsaufwendungen	740	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	156	200	200	200	200	200
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	1.693	500	500	500	500	500
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	500	500	500	500	500
Ertrag		-9.012	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
Aufwand		79.880	77.200	80.700	80.800	81.700	82.900
Ergebnis		70.868	72.200	75.700	75.800	76.700	77.900

Ergebnisplan Stadt Aachen	**Produkt 020701**	**Entfernen n.zugel.Kfz i.öffent.Straßenr.**					
		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**4-020701-901-7**	**Versteigerung nicht zugelassener Kfz**					
Kostenart & Bezeichnung							
44210000 Erträge aus Verkauf		-6.631	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Ertrag		-6.631	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Aufwand							
Ergebnis		-6.631	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-154.800	-154.800	-154.800	-139.500
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	200.757	200.700	196.200	204.700	224.200	178.800
Ertrag		-154.848	-154.800	-154.800	-154.800	-154.800	-139.500
Aufwand		200.757	200.700	196.200	204.700	224.200	178.800
Ergebnis		45.909	45.900	41.400	49.900	69.400	39.300

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-020702-900-7**			**Verkehrsüberwachung**			
Kostenart & Bezeichnung							
41450000	Zuschüsse v verb Uneh,Beteil u Sonderver	-330	0	0	0	0	0
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-4.737	-90.400	-79.800	-79.800	-79.800	-77.800
43110000	Verwaltungsgebühren	-137.304	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-17.317	-10.500	-14.500	-14.500	-14.500	-14.500
50110000	Dienstbezüge Beamte	901.599	3.011.500	904.000	858.800	864.100	885.700
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	3.421.222	5.748.400	4.327.700	4.332.000	4.414.300	4.469.200
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	256.825	482.900	363.500	363.500	363.500	375.400
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	706.919	1.155.400	869.900	869.900	869.900	898.300
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	193.140	355.000	182.600	231.900	231.900	271.300
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	33.004	32.100	40.200	41.800	41.800	41.800
52510000	Unterhaltung von Fahrzeugen	31.598	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
52520000	Unterhalt der Masch und techni Anlagen	88.065	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000
52540000	Unterhaltung von BGA	826	500	500	500	500	500
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	17.467	10.700	14.700	14.700	14.700	14.700
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	0	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	1.049	200	200	200	200	200
54170000	Dienst-u Schutzkl,pers Ausrüstungsgeg	908	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
54180000	Personalnebenaufwendungen	1.458	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
54230000	Leasing	8.643	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	1.162	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
54310000	Geschäftsaufwendungen	25.798	22.200	22.200	22.200	22.200	22.200
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	19.536	22.700	25.300	27.100	31.500	31.600

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	41.812	85.700	75.100	75.100	75.100	75.100
Ertrag		-159.688	-300.900	-294.300	-294.300	-294.300	-292.300
Aufwand		5.751.032	11.064.600	6.963.200	6.975.000	7.067.000	7.223.300
Ergebnis		5.591.344	10.763.700	6.668.900	6.680.700	6.772.700	6.931.000

PSP-Element **4-020702-902-9** **Verwarnungs-,Bußgelder(fließ.Verkehr)**

Kostenart & Bezeichnung

45610000	Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen	-5.719.212	-6.200.000	-6.200.000	-6.200.000	-6.200.000	-6.200.000
45859990	Ertrag Kleinbeträge	-6	0	0	0	0	0
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	121.117	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	31	0	0	0	0	0
Ertrag		-5.719.218	-6.200.000	-6.200.000	-6.200.000	-6.200.000	-6.200.000
Aufwand		121.148	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Ergebnis		-5.598.070	-6.100.000	-6.100.000	-6.100.000	-6.100.000	-6.100.000

PSP-Element **4-020702-903-7** **Verwarnungs-,Bußgelder(ruh.Verkehr)**

Kostenart & Bezeichnung

45610000	Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen	-3.599.917	-4.800.000	-4.400.000	-4.400.000	-4.400.000	-4.400.000
45859990	Ertrag Kleinbeträge	-9	0	0	0	0	0
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	99.701	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	386	0	0	0	0	0
Ertrag		-3.599.925	-4.800.000	-4.400.000	-4.400.000	-4.400.000	-4.400.000
Aufwand		100.087	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
Ergebnis		-3.499.838	-4.680.000	-4.280.000	-4.280.000	-4.280.000	-4.280.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-020703-900-2**			**Verkehrsrechtliche Genehmigungen**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
43110000	Verwaltungsgebühren	-629.431	-650.000	-700.000	-700.000	-700.000	-700.000
50110000	Dienstbezüge Beamte	231.626	274.600	229.300	217.800	219.200	224.700
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	442.186	452.000	517.800	593.100	604.400	611.900
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	32.749	38.000	43.500	49.800	49.800	51.400
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	90.245	90.800	104.100	119.100	119.100	123.000
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	51.143	93.100	46.200	58.700	58.700	68.700
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	8.143	7.900	11.600	12.100	12.100	12.100
51110000	Versorgungsbezüge Beamte	19.120	0	0	0	0	0
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	536	0	0	0	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	3.473	2.500	3.500	3.500	3.500	3.500
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	14	500	500	500	500	500
54230000	Leasing	0	800	800	800	800	800
54310000	Geschäftsaufwendungen	1.036	4.500	2.000	2.000	2.000	2.000
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	220	0	0	0	0	0
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	235	0	0	0	0	0
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	31	500	1.500	1.500	1.500	1.500
Ertrag		-629.431	-650.500	-701.500	-701.500	-701.500	-701.500
Aufwand		880.757	965.200	960.800	1.058.900	1.071.600	1.100.100
Ergebnis		251.326	314.700	259.300	357.400	370.100	398.600

Produkt 020703 **Verkehrsrechtliche Genehmigungen**

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-020703-902-1**			**Sofortmaßnahmen Veranstaltungen**			
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

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-021001-900-5**			**Bürgerservice**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-694	-5.000	-4.900	-4.900	-4.900	-4.900
43110000	Verwaltungsgebühren	-877.070	-940.000	-340.000	-340.000	-340.000	-340.000
45610000	Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen	-31.290	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
50110000	Dienstbezüge Beamte	653.589	644.900	558.700	570.800	574.300	588.700
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	1.289.015	1.180.500	1.348.200	1.536.500	1.565.600	1.585.100
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	94.172	99.200	113.200	128.900	128.900	133.200
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	265.136	237.300	271.000	308.500	308.500	318.600
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	181.920	342.300	171.600	217.900	217.900	254.900
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	32.090	31.500	39.000	40.600	40.600	40.600
52560000	Aufwendungen für Festwerte	732	0	0	0	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	4.718	6.000	10.000	10.000	10.000	10.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	430	1.000	3.000	3.000	3.000	3.000
54230000	Leasing	3.451	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
54310000	Geschäftsaufwendungen	23.395	32.000	26.000	26.000	26.000	26.000
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	199	0	0	0	0	0
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	10	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	6.285	6.400	7.100	7.000	7.300	6.900
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	1.190	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Ertrag		-909.054	-980.000	-379.900	-379.900	-379.900	-379.900
Aufwand		2.556.331	2.587.700	2.554.400	2.855.800	2.888.700	2.973.600
Ergebnis		1.647.277	1.607.700	2.174.500	2.475.900	2.508.800	2.593.700

Ergebnisplan Stadt Aachen	**Produkt 021001**	**Bürgerservice**					
		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**4-021001-902-7**			**Ausweisdokumente**			
Kostenart & Bezeichnung							
43110000 Verwaltungsgebühren		-2.040.230	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000
54310000 Geschäftsaufwendungen		1.462.597	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
Ertrag		-2.040.230	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000
Aufwand		1.462.597	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
Ergebnis		-577.634	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000
PSP-Element	**4-021001-918-9**			**Biometrieterminals im Bürgerservice**			
Kostenart & Bezeichnung							
43110000 Verwaltungsgebühren		-60.188	-66.000	-66.000	-66.000	-66.000	-66.000
54310000 Geschäftsaufwendungen		52.501	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
Ertrag		-60.188	-66.000	-66.000	-66.000	-66.000	-66.000
Aufwand		52.501	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
Ergebnis		-7.686	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-021001-920-3**			**Schulparken**			
Kostenart & Bezeichnung							
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-60.540	-100.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-210	0	0	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	500	500	500	500	500
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	281	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		-60.750	-100.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
Aufwand		281	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Ergebnis		-60.469	-97.000	-72.000	-72.000	-72.000	-72.000
PSP-Element	**4-021001-921-1**			**Straßenverkehrsamt**			
Kostenart & Bezeichnung							
44820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-4.984	-6.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
44820010	Personalkostnerstattungen v. Gemeinden u. GV	-11.628	-14.000	-11.800	-11.800	-11.800	-11.800
Ertrag		-16.612	-20.000	-16.800	-16.800	-16.800	-16.800
Aufwand							
Ergebnis		-16.612	-20.000	-16.800	-16.800	-16.800	-16.800

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-021001-922-8**			**Ausländeramt**			
Kostenart & Bezeichnung							
44820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-7.303	-5.300	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
44820010	Personalkostnerstattungen v. Gemeinden u. GV	-17.040	-13.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
Ertrag		-24.342	-18.300	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
Aufwand							
Ergebnis		-24.342	-18.300	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
PSP-Element	**4-021001-923-1**			**Bewohnerparken**			
Kostenart & Bezeichnung							
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0	0	-4.100.000	-4.100.000	-4.100.000	-4.100.000
52380000	Erstattungen an übrige Bereiche	0	0	800.000	800.000	800.000	800.000
Ertrag		0	0	-4.100.000	-4.100.000	-4.100.000	-4.100.000
Aufwand		0	0	800.000	800.000	800.000	800.000
Ergebnis		0	0	-3.300.000	-3.300.000	-3.300.000	-3.300.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-021101-900-1**			**Personenstandsangelegenheiten**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-1.300	-1.300	-600	-300	-300
43110000	Verwaltungsgebühren	-528.295	-559.000	-559.000	-550.000	-500.000	-490.000
44210000	Erträge aus Verkauf	-19.956	-25.000	-21.800	-21.800	-21.800	-21.800
50110000	Dienstbezüge Beamte	420.095	443.900	390.800	411.300	413.900	424.200
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	489.206	543.200	717.100	904.800	922.000	933.500
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	35.565	45.600	60.200	75.900	75.900	78.400
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	99.376	109.200	144.100	181.700	181.700	187.600
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	102.581	186.900	102.100	129.700	129.700	151.700
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	15.692	15.200	18.600	19.300	19.300	19.300
52520000	Unterhalt der Masch und techni Anlagen	0	3.000	3.000	2.000	2.000	2.000
52540000	Unterhaltung von BGA	2.882	0	0	0	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	13.647	25.000	25.000	35.000	35.000	25.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	1.360	400	400	500	500	500
54230000	Leasing	1.180	1.300	2.100	2.100	2.100	2.100
54310000	Geschäftsaufwendungen	28.614	40.000	49.000	50.000	50.000	50.000
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	153	0	0	0	0	0
54930000	Aufwendungen für Beiträge	600	1.000	1.200	1.400	1.400	1.400
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	6.666	300	11.300	11.100	4.800	200
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	1.300	1.300	600	300	300
Ertrag		-548.251	-585.300	-582.100	-572.400	-522.100	-512.100
Aufwand		1.217.616	1.416.300	1.526.200	1.825.400	1.838.600	1.876.200
Ergebnis		669.365	831.000	944.100	1.253.000	1.316.500	1.364.100

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-021301-900-2**		**Statistische Erhebungen und Auswertungen**				
Kostenart & Bezeichnung							
44210000	Erträge aus Verkauf	-300	-1.500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
50110000	Dienstbezüge Beamte	14.299	13.100	0	0	0	0
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	205.204	211.800	240.800	272.200	277.300	280.800
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	13.359	17.800	20.200	22.800	22.800	23.600
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	40.819	42.600	48.400	54.700	54.700	56.400
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	3.428	7.400	0	0	0	0
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	383	400	0	0	0	0
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	249	2.300	5.000	5.000	5.000	5.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	400	300	1.000	1.000	1.000	1.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	325	400	400	400	400	400
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	2.968	1.500	3.000	3.000	3.000	3.000
54230000	Leasing	503	500	600	600	600	600
54310000	Geschäftsaufwendungen	2.860	2.700	5.000	4.500	4.500	4.500
Ertrag		-300	-1.500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Aufwand		284.798	300.800	324.400	364.200	369.300	375.300
Ergebnis		284.498	299.300	323.400	363.200	368.300	374.300

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-021301-905-7**			**Koordinierte Bürgerbefragung**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	15.000	0	0	16.000	0
Ertrag							
Aufwand		0	15.000	0	0	16.000	0
Ergebnis		0	15.000	0	0	16.000	0
PSP-Element	**4-021301-906-5**			**SIKURS**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	2.200	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ertrag							
Aufwand		2.200	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ergebnis		2.200	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)	-5.148	0	0	0	0	0
44820010	Personalkostnerstattungen v. Gemeinden u. GV	-112.423	0	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	111.073	0	0	0	0	0
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	5.148	0	0	0	0	0
Ertrag		-117.571	0	0	0	0	0
Aufwand		116.221	0	0	0	0	0
Ergebnis		-1.350	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-021301-908-1**			**Software Gebäudedatei**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	850	800	800	800	800	800
Ertrag							
Aufwand		850	800	800	800	800	800
Ergebnis		850	800	800	800	800	800

Ergebnisplan Stadt Aachen	**Produkt 021401**		**Wahlen**				
		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element Kostenart & Bezeichnung	**1-021401-100-8**		**Wahlen**				
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-1.149	-1.100	-900	-1.000	-1.000	-1.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	1.149	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Ertrag		-1.149	-1.100	-900	-1.000	-1.000	-1.000
Aufwand		1.149	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Ergebnis		0	100	300	200	200	200

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-021401-900-7**			**Wahlen**			
Kostenart & Bezeichnung							
41440000	Zuweisung vom sonstig öffentli Bereich	-253	0	0	0	0	0
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-10.000	-65.000	-10.000	-10.000	-10.000
44810000	Erstattungen vom Land	-18.429	0	0	0	0	0
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	0	-250.000	-450.000	0	-290.000	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	22.526	24.300	20.300	19.300	19.400	19.900
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	177.606	303.700	365.600	451.700	460.200	466.000
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	13.200	25.500	30.700	37.900	37.900	39.100
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	35.543	61.000	73.500	90.700	90.700	93.700
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	16.827	32.600	18.600	23.600	23.600	27.600
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	4.082	4.000	5.000	5.200	5.200	5.200
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	300.000	1.000.000	0	425.000	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	5.660	225.000	410.000	0	83.000	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	100	300	0	100	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	0	600	3.000	0	0	0
54210000	ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	0	115.000	350.000	0	82.000	0
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	0	4.000	12.900	0	4.000	0
54230000	Leasing	25.039	29.100	45.000	45.000	10.000	10.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	7.509	22.800	35.000	11.000	20.000	11.000
54460010	Aufwand für Versicherungen	699	1.400	13.000	3.000	9.000	3.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	156	400	1.100	1.100	1.100	1.100
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	8.973	10.000	65.000	10.000	10.000	10.000

Ergebnisplan Stadt Aachen **Produkt 021401** **Wahlen**

	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Ertrag	-18.681	-260.000	-515.000	-10.000	-300.000	-10.000
Aufwand	317.819	1.159.500	2.449.000	698.500	1.281.200	686.600
Ergebnis	299.138	899.500	1.934.000	688.500	981.200	676.600

PSP-Element **4-021401-901-2** **Zusätzlicher Personalaufwand Wahlen**

Kostenart & Bezeichnung

50190000	Sonstige Beschäftigte	0	280.000	280.000	0	280.000	0
Ertrag							
Aufwand		0	280.000	280.000	0	280.000	0
Ergebnis		0	280.000	280.000	0	280.000	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-021501-900-3**			**Brandbekämpfung**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-1.245.388	-1.634.000	-1.419.000	-1.408.200	-1.370.700	-1.174.500
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	-328.418	0	0	0	0	0
41610010	nachträgliche Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-128	0	0	0	0	0
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-258.188	-250.000	-260.000	-260.000	-260.000	-260.000
44210000	Erträge aus Verkauf	-690	0	0	0	0	0
44810000	Erstattungen vom Land	-3.076	0	0	0	0	0
44820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-98.430	0	0	0	0	0
44870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	-10.737	-18.000	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	0	-211.100	-211.100	-211.100	-211.100	-211.100
50110000	Dienstbezüge Beamte	23.618.032	25.035.600	27.256.400	30.606.200	30.796.000	31.565.900
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	747.530	1.071.700	1.285.400	1.416.000	1.442.900	1.460.900
50170030	Rückstellungen für Überstunden Feuerwehr	380.000	300.000	400.000	400.000	400.000	400.000
50190000	Sonstige Beschäftigte	0	320.000	320.000	320.000	320.000	320.000
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	54.681	90.000	108.000	118.900	118.900	122.700
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	157.797	215.500	258.400	284.300	284.300	293.700
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	5.321.834	11.418.100	5.073.600	6.443.400	6.443.400	7.538.800
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	885.030	957.000	1.012.800	1.053.300	1.053.400	1.053.400
51110000	Versorgungsbezüge Beamte	32.830	0	0	0	0	0
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	284.364	692.000	692.000	692.000	692.000	692.000
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	49	0	0	0	0	0
52510000	Unterhaltung von Fahrzeugen	830.211	820.000	826.000	826.000	826.000	826.000
52520000	Unterhalt der Masch und techni Anlagen	38.725	70.000	160.000	160.000	160.000	160.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
52530000	Unterhaltung der Betriebsvorrichtungen	1.078	0	0	0	0	0
52540000	Unterhaltung von BGA	264.882	185.000	214.000	214.000	214.000	214.000
52550000	Unterhalt des sonst bewegliche Vermögens	103.730	90.000	94.000	94.000	94.000	94.000
52560000	Aufwendungen für Festwerte	346.257	720.000	869.500	989.500	999.500	774.500
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	4.641	30.000	23.000	23.000	23.000	23.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	4.718	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	216.673	160.000	215.000	215.000	215.000	215.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	8.777	6.000	7.000	7.000	7.000	7.000
54210000	ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	397.091	280.000	330.000	330.000	330.000	330.000
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	77.229	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
54230000	Leasing	279.634	388.000	485.000	485.000	485.000	485.000
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	60.616	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	50.162	55.000	70.000	70.000	70.000	70.000
54460010	Aufwand für Versicherungen	216.411	200.000	220.000	220.000	220.000	220.000
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	1.198	0	0	0	0	0
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	1	0	0	0	0	0
54930000	Aufwendungen für Beiträge	6.791	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	1.609.108	1.841.600	1.747.300	1.967.200	2.012.500	1.995.100
57110020	nachträgliche AfA a Sachanl. u Immaterielle VG	182	0	0	0	0	0
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	107.315	378.000	496.000	401.000	372.000	268.000
Ertrag		-1.945.056	-2.113.100	-1.903.100	-1.892.300	-1.854.800	-1.658.600
Aufwand		36.107.576	45.431.500	42.271.400	47.443.800	47.686.900	49.237.000
Ergebnis		34.162.520	43.318.400	40.368.300	45.551.500	45.832.100	47.578.400

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-021501-910-5**			**ILV Leitstelle**			
Kostenart & Bezeichnung							
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-5.984.824	-6.976.000	-6.983.000	-6.983.000	-6.983.000	-6.983.000
Ertrag		-5.984.824	-6.976.000	-6.983.000	-6.983.000	-6.983.000	-6.983.000
Aufwand							
Ergebnis		-5.984.824	-6.976.000	-6.983.000	-6.983.000	-6.983.000	-6.983.000
PSP-Element	**4-021501-912-1**			**Brandsicherheitswache UKA**			
Kostenart & Bezeichnung							
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-376.874	-650.000	-650.000	-650.000	-650.000	-650.000
50190000	Sonstige Beschäftigte	0	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000
Ertrag		-376.874	-650.000	-650.000	-650.000	-650.000	-650.000
Aufwand		0	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000
Ergebnis		-376.874	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
PSP-Element	**4-021501-913-8**			**Entgelte für besondere Dienstleistungen**			
Kostenart & Bezeichnung							
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-86.299	-200.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
Ertrag		-86.299	-200.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
Aufwand							
Ergebnis		-86.299	-200.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-021501-914-6**			**ILV Werksfeuerwehr Uniklinikum**			
Kostenart & Bezeichnung							
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-6.253.917	-7.773.000	-7.919.000	-7.919.000	-7.919.000	-7.919.000
Ertrag		-6.253.917	-7.773.000	-7.919.000	-7.919.000	-7.919.000	-7.919.000
Aufwand							
Ergebnis		-6.253.917	-7.773.000	-7.919.000	-7.919.000	-7.919.000	-7.919.000
PSP-Element	**4-021501-915-4**			**Miete Container Werkstatt- & Logistikgeb**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-488.234	-470.000	-530.000	-530.000	-530.000	-530.000
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	488.234	470.000	530.000	530.000	530.000	530.000
Ertrag		-488.234	-470.000	-530.000	-530.000	-530.000	-530.000
Aufwand		488.234	470.000	530.000	530.000	530.000	530.000
Ergebnis		0	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-021501-918-4**			**Projekt IKIC (public safety)**			
Kostenart & Bezeichnung							
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	-4.064	0	0	0	0	0
Ertrag		-4.064	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		-4.064	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-021501-919-4**			**Projekt Virtual Disaster**			
Kostenart & Bezeichnung							
41400000	Zuweisungen vom Bund	-902	0	0	0	0	0
41400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	-5.540	0	0	0	0	0
Ertrag		-6.442	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		-6.442	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-021501-920-1**			**DMR - preRESC**			
Kostenart & Bezeichnung							
50190000	Sonstige Beschäftigte	-17	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		-17	0	0	0	0	0
Ergebnis		-17	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-021501-922-6**			**Interimswache**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	16.787	646.800	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		16.787	646.800	0	0	0	0
Ergebnis		16.787	646.800	0	0	0	0

Ergebnisplan Stadt Aachen	**Produkt 021501**	**Brandbekämpfung**					
		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**4-021501-923-1**			**Ersthelferalarmierungs-App**			
Kostenart & Bezeichnung							
54310000 Geschäftsaufwendungen		225	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ertrag							
Aufwand		225	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ergebnis		225	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
PSP-Element	**4-021501-924-1**			**Projekt AI2destination**			
Kostenart & Bezeichnung							
41400000 Zuweisungen vom Bund		-17.500	0	0	0	0	0
52380000 Erstattungen an übrige Bereiche		8.750	0	0	0	0	0
Ertrag		-17.500	0	0	0	0	0
Aufwand		8.750	0	0	0	0	0
Ergebnis		-8.750	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-021501-925-1**			**Projekt VitalKITE**			
Kostenart & Bezeichnung							
41400000	Zuweisungen vom Bund	0	0	-22.900	-8.800	0	0
41400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	0	0	-161.900	-40.500	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	0	0	161.900	40.500	0	0
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	0	0	2.000	3.000	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	0	0	3.700	800	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	0	17.200	5.000	0	0
Ertrag		0	0	-184.800	-49.300	0	0
Aufwand		0	0	184.800	49.300	0	0
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-021501-926-1**			**Projekt Transparent**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	0	0	-91.200	-91.200	-91.200	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	0	0	121.700	121.700	121.700	0
Ertrag		0	0	-91.200	-91.200	-91.200	0
Aufwand		0	0	121.700	121.700	121.700	0
Ergebnis		0	0	30.500	30.500	30.500	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-021501-927-1**			**Projekt Eden**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	0	0	-36.300	-36.300	-36.300	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	0	0	48.500	48.500	48.500	0
Ertrag		0	0	-36.300	-36.300	-36.300	0
Aufwand		0	0	48.500	48.500	48.500	0
Ergebnis		0	0	12.200	12.200	12.200	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-021501-928-1**			**Projekt Hawkeye**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	0	0	-237.300	-237.300	-237.300	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	0	0	316.500	316.500	316.500	0
Ertrag		0	0	-237.300	-237.300	-237.300	0
Aufwand		0	0	316.500	316.500	316.500	0
Ergebnis		0	0	79.200	79.200	79.200	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-021502-900-7**			**Werkfeuerwehr Uniklinikum**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-5.619	0	-10.600	-10.600	-10.600	-6.400
44810000	Erstattungen vom Land	-332.799	-361.900	-388.800	-396.300	-401.100	-401.100
44810010	Personalkostenerstattungen vom Land	-6.649.412	-8.090.400	-8.273.400	-8.273.400	-8.273.400	-8.273.400
50110000	Dienstbezüge Beamte	316.253	0	0	0	0	0
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	-74	0	0	0	0	0
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	-6	0	0	0	0	0
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	-15	0	0	0	0	0
51110000	Versorgungsbezüge Beamte	86	0	0	0	0	0
52510000	Unterhaltung von Fahrzeugen	40.282	35.000	60.000	60.000	60.000	60.000
52540000	Unterhaltung von BGA	11.980	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52560000	Aufwendungen für Festwerte	18.489	18.500	69.500	69.500	69.500	69.500
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	3.284	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	341	500	500	500	500	500
54230000	Leasing	744	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	140	500	500	500	500	500
54460010	Aufwand für Versicherungen	0	2.500	4.000	4.000	4.000	4.000
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	162.479	174.800	180.500	253.100	256.300	228.200
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	5.685	30.000	5.000	5.000	5.000	5.000
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	5.999	76.000	39.000	39.000	39.000	39.000

Ergebnisplan Stadt Aachen **Produkt 021502** **Werkfeuerwehr Uniklinikum**

	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Ertrag	-6.987.830	-8.452.300	-8.672.800	-8.680.300	-8.685.100	-8.680.900
Aufwand	565.766	355.800	382.000	454.600	457.800	429.700
Ergebnis	-6.422.064	-8.096.500	-8.290.800	-8.225.700	-8.227.300	-8.251.200

PSP-Element **4-021502-901-2** **ILV Brandschutz & Technik**

Kostenart & Bezeichnung

58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	6.253.917	7.736.000	7.919.000	7.919.000	7.919.000	7.919.000
Ertrag							
Aufwand		6.253.917	7.736.000	7.919.000	7.919.000	7.919.000	7.919.000
Ergebnis		6.253.917	7.736.000	7.919.000	7.919.000	7.919.000	7.919.000

PSP-Element **4-021502-902-9** **Verwaltungskostenbeitrag**

Kostenart & Bezeichnung

58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	343.700	354.400	380.300	380.300	380.300	380.300
Ertrag							
Aufwand		343.700	354.400	380.300	380.300	380.300	380.300
Ergebnis		343.700	354.400	380.300	380.300	380.300	380.300

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-021503-900-2**			**Katastrophenschutz**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-163.545	-169.500	-143.600	-148.500	-142.100	-143.100
41610010	nachträgliche Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-1.646	0	0	0	0	0
44800000	Erstattungen vom Bund	-13.503	-10.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
44870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	-25	0	0	0	0	0
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	0	-6.200	-6.200	-6.200	-6.200	-6.200
50110000	Dienstbezüge Beamte	409.739	413.600	461.100	487.000	490.000	502.300
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	217.909	239.700	265.700	265.900	271.000	274.400
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	16.315	20.100	22.300	22.300	22.300	23.000
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	40.111	48.200	53.400	53.400	53.400	55.200
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	102.881	212.200	117.000	148.600	148.600	173.900
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	16.038	18.000	21.400	22.300	22.300	22.300
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	173	300	300	300	300	300
52360000	Erstattungen an sonsti öfftl Sonderrechn	40.000	53.000	53.000	53.000	53.000	53.000
52510000	Unterhaltung von Fahrzeugen	19.677	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
52520000	Unterhalt der Masch und techni Anlagen	4.377	4.000	4.000	54.000	54.000	54.000
52540000	Unterhaltung von BGA	5.114	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52560000	Aufwendungen für Festwerte	28.402	40.000	12.000	12.000	12.000	12.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	19.720	18.800	18.800	18.800	18.800	18.800
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	12.339	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	0	100	100	100	100	100
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	13.985	0	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	305	400	600	600	600	600

Ergebnisplan Stadt Aachen **Produkt 021503** **Katastrophenschutz**

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	176.604	201.400	194.500	195.600	208.000	218.600
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	7.005	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Ertrag		-178.719	-185.700	-161.800	-166.700	-160.300	-161.300
Aufwand		1.130.694	1.314.800	1.264.200	1.373.900	1.394.400	1.448.500
Ergebnis		951.974	1.129.100	1.102.400	1.207.200	1.234.100	1.287.200

PSP-Element **4-021503-901-6** **Übungen der Großverbände**

Kostenart & Bezeichnung

41410000	Zuweisungen vom Land	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
44810000	Erstattungen vom Land	30.000	0	0	0	0	0
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	334	6.000	6.000	4.000	4.000	4.000
Ertrag							
Aufwand		334	6.000	6.000	4.000	4.000	4.000
Ergebnis		334	6.000	6.000	4.000	4.000	4.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-021503-905-7**			**Sachkosten bei Großschadenslagen**			
Kostenart & Bezeichnung							
44820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-271.266	0	0	0	0	0
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	0	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
59110000	Außerordentliche Aufwendungen	271.266	0	0	0	0	0
Ertrag		-271.266	0	0	0	0	0
Aufwand		271.266	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Ergebnis		0	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-021503-910-4**			**Krisenstab Corona**			
Kostenart & Bezeichnung							
44820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-10.181	0	0	0	0	0
49110000	Außerordentliche Erträge	-4.819	0	0	0	0	0
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	15.000	0	0	0	0	0
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	19.924	0	0	0	0	0
Ertrag		-15.000	0	0	0	0	0
Aufwand		34.924	0	0	0	0	0
Ergebnis		19.924	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-021503-913-7**			**Kommunales Impfzentrum**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	1.633	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		1.633	0	0	0	0	0
Ergebnis		1.633	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-021604-900-2**			**Kampfmittelangelegenheiten**			
Kostenart & Bezeichnung							
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-2.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
50110000	Dienstbezüge Beamte	23.848	22.400	18.700	17.800	17.900	18.300
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	23.917	22.800	24.200	24.200	24.700	25.000
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	1.793	1.900	2.000	2.000	2.000	2.100
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	4.788	4.600	4.900	4.900	4.900	5.000
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	3.688	6.800	2.900	3.700	3.700	4.300
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	508	500	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	2.000	2.000	2.000	2.000
Ertrag		-2.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
Aufwand		58.541	64.000	58.100	58.000	58.600	60.100
Ergebnis		56.541	61.000	55.100	55.000	55.600	57.100

	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element 1-021701-000-4 **Notfallrettung**						
Kostenart & Bezeichnung						
57110010 Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	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

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-021701-900-4**			**Notfallrettung**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-4.270	0	-47.100	-47.100	-46.500	-45.000
41610010	nachträgliche Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-7.814	0	0	0	0	0
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-14.779.493	-19.626.600	-21.287.700	-21.796.000	-21.812.000	-21.812.000
44610000	So privatr L-entgelt	-52.482	-100	-100	-100	-100	-100
44810000	Erstattungen vom Land	-124	0	0	0	0	0
44820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-35.870	0	0	0	0	0
44870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	-11.179	-17.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
45859990	Ertrag Kleinbeträge	-5	0	0	0	0	0
45910000	Andere sonstige ordentliche Erträge	-2.147	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
50110000	Dienstbezüge Beamte	4.606.988	5.010.300	5.258.700	5.291.800	5.324.600	5.457.700
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	559.375	754.900	838.400	839.200	855.100	865.800
50190000	Sonstige Beschäftigte	93.169	80.000	84.000	84.000	84.000	84.000
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	39.491	63.400	70.400	70.400	70.400	72.700
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	108.929	151.700	168.500	168.500	168.500	174.000
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	969.794	2.008.200	868.900	1.103.500	1.103.500	1.291.100
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	159.060	180.100	175.600	182.600	182.600	182.600
51110000	Versorgungsbezüge Beamte	9.713	0	0	0	0	0
52320000	Erstattungen an Gemeinden (GV)	1.919.940	2.000.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
52360000	Erstattungen an sonsti öfftl Sonderrechn	1.660.015	1.660.000	1.660.000	1.660.000	1.660.000	1.660.000
52380000	Erstattungen an übrige Bereiche	5.269.829	5.442.500	5.525.000	5.525.000	5.525.000	5.525.000
52510000	Unterhaltung von Fahrzeugen	692.689	480.000	530.000	530.000	530.000	530.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
52530000	Unterhaltung der Betriebsvorrichtungen	1.236.048	1.235.000	1.324.000	1.324.000	1.324.000	1.324.000
52540000	Unterhaltung von BGA	153.175	140.000	147.000	147.000	147.000	147.000
52560000	Aufwendungen für Festwerte	87.986	156.500	127.500	137.500	157.500	157.500
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	578.895	660.000	622.000	622.000	622.000	622.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	35.364	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	3.425	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54230000	Leasing	3.413	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	11.186	0	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	35.862	35.000	32.000	32.000	32.000	32.000
54460010	Aufwand für Versicherungen	2.403	100.000	110.000	110.000	110.000	110.000
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	557	0	0	0	0	0
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	110.656	0	0	0	0	0
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	4	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	1.324.736	1.331.300	1.516.200	1.530.800	1.351.600	1.295.600
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	52.026	70.000	45.000	45.000	45.000	45.000
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	13.069	262.800	262.800	262.800	262.800	262.800
Ertrag		-14.893.382	-19.645.700	-21.346.900	-21.855.200	-21.870.600	-21.869.100
Aufwand		19.737.798	22.165.700	21.910.000	22.210.100	22.099.600	22.382.800
Ergebnis		4.844.416	2.520.000	563.100	354.900	229.000	513.700

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-021701-902-6**			**Verwaltungskostenbeitrag**			
Kostenart & Bezeichnung							
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	504.000	533.100	573.900	573.900	573.900	573.900
Ertrag							
Aufwand		504.000	533.100	573.900	573.900	573.900	573.900
Ergebnis		504.000	533.100	573.900	573.900	573.900	573.900
PSP-Element	**4-021701-909-1**			**Ausbildung Notfallsanitäter**			
Kostenart & Bezeichnung							
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	866.504	770.000	840.000	840.000	840.000	840.000
Ertrag							
Aufwand		866.504	770.000	840.000	840.000	840.000	840.000
Ergebnis		866.504	770.000	840.000	840.000	840.000	840.000
PSP-Element	**4-021701-911-1**			**Interimswache**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	277.200	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	277.200	0	0	0	0
Ergebnis		0	277.200	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-021702-900-8**			**Krankentransport**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	0	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-2.907.561	-4.132.800	-4.190.500	-4.190.700	-4.190.700	-4.190.700
44610000	So privatr L-entgelt	-54.630	0	0	0	0	0
45840000	Aufl o Herabsetz v Wertbericht a Ford	-152	0	0	0	0	0
45910000	Andere sonstige ordentliche Erträge	-20	-1.000	-100	-100	-100	-100
50110000	Dienstbezüge Beamte	314.902	329.600	309.200	293.700	295.500	302.900
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	168.755	230.000	346.900	515.500	525.300	531.800
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	12.406	19.300	29.100	43.300	43.300	44.700
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	34.173	46.200	69.700	103.500	103.500	106.900
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	68.582	139.500	65.900	83.700	83.700	97.900
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	11.835	13.200	13.600	14.100	14.100	14.100
52320000	Erstattungen an Gemeinden (GV)	377.093	440.000	440.000	440.000	440.000	440.000
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
52380000	Erstattungen an übrige Bereiche	2.448.902	2.517.500	2.545.000	2.545.000	2.545.000	2.545.000
52510000	Unterhaltung von Fahrzeugen	211.758	150.000	140.000	140.000	140.000	140.000
52540000	Unterhaltung von BGA	5.103	10.000	8.000	8.000	8.000	8.000
52560000	Aufwendungen für Festwerte	43.257	43.500	10.500	10.500	10.500	10.500
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	63.170	40.000	51.000	51.000	51.000	51.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	188	400	100	100	100	100
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	96	200	200	200	200	200
54230000	Leasing	744	900	800	800	800	800
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	2.803	0	0	0	0	0

Ergebnisplan Stadt Aachen **Produkt 021702** **Krankentransport**

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
54310000	Geschäftsaufwendungen	49	6.000	500	500	500	500
54460010	Aufwand für Versicherungen	0	50.000	45.000	45.000	45.000	45.000
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	409	0	0	0	0	0
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	9.869	0	0	0	0	0
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	3	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	348.279	370.100	291.800	294.300	197.100	196.800
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	7.567	47.500	47.500	47.500	47.500	47.500
Ertrag		-2.962.363	-4.133.800	-4.197.600	-4.197.800	-4.197.800	-4.197.800
Aufwand		4.129.942	4.505.900	4.466.800	4.688.700	4.603.100	4.635.700
Ergebnis		1.167.579	372.100	269.200	490.900	405.300	437.900

PSP-Element **4-021702-902-1** **Verwaltungskostenbeitrag**

Kostenart & Bezeichnung

58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	79.800	80.900	79.400	79.400	79.400	79.400
Ertrag							
Aufwand		79.800	80.900	79.400	79.400	79.400	79.400
Ergebnis		79.800	80.900	79.400	79.400	79.400	79.400

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-021801-900-9**		**Leitstelle**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	0	-8.500	-9.500	-8.500	-9.500
44820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-1.156.033	-1.084.700	-1.151.400	-1.144.400	-1.134.400	-1.135.400
44820010	Personalkostnerstattungen v. Gemeinden u. GV	-7.252.589	-7.262.700	-7.753.400	-7.946.600	-7.937.700	-7.937.700
50110000	Dienstbezüge Beamte	326.576	0	0	0	0	0
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	534	0	0	0	0	0
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	26	0	0	0	0	0
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	109	0	0	0	0	0
51110000	Versorgungsbezüge Beamte	48	0	0	0	0	0
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	356	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
52530000	Unterhaltung der Betriebsvorrichtungen	698.893	870.000	870.000	870.000	870.000	870.000
52560000	Aufwendungen für Festwerte	8.336	9.000	6.000	6.000	6.000	6.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	6.897	4.000	0	0	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	695	25.000	44.000	30.000	30.000	30.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	0	200	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	449	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	30.057	56.300	74.800	76.500	68.800	75.200
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	13.923	8.500	8.500	9.500	8.500	9.500
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	10.081	68.000	76.000	76.000	76.000	76.000
Ertrag		-8.408.622	-8.347.400	-8.913.300	-9.100.500	-9.080.600	-9.082.600
Aufwand		1.096.981	1.122.000	1.160.300	1.149.000	1.140.300	1.147.700
Ergebnis		-7.311.641	-7.225.400	-7.753.000	-7.951.500	-7.940.300	-7.934.900

Ergebnisplan Stadt Aachen	**Produkt 021801**		**Leitstelle**				
		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element Kostenart & Bezeichnung	**4-021801-900-6**		**ILV Brandschutz**				
58110000 Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen		5.984.824	6.934.000	6.933.000	6.933.000	6.933.000	6.933.000
Ertrag							
Aufwand		5.984.824	6.934.000	6.933.000	6.933.000	6.933.000	6.933.000
Ergebnis		5.984.824	6.934.000	6.933.000	6.933.000	6.933.000	6.933.000
PSP-Element Kostenart & Bezeichnung	**4-021801-901-4**		**Verwaltungskostenbeitrag**				
58110000 Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen		321.100	323.400	362.700	362.700	362.700	362.700
Ertrag							
Aufwand		321.100	323.400	362.700	362.700	362.700	362.700
Ergebnis		321.100	323.400	362.700	362.700	362.700	362.700
PSP-Element Kostenart & Bezeichnung	**4-021801-902-2**		**Modulares Warnsystem**				
44810000 Erstattungen vom Land		-44.968	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000
54310000 Geschäftsaufwendungen		23.289	22.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Ertrag		-44.968	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000
Aufwand		23.289	22.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Ergebnis		-21.679	0	3.000	3.000	3.000	3.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-030101-000-8**			**Grundschulen**			
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	137.225	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	0	500	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		137.225	500	0	0	0	0
Ergebnis		137.225	500	0	0	0	0
PSP-Element	**1-030101-100-9**			**Grundschulen**			
Kostenart & Bezeichnung							
45870000	Erträge aus Nachaktivierung	-72.056	0	0	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	62.029	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	5.032	4.900	5.100	5.100	5.200	5.200
57110020	nachträgliche AfA a Sachanl. u Immaterielle VG	5.204	0	0	0	0	0
Ertrag		-72.056	0	0	0	0	0
Aufwand		72.264	4.900	5.100	5.100	5.200	5.200
Ergebnis		208	4.900	5.100	5.100	5.200	5.200

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-030101-200-1**			**Grundschulen**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	4.672	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	62	0	100	100	100	100
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	1.200	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		5.934	0	100	100	100	100
Ergebnis		5.934	0	100	100	100	100
PSP-Element	**1-030101-300-2**			**Grundschulen**			
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	1.000	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	165	200	200	200	200	200
Ertrag							
Aufwand		1.165	200	200	200	200	200
Ergebnis		1.165	200	200	200	200	200
PSP-Element	**1-030101-400-3**			**Grundschulen**			
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	38.827	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	0	0	6.100	6.000	6.200	6.200
Ertrag							
Aufwand		38.827	0	6.100	6.000	6.200	6.200
Ergebnis		38.827	0	6.100	6.000	6.200	6.200

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-030101-500-4**			**Grundschulen**			
Kostenart & Bezeichnung							
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	335	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		335	0	0	0	0	0
Ergebnis		335	0	0	0	0	0
PSP-Element	**1-030101-600-5**			**Grundschulen**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-287	0	-200	-200	-200	-200
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	675	300	400	400	400	400
Ertrag		-287	0	-200	-200	-200	-200
Aufwand		675	300	400	400	400	400
Ergebnis		388	300	200	200	200	200

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-030101-800-7**		**Grundschulen**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-25.290	-8.300	-35.400	-26.800	-26.800	-27.100
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	-356.985	0	0	0	0	0
41610010	nachträgliche Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-7.753	0	0	0	0	0
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-7.228	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-5.389	-5.300	-4.200	-3.700	-3.700	-3.600
45870000	Erträge aus Nachaktivierung	-40.109	0	0	0	0	0
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	13.193	10.900	10.900	10.900	10.900	10.900
52560000	Aufwendungen für Festwerte	213.293	397.300	422.300	402.300	152.300	152.300
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	26.500	26.500	26.500	26.500	26.500	26.500
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	39.858	37.000	40.000	40.000	40.000	40.000
54960000	Einstellungen u Zuschreibung in die SoPo	34.093	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	29.797	44.200	37.900	35.300	35.600	35.300
57110020	nachträgliche AfA a Sachanl. u Immaterielle VG	7.642	0	0	0	0	0
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	1.036	0	28.000	17.000	17.000	17.000
Ertrag		-442.755	-18.400	-44.400	-35.300	-35.300	-35.500
Aufwand		365.413	515.900	565.600	532.000	282.300	282.000
Ergebnis		-77.342	497.500	521.200	496.700	247.000	246.500

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-030101-900-8**		**Grundschulen**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-15.909	-15.600	-11.200	-11.600	-11.000	-11.200
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	-1.448.488	0	0	0	0	0
41610010	nachträgliche Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-8.714	0	0	0	0	0
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-103	-100	0	0	0	0
45840000	Aufl o Herabsetz v Wertbericht a Ford	-255	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	193.378	374.300	454.500	444.600	447.400	458.600
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	5.963.239	6.018.100	6.935.300	7.157.600	7.293.400	7.384.300
50190000	Sonstige Beschäftigte	586	0	0	0	0	0
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	434.101	505.500	582.600	600.600	600.600	620.300
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	1.221.327	1.209.600	1.394.000	1.437.200	1.437.200	1.484.200
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	45.010	92.400	28.500	36.200	36.200	42.400
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	6.253	7.200	5.100	5.300	5.300	5.300
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	8.917	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	166.430	261.300	152.000	176.700	0	0
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	23.002	94.900	20.000	14.900	14.900	14.900
54460010	Aufwand für Versicherungen	448.085	507.000	507.000	507.000	507.000	507.000
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	3.062	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	127.821	122.600	117.900	116.900	118.900	120.500
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	1.480	0	0	0	0	0
Ertrag		-1.473.469	-15.700	-11.200	-11.600	-11.000	-11.200
Aufwand		8.642.690	9.208.400	10.212.400	10.512.500	10.476.400	10.653.000
Ergebnis		7.169.221	9.192.700	10.201.200	10.500.900	10.465.400	10.641.800

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-030101-101-4**			**bezirkliche Mittel BA 1**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	27.000	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		27.000	0	0	0	0	0
Ergebnis		27.000	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-030101-203-2**			**Busbegleitung f MGS Eilendorf**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	8.501	15.600	7.800	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		8.501	15.600	7.800	0	0	0
Ergebnis		8.501	15.600	7.800	0	0	0
PSP-Element	**4-030101-301-6**			**Grundzuschuss an Grundschulen BA Haaren**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	1.000	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		1.000	0	0	0	0	0
Ergebnis		1.000	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-030101-402-5**			**Fluthilfen KGS Kornelimünster**			
Kostenart & Bezeichnung							
45650000	Weitere son ordtl Erträge	-1.270	0	0	0	0	0
Ertrag		-1.270	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		-1.270	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-030101-802-9**			**Schulen Digital**			
Kostenart & Bezeichnung							
45650000	Weitere son ordtl Erträge	-1.495	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	588.017	992.600	987.800	990.400	988.100	988.100
54230000	Leasing	250.872	84.000	47.600	192.000	193.600	193.600
Ertrag		-1.495	0	0	0	0	0
Aufwand		838.889	1.076.600	1.035.400	1.182.400	1.181.700	1.181.700
Ergebnis		837.394	1.076.600	1.035.400	1.182.400	1.181.700	1.181.700

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-030101-804-5**		**Schulbudget**				
Kostenart & Bezeichnung							
52540000	Unterhaltung von BGA	38.469	38.100	38.100	38.100	38.100	38.100
52710000	Lernmittel	310.078	315.500	315.500	315.500	315.500	315.500
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	157.375	152.900	152.900	152.900	152.900	152.900
54310000	Geschäftsaufwendungen	10.866	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Ertrag							
Aufwand		516.788	512.500	512.500	512.500	512.500	512.500
Ergebnis		516.788	512.500	512.500	512.500	512.500	512.500

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-030101-807-8**		**OGS**				
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-6.969.933	-7.648.900	-8.256.700	-8.736.900	-8.992.600	-9.256.000
41410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	-1.912.351	-2.033.200	-2.194.800	-2.322.400	-2.390.400	-2.460.400
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	0	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-3.827.422	-3.900.000	-5.000.000	-5.100.000	-5.200.000	-5.300.000
49110000	Außerordentliche Erträge	-717.129	0	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	0	0	52.900	52.900	52.900	52.900
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	4.116	3.500	5.500	5.500	5.500	5.500
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	13.857.510	14.970.100	15.976.300	16.978.000	17.399.400	17.831.300
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	10.679	17.500	15.000	15.000	15.000	15.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	0	200	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	988	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	9.481	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	11.441	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	4	0	0	0	0	0
Ertrag		-13.426.834	-13.682.100	-15.551.500	-16.259.300	-16.683.000	-17.116.400
Aufwand		13.894.219	15.077.800	16.136.200	17.137.900	17.559.300	17.991.200
Ergebnis		467.385	1.395.700	584.700	878.600	876.300	874.800

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-030101-809-4**			**Zuschüsse f OGS-Vertretung**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	39.709	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		39.709	0	0	0	0	0
Ergebnis		39.709	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-030101-811-1**			**Sonderfonds im Bereich OGS**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	200.000	205.000	210.000	215.000	215.000
Ertrag							
Aufwand		0	200.000	205.000	210.000	215.000	215.000
Ergebnis		0	200.000	205.000	210.000	215.000	215.000
PSP-Element	**4-030101-901-3**			**Verpflegungsküchen**			
Kostenart & Bezeichnung							
52520000	Unterhalt der Masch und techni Anlagen	56.605	63.500	123.500	123.500	83.500	83.500
Ertrag							
Aufwand		56.605	63.500	123.500	123.500	83.500	83.500
Ergebnis		56.605	63.500	123.500	123.500	83.500	83.500

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-030101-903-8**			**Flüchtlingskinder in OGS**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-108.514	-161.500	-78.400	-78.400	-78.400	-78.400
41410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	-21.573	0	0	0	0	0
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-70.302	-4.000	-16.900	-16.900	-16.900	-16.900
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	98.417	161.500	78.400	78.400	78.400	78.400
Ertrag		-200.389	-165.500	-95.300	-95.300	-95.300	-95.300
Aufwand		98.417	161.500	78.400	78.400	78.400	78.400
Ergebnis		-101.972	-4.000	-16.900	-16.900	-16.900	-16.900
PSP-Element	**4-030101-905-7**			**Sicherheitsdienst**			
Kostenart & Bezeichnung							
45650000	Weitere son ordtl Erträge	-1.143	0	0	0	0	0
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	33.859	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Ertrag		-1.143	0	0	0	0	0
Aufwand		33.859	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Ergebnis		32.716	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-030101-906-5**			**Schulschwimmen**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	13.818	13.000	15.000	15.000	15.000	15.000
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	25.431	24.800	24.800	24.800	24.800	24.800
Ertrag							
Aufwand		39.250	37.800	39.800	39.800	39.800	39.800
Ergebnis		39.250	37.800	39.800	39.800	39.800	39.800
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	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

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-030101-913-4**			**Schulwegsicherung an Grundschulen**			
Kostenart & Bezeichnung							
54210000	ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	16.362	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
Ertrag							
Aufwand		16.362	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
Ergebnis		16.362	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
PSP-Element	**4-030101-916-7**			**Maßn. durchgängige Sprachbildung**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	384	95.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	6.482	0	0	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	0	223.000	131.000	0	0
Ertrag							
Aufwand		6.866	95.000	225.000	133.000	2.000	2.000
Ergebnis		6.866	95.000	225.000	133.000	2.000	2.000
PSP-Element	**4-030101-917-5**			**Musikal. Frühförderung in Grundschulen**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	37.561	50.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Ertrag							
Aufwand		37.561	50.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Ergebnis		37.561	50.000	80.000	80.000	80.000	80.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-030101-920-1**			**Miete Räumlichkeiten Grundschullehrgang**			
Kostenart & Bezeichnung							
52320000	Erstattungen an Gemeinden (GV)	0	0	35.000	54.000	55.000	56.000
Ertrag							
Aufwand		0	0	35.000	54.000	55.000	56.000
Ergebnis		0	0	35.000	54.000	55.000	56.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-030102-900-3**		**Hauptschulen**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-3.459	-3.400	-3.000	-3.200	-3.200	-3.200
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	-81.361	0	0	0	0	0
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-1.547	-200	-200	-100	-100	-100
50110000	Dienstbezüge Beamte	78.865	91.200	80.900	78.100	78.600	80.600
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	460.063	470.700	501.100	503.100	512.700	519.100
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	32.382	39.500	42.100	42.200	42.200	43.600
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	93.245	94.600	100.700	101.000	101.000	104.300
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	20.159	37.600	18.400	23.400	23.400	27.400
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	2.827	2.900	3.400	3.500	3.500	3.500
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	0	18.000	58.000	8.000	8.000	8.000
52560000	Aufwendungen für Festwerte	40.842	21.400	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	5.124	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
54460010	Aufwand für Versicherungen	50.741	54.000	54.000	54.000	54.000	54.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	11.082	9.500	14.900	15.200	16.200	17.100
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	1.197	0	0	0	0	0
Ertrag		-86.367	-3.600	-3.200	-3.300	-3.300	-3.300
Aufwand		796.526	843.800	893.300	848.300	859.400	877.400
Ergebnis		710.159	840.200	890.100	845.000	856.100	874.100

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-030102-902-5**			**Schulen Digital**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	97.405	139.900	161.600	163.900	161.700	161.700
54230000	Leasing	736	32.500	55.500	55.500	28.000	22.300
Ertrag							
Aufwand		98.142	172.400	217.100	219.400	189.700	184.000
Ergebnis		98.142	172.400	217.100	219.400	189.700	184.000

PSP-Element	**4-030102-904-1**			**Schulbudget**			
Kostenart & Bezeichnung							
52540000	Unterhaltung von BGA	7.356	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
52710000	Lernmittel	59.617	43.000	43.000	43.000	43.000	43.000
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	29.725	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	2.871	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
Ertrag							
Aufwand		99.569	84.100	84.100	84.100	84.100	84.100
Ergebnis		99.569	84.100	84.100	84.100	84.100	84.100

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-030102-905-2**			**Sicherheitsdienst**			
Kostenart & Bezeichnung							
45650000	Weitere son ordtl Erträge	-194	0	0	0	0	0
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	2.245	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ertrag		-194	0	0	0	0	0
Aufwand		2.245	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ergebnis		2.050	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
PSP-Element	**4-030102-906-9**			**Schulschwimmen**			
Kostenart & Bezeichnung							
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	2.029	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Ertrag							
Aufwand		2.029	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Ergebnis		2.029	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
PSP-Element	**4-030102-907-4**			**Verpflegungsküchen**			
Kostenart & Bezeichnung							
52520000	Unterhalt der Masch und techni Anlagen	7.488	4.200	12.000	12.000	12.000	12.000
Ertrag							
Aufwand		7.488	4.200	12.000	12.000	12.000	12.000
Ergebnis		7.488	4.200	12.000	12.000	12.000	12.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-030102-980-1**			**Sanierung Lehrküche GHS Drimborn**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	0	0	90.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	90.000	0	0	0
Ergebnis		0	0	90.000	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-030103-900-7**			**Realschulen**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-2.984	-2.900	-2.500	-2.600	-1.600	-1.500
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	-45.375	0	0	0	0	0
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-2.349	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	59.483	73.400	66.000	63.700	64.100	65.700
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	377.404	265.600	283.100	285.000	290.400	294.000
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	25.079	22.300	23.800	23.900	23.900	24.700
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	78.278	53.400	56.900	57.200	57.200	59.100
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	12.343	22.600	18.400	23.400	23.400	27.400
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	1.356	1.500	3.400	3.500	3.500	3.500
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	7.128	4.500	20.000	10.000	10.000	10.000
52560000	Aufwendungen für Festwerte	35.757	26.000	122.000	26.000	26.000	26.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	190	400	400	400	400	400
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	4.393	5.000	400	400	400	400
54460010	Aufwand für Versicherungen	76.988	85.000	77.000	77.000	77.000	77.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	13.400	11.600	16.700	16.500	14.000	14.700
Ertrag		-50.708	-2.900	-2.500	-2.600	-1.600	-1.500
Aufwand		691.798	571.300	688.100	587.000	590.300	602.900
Ergebnis		641.090	568.400	685.600	584.400	588.700	601.400

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-030103-901-2**			**Verpflegungsküchen**			
Kostenart & Bezeichnung							
52520000	Unterhalt der Masch und techni Anlagen	5.381	4.200	7.000	7.000	7.000	7.000
Ertrag							
Aufwand		5.381	4.200	7.000	7.000	7.000	7.000
Ergebnis		5.381	4.200	7.000	7.000	7.000	7.000
PSP-Element	**4-030103-902-9**			**Schulen Digital**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	88.686	140.600	147.800	149.700	147.800	147.800
54230000	Leasing	3.544	38.000	73.000	73.000	42.400	18.000
Ertrag							
Aufwand		92.229	178.600	220.800	222.700	190.200	165.800
Ergebnis		92.229	178.600	220.800	222.700	190.200	165.800
PSP-Element	**4-030103-904-5**			**Schulbudget**			
Kostenart & Bezeichnung							
52540000	Unterhaltung von BGA	10.204	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400
52710000	Lernmittel	77.076	81.000	81.000	81.000	81.000	81.000
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	81.804	23.200	23.200	23.200	23.200	23.200
54310000	Geschäftsaufwendungen	1.590	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Ertrag							
Aufwand		170.674	113.800	113.800	113.800	113.800	113.800
Ergebnis		170.674	113.800	113.800	113.800	113.800	113.800

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-030103-905-6**			**Sicherheitsdienst**			
Kostenart & Bezeichnung							
45650000	Weitere son ordtl Erträge	-65	0	0	0	0	0
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	1.426	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Ertrag		-65	0	0	0	0	0
Aufwand		1.426	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Ergebnis		1.361	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
PSP-Element	**4-030103-906-4**			**Schulschwimmen**			
Kostenart & Bezeichnung							
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	3.079	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
Ertrag							
Aufwand		3.079	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
Ergebnis		3.079	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
PSP-Element	**4-030103-980-1**			**Sanierung NW-Räume**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	0	0	64.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	64.000	0	0	0
Ergebnis		0	0	64.000	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-030104-400-6**			**Gymnasien**			
Kostenart & Bezeichnung							
52560000 Aufwendungen für Festwerte		4.192	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		4.192	0	0	0	0	0
Ergebnis		4.192	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-030104-900-2**		**Gymnasien**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-20.040	-64.100	-71.300	-104.600	-104.600	-106.300
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	-251.286	-75.000	0	0	0	0
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-7.215	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-9.018	-7.900	-5.900	-4.600	-4.600	-4.500
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-279	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	200.907	267.800	233.200	224.100	225.500	231.100
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	1.284.645	1.154.300	1.230.000	1.237.300	1.260.800	1.276.500
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	91.866	97.000	103.300	103.800	103.800	107.200
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	266.186	232.000	247.200	248.500	248.500	256.600
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	41.715	72.200	41.000	52.100	52.100	61.000
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	4.928	5.000	7.200	7.500	7.500	7.500
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	42.283	95.000	109.000	25.000	25.000	25.000
52560000	Aufwendungen für Festwerte	79.815	243.200	939.000	250.800	228.200	108.200
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	717	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	17.089	75.500	14.500	6.500	1.500	1.500
54460010	Aufwand für Versicherungen	409.495	448.000	420.000	420.000	420.000	420.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	50.197	51.700	62.800	47.100	49.700	49.900
Ertrag		-287.838	-159.000	-89.200	-121.200	-121.200	-122.800
Aufwand		2.489.843	2.742.700	3.408.200	2.623.700	2.623.600	2.545.500
Ergebnis		2.202.005	2.583.700	3.319.000	2.502.500	2.502.400	2.422.700

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-030104-901-6**			**Verpflegungsküchen**			
Kostenart & Bezeichnung							
52520000	Unterhalt der Masch und techni Anlagen	25.420	42.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Ertrag							
Aufwand		25.420	42.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Ergebnis		25.420	42.000	30.000	30.000	30.000	30.000
PSP-Element	**4-030104-902-4**			**Schulen Digital**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	427.889	710.000	684.700	679.500	685.000	685.000
54230000	Leasing	253.809	200.000	110.700	30.700	88.100	213.000
Ertrag							
Aufwand		681.698	910.000	795.400	710.200	773.100	898.000
Ergebnis		681.698	910.000	795.400	710.200	773.100	898.000
PSP-Element	**4-030104-904-9**			**Schulbudget**			
Kostenart & Bezeichnung							
52540000	Unterhaltung von BGA	53.971	21.300	21.300	21.300	21.300	21.300
52710000	Lernmittel	298.489	435.500	435.500	435.500	435.500	435.500
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	195.212	72.500	71.000	71.000	71.000	71.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	6.702	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Ertrag							
Aufwand		554.374	535.300	533.800	533.800	533.800	533.800
Ergebnis		554.374	535.300	533.800	533.800	533.800	533.800

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-030104-905-1**			**Sicherheitsdienst**			
Kostenart & Bezeichnung							
45650000	Weitere son ordtl Erträge	-324	0	0	0	0	0
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	9.241	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
Ertrag		-324	0	0	0	0	0
Aufwand		9.241	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
Ergebnis		8.917	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
PSP-Element	**4-030104-906-8**			**Schulschwimmen**			
Kostenart & Bezeichnung							
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	17.439	17.200	17.200	17.200	17.200	17.200
Ertrag							
Aufwand		17.439	17.200	17.200	17.200	17.200	17.200
Ergebnis		17.439	17.200	17.200	17.200	17.200	17.200
PSP-Element	**4-030104-910-1**			**Belastungsausgleich G8_G9**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	0	0	-126.200	-126.200	-126.200	-126.200
Ertrag		0	0	-126.200	-126.200	-126.200	-126.200
Aufwand							
Ergebnis		0	0	-126.200	-126.200	-126.200	-126.200

Ergebnisplan Stadt Aachen	**Produkt 030104**	**Gymnasien**					
		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element Kostenart & Bezeichnung	**4-030104-981-1**			**Sanierung NW-Räume**			
52410000 Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen		0	110.000	144.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	110.000	144.000	0	0	0
Ergebnis		0	110.000	144.000	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-030105-100-7**			**Gesamtschulen**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-5.064	-5.000	-4.400	-4.700	-4.700	-4.800
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	5.221	5.300	5.200	5.200	5.300	5.300
Ertrag		-5.064	-5.000	-4.400	-4.700	-4.700	-4.800
Aufwand		5.221	5.300	5.200	5.200	5.300	5.300
Ergebnis		157	300	800	500	600	500

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-030105-500-2**			**Gesamtschulen**			
Kostenart & Bezeichnung							
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	0	0	2.300	2.300	2.300	2.300
Ertrag		0	0	0	0	0	0
Aufwand		0	0	2.300	2.300	2.300	2.300
Ergebnis		0	0	2.300	2.300	2.300	2.300

Ergebnisplan Stadt Aachen	**Produkt 030105**	**Gesamtschulen**					
		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element Kostenart & Bezeichnung	**1-030105-900-6**			**Gesamtschulen**			
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-6.412	-6.400	-5.600	-6.000	-5.900	-5.000
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	-224.532	0	0	0	0	0
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-1.095	0	0	0	0	0
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-4.675	-3.300	-1.200	-1.300	-1.300	-1.300
50110000	Dienstbezüge Beamte	84.283	120.100	109.300	105.200	105.900	108.500
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	687.038	632.400	673.800	677.600	690.400	699.000
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	48.621	53.100	56.600	56.900	56.900	58.700
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	144.471	127.100	135.400	136.100	136.100	140.500
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	15.424	27.900	13.900	17.700	17.700	20.700
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	1.669	1.800	2.200	2.300	2.300	2.300
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	0	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
52560000	Aufwendungen für Festwerte	103.040	109.500	109.500	109.500	109.500	109.500
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	59	300	300	300	300	300
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	8.151	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54460010	Aufwand für Versicherungen	247.039	269.000	250.000	250.000	250.000	250.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	35.761	39.300	43.000	43.200	43.600	45.000
Ertrag		-236.714	-9.700	-6.800	-7.300	-7.200	-6.300
Aufwand		1.375.558	1.411.500	1.425.000	1.429.800	1.443.700	1.465.500
Ergebnis		1.138.845	1.401.800	1.418.200	1.422.500	1.436.500	1.459.200

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-030105-501-6**			**bezirkliche Mittel BA 5**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	150	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		150	0	0	0	0	0
Ergebnis		150	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	12.463	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Ertrag							
Aufwand		12.463	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Ergebnis		12.463	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-030105-902-8**			**Schulen Digital**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	237.190	383.800	408.100	411.600	404.900	404.900
54230000	Leasing	3.349	15.000	93.000	173.200	173.200	93.200
Ertrag							
Aufwand		240.539	398.800	501.100	584.800	578.100	498.100
Ergebnis		240.539	398.800	501.100	584.800	578.100	498.100
PSP-Element	**4-030105-904-4**			**Schulbudget**			
Kostenart & Bezeichnung							
52540000	Unterhaltung von BGA	16.297	20.200	20.200	20.200	20.200	20.200
52710000	Lernmittel	189.846	270.600	270.600	270.600	270.600	270.600
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	217.516	63.700	62.000	62.000	62.000	62.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	3.683	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
Ertrag							
Aufwand		427.342	361.000	359.300	359.300	359.300	359.300
Ergebnis		427.342	361.000	359.300	359.300	359.300	359.300

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-030105-905-5**			**Sicherheitsdienst**			
Kostenart & Bezeichnung							
45650000	Weitere son ordtl Erträge	-454	0	0	0	0	0
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	5.572	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600
Ertrag		-454	0	0	0	0	0
Aufwand		5.572	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600
Ergebnis		5.119	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600
PSP-Element	**4-030105-906-3**			**Schulschwimmen**			
Kostenart & Bezeichnung							
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	3.309	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Ertrag							
Aufwand		3.309	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Ergebnis		3.309	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-030106-900-1**			**Förderschulen**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-11.774	-6.700	-5.300	-5.500	-5.500	-5.600
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	-86.437	0	0	0	0	0
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-4.501	-4.500	-3.600	-3.600	-3.600	-3.700
50110000	Dienstbezüge Beamte	49.606	65.300	57.800	55.900	56.200	57.600
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	340.615	297.100	316.700	318.500	324.600	328.600
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	24.002	25.000	26.600	26.700	26.700	27.600
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	71.205	59.700	63.600	64.000	64.000	66.100
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	10.787	20.100	10.400	13.200	13.200	15.400
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	1.217	1.400	1.700	1.800	1.800	1.800
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	8.192	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52560000	Aufwendungen für Festwerte	10.958	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	404	800	800	800	800	800
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	21.699	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	0	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
54460010	Aufwand für Versicherungen	18.041	18.800	20.000	20.000	20.000	20.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	22.361	13.000	12.000	11.800	11.900	12.400
Ertrag		-102.712	-11.200	-8.900	-9.100	-9.100	-9.300
Aufwand		579.086	554.800	563.200	566.300	572.800	583.900
Ergebnis		476.374	543.600	554.300	557.200	563.700	574.600

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-030106-901-5**			**Verpflegungsküchen**			
Kostenart & Bezeichnung							
52520000	Unterhalt der Masch und techni Anlagen	958	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ertrag							
Aufwand		958	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ergebnis		958	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	56.098	156.800	114.900	114.500	114.900	114.900
54230000	Leasing	14.386	23.000	28.900	29.900	30.400	30.400
Ertrag							
Aufwand		70.484	179.800	143.800	144.400	145.300	145.300
Ergebnis		70.484	179.800	143.800	144.400	145.300	145.300
PSP-Element	**4-030106-904-8**			**Schulbudget**			
Kostenart & Bezeichnung							
52540000	Unterhaltung von BGA	3.026	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600
52710000	Lernmittel	15.170	18.100	18.100	18.100	18.100	18.100
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	32.636	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	770	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ertrag							
Aufwand		51.602	61.700	61.700	61.700	61.700	61.700
Ergebnis		51.602	61.700	61.700	61.700	61.700	61.700

	Produkt 030106	**Förderschulen**					
		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**4-030106-905-9**			**Sicherheitsdienst**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	876	800	800	800	800	800
Ertrag							
Aufwand		876	800	800	800	800	800
Ergebnis		876	800	800	800	800	800
PSP-Element	**4-030106-906-7**			**Schulschwimmen**			
Kostenart & Bezeichnung							
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	3.624	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
Ertrag							
Aufwand		3.624	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
Ergebnis		3.624	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
PSP-Element	**4-030106-907-2**			**OGS**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-210.078	-225.100	-271.000	-278.700	-286.500	-294.600
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-5.328	-13.700	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	381.963	411.400	526.600	539.700	553.200	567.000
Ertrag		-215.406	-238.800	-276.000	-283.700	-291.500	-299.600
Aufwand		381.963	411.400	526.600	539.700	553.200	567.000
Ergebnis		166.558	172.600	250.600	256.000	261.700	267.400

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-030201-900-4**			**Schülerbeförderung**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	0	-62.200	0	0	0	0
49110000	Außerordentliche Erträge	-9.081	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	23.530	61.700	58.500	55.600	55.900	57.300
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	133.685	109.600	116.400	116.500	118.700	120.200
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	10.049	9.200	9.800	9.800	9.800	10.100
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	27.446	22.000	23.400	23.400	23.400	24.200
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	3.673	10.300	3.600	4.600	4.600	5.400
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	377	700	500	500	500	500
52720000	Schülerbeförderungskosten	4.821.337	4.635.000	5.850.000	5.850.000	5.850.000	5.850.000
Ertrag		-9.081	-62.200	0	0	0	0
Aufwand		5.020.097	4.848.500	6.062.200	6.060.400	6.062.900	6.067.700
Ergebnis		5.011.017	4.786.300	6.062.200	6.060.400	6.062.900	6.067.700

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-030301-800-8**			**Medienzentrum**			
Kostenart & Bezeichnung							
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	27	0	400	400	400	400
Ertrag							
Aufwand		27	0	400	400	400	400
Ergebnis		27	0	400	400	400	400

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-030301-900-9**			**Medienzentrum**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-419	-800	-300	-300	-300	-300
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	-29.073	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000
44820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-29.374	-33.600	-33.600	-33.600	-33.600	-33.600
44820010	Personalkostnerstattungen v. Gemeinden u. GV	-167.095	-184.000	-184.000	-184.000	-184.000	-184.000
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800
44880010	Personalkostenerstattungen von übrigen Bereichen	-8.200	-8.200	-8.200	-8.200	-8.200	-8.200
50110000	Dienstbezüge Beamte	16.691	22.600	19.000	18.100	18.200	18.700
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	277.317	311.900	331.500	331.800	338.100	342.300
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	22.551	26.200	27.800	27.800	27.800	28.800
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	65.514	62.700	66.600	66.600	66.600	68.800
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	2.638	4.700	2.300	2.900	2.900	3.400
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	326	300	400	400	400	400
52510000	Unterhaltung von Fahrzeugen	74	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52540000	Unterhaltung von BGA	4.046	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
52560000	Aufwendungen für Festwerte	24.015	52.000	52.000	52.000	52.000	52.000
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	1.625	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	11.575	12.400	12.400	12.400	12.400	12.400
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	1.798	800	800	800	800	800
54230000	Leasing	594	800	800	800	800	800
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	3.904	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	2.421	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	1.951	2.000	2.200	2.200	2.200	2.200
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	35.510	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Ertrag		-236.962	-255.400	-254.900	-254.900	-254.900	-254.900
Aufwand		472.552	552.400	571.800	571.800	578.200	586.600
Ergebnis		235.591	297.000	316.900	316.900	323.300	331.700

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	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

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-030302-900-4**			**Fördermaßnahmen_Schulformübergreifend.Dl**			
Kostenart & Bezeichnung							
41470000	Zuschüsse von privaten Unternehmen	-1.620	0	0	0	0	0
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	-10.000	0	0	0	0	0
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-133.674	-167.700	-142.000	-139.400	-81.300	-53.300
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	-56.868	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
45650000	Weitere son ordtl Erträge	-240	0	0	0	0	0
45710001	Auflösung v Erh Anz Sopo Sonstige	-15.726	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	53.491	96.000	105.900	100.600	101.200	103.700
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	409.685	407.900	433.500	434.000	442.200	447.700
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	30.276	34.300	36.400	36.400	36.400	37.600
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	82.871	82.000	87.100	87.100	87.100	90.000
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	16.147	31.200	20.100	25.500	25.500	29.800
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	2.342	2.500	3.600	3.700	3.700	3.700
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	188.854	135.000	135.000	135.000	135.000	135.000
52510000	Unterhaltung von Fahrzeugen	5.138	12.000	16.000	16.000	16.000	16.000
52520000	Unterhalt der Masch und techni Anlagen	0	1.000	1.000	2.000	2.000	2.000
52540000	Unterhaltung von BGA	6.228	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52560000	Aufwendungen für Festwerte	908.641	50.000	388.000	40.000	40.000	40.000
52710000	Lernmittel	0	0	10.000	10.000	10.000	10.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	3.891	0	0	0	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	2.222	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	2.971	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
54310000	Geschäftsaufwendungen	21.426	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
54460010	Aufwand für Versicherungen	15.572	15.600	15.600	15.600	15.600	15.600
54930000	Aufwendungen für Beiträge	750	800	800	800	800	800
54990010	sonstiger nicht zahlungswirksamer Aufwand	12.748	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	162.171	147.600	157.500	139.500	75.600	38.200
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	7.139	33.700	33.700	33.700	33.700	33.700
Ertrag		-218.127	-182.700	-157.000	-154.400	-96.300	-68.300
Aufwand		1.932.563	1.091.800	1.486.400	1.122.100	1.067.000	1.046.000
Ergebnis		1.714.436	909.100	1.329.400	967.700	970.700	977.700

PSP-Element **4-030302-903-4** **Projekt "Geld oder Stelle"**

Kostenart & Bezeichnung

41410000	Zuweisungen vom Land	-1.513.875	-1.600.000	-1.600.000	-1.600.000	-1.600.000	-1.600.000
45650000	Weitere son ordtl Erträge	-320.251	-400.000	-400.000	-400.000	-400.000	-400.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	1.513.875	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000
54990000	Übr weite son Aufw a lauf Verwtätigkeit	320.251	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
Ertrag		-1.834.126	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000
Aufwand		1.834.126	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-030302-904-2**			**KPII Sanierung Gebäudehülle a Schulen**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-4.891.734	0	0	0	0	0
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	4.891.734	0	0	0	0	0
Ertrag		-4.891.734	0	0	0	0	0
Aufwand		4.891.734	0	0	0	0	0
Ergebnis		0	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-030302-908-3**			**Zuschüsse an private Schulen**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	650.000	650.000	650.000	650.000	650.000	650.000
Ertrag							
Aufwand		650.000	650.000	650.000	650.000	650.000	650.000
Ergebnis		650.000	650.000	650.000	650.000	650.000	650.000
PSP-Element	**4-030302-909-1**			**Schulpsychologischer Dienst**			
Kostenart & Bezeichnung							
50190000	Sonstige Beschäftigte	0	62.500	62.500	62.500	62.500	62.500
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	2.011	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	530	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	1.653	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
Ertrag							
Aufwand		4.195	67.600	67.600	67.600	67.600	67.600
Ergebnis		4.195	67.600	67.600	67.600	67.600	67.600

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-030302-910-6**			**Zukunftsfonds**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	31.419	75.000	75.000	40.000	40.000	40.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	16.733	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		48.152	75.000	75.000	40.000	40.000	40.000
Ergebnis		48.152	75.000	75.000	40.000	40.000	40.000
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	451	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
Ertrag							
Aufwand		451	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
Ergebnis		451	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-030302-913-4**			**Öffentlichkeitsarbeit**			
Kostenart & Bezeichnung							
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	200	200	200	200	200
Ertrag							
Aufwand		0	200	200	200	200	200
Ergebnis		0	200	200	200	200	200
PSP-Element	**4-030302-916-3**			**Inklusionsmaßnahmen**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-397.860	-396.600	-492.400	-492.400	-492.400	-492.400
41420000	Zuweisunge v Gemeinden u Gemeindeverbänd	-11.154	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	58.974	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
52710000	Lernmittel	19.200	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
54990000	Übr weite son Aufw a lauf Verwtätigkeit	2.187	0	0	0	0	0
Ertrag		-409.014	-403.600	-499.400	-499.400	-499.400	-499.400
Aufwand		80.361	170.000	170.000	170.000	170.000	170.000
Ergebnis		-328.652	-233.600	-329.400	-329.400	-329.400	-329.400
PSP-Element	**4-030302-917-1**			**Pflege- und Unterhaltungsaufwand**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	327.892	485.000	360.000	375.000	390.000	405.000
Ertrag							
Aufwand		327.892	485.000	360.000	375.000	390.000	405.000
Ergebnis		327.892	485.000	360.000	375.000	390.000	405.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-030302-918-8**			**Kosten für die Betriebsausstattung**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	2.343	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Ertrag							
Aufwand		2.343	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Ergebnis		2.343	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
PSP-Element	**4-030302-919-6**			**Bereitstellung Fördersoftware**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	29.553	26.800	30.500	30.500	30.500	30.500
Ertrag							
Aufwand		29.553	26.800	30.500	30.500	30.500	30.500
Ergebnis		29.553	26.800	30.500	30.500	30.500	30.500
PSP-Element	**4-030302-920-2**			**Bundesfreiwilligendienst**			
Kostenart & Bezeichnung							
41400000	Zuweisungen vom Bund	-462	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
41400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	-8.338	-9.600	-9.600	-9.600	-9.600	-9.600
50190000	Sonstige Beschäftigte	16.216	27.900	27.900	27.900	27.900	27.900
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	462	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
Ertrag		-8.800	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
Aufwand		16.678	30.300	30.300	30.300	30.300	30.300
Ergebnis		7.878	18.300	18.300	18.300	18.300	18.300

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-030302-921-1**			**Gute Schule 2020, Modernis NW-Fachräume**			
Kostenart & Bezeichnung							
42310000	Schuldendiensthilfen vom Land	-110.846	0	0	0	0	0
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	110.846	0	0	0	0	0
Ertrag		-110.846	0	0	0	0	0
Aufwand		110.846	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	2.749	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Ertrag							
Aufwand		2.749	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Ergebnis		2.749	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	350.323	513.200	518.100	514.300	518.300	518.300
Ertrag							
Aufwand		350.323	513.200	518.100	514.300	518.300	518.300
Ergebnis		350.323	513.200	518.100	514.300	518.300	518.300

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-030302-930-7**			**I-Pads für Lehrer**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	170.265	241.900	244.200	242.400	244.300	244.300
Ertrag							
Aufwand		170.265	241.900	244.200	242.400	244.300	244.300
Ergebnis		170.265	241.900	244.200	242.400	244.300	244.300
PSP-Element	**4-030302-931-5**			**Alltagshelfer_innen in der OGS**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-513.766	0	0	0	0	0
41410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	-151.824	0	0	0	0	0
49110000	Außerordentliche Erträge	-2.515	0	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	154.342	0	0	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	513.764	0	0	0	0	0
Ertrag		-668.105	0	0	0	0	0
Aufwand		668.105	0	0	0	0	0
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-030302-934-1**			**DigitalPakt Schule**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	0	-175.200	-43.800	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	185.600	151.900	150.800	152.000	152.000
54230000	Leasing	0	7.300	0	0	0	0
Ertrag		0	-175.200	-43.800	0	0	0
Aufwand		0	192.900	151.900	150.800	152.000	152.000
Ergebnis		0	17.700	108.100	150.800	152.000	152.000

PSP-Element	**4-030302-935-1**			**Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona"**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-476.943	0	0	0	0	0
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	281.580	0	0	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	64.929	0	0	0	0	0
54990000	Übr weite son Aufw a lauf Verwtätigkeit	130.435	0	0	0	0	0
Ertrag		-476.943	0	0	0	0	0
Aufwand		476.943	0	0	0	0	0
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-030302-937-1**			**Wartung der mobilen Luftfiltergeräte**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610010	nachträgliche Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-11.000	0	0	0	0	0
52520000	Unterhalt der Masch und techni Anlagen	15.914	55.000	63.000	0	0	0
Ertrag		-11.000	0	0	0	0	0
Aufwand		15.914	55.000	63.000	0	0	0
Ergebnis		4.914	55.000	63.000	0	0	0
PSP-Element	**4-030302-938-1**			**iT-Unterstützung an Schulen**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	190.400	190.400	199.900	199.900	199.900	199.900
Ertrag							
Aufwand		190.400	190.400	199.900	199.900	199.900	199.900
Ergebnis		190.400	190.400	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	18.373	30.000	60.000	5.000	5.000	5.000
Ertrag							
Aufwand		18.373	30.000	60.000	5.000	5.000	5.000
Ergebnis		18.373	30.000	60.000	5.000	5.000	5.000

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**4-030302-941-1**			**Kooperationsförd. Schule & Sportvereine**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	40.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	40.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	40.000	0	0	0	0
PSP-Element	**4-030302-942-1**			**Schulgärten**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	8.342	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		8.342	0	0	0	0	0
Ergebnis		8.342	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-030302-943-1**			**Aktionsprogramm Integration**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-493.252	0	0	0	0	0
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	305.609	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	3.000	0	0	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	84.959	0	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	1.241	0	0	0	0	0
54990000	Übr weite son Aufw a lauf Verwtätigkeit	98.443	0	0	0	0	0
Ertrag		-493.252	0	0	0	0	0
Aufwand		493.252	0	0	0	0	0
Ergebnis		0	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-030302-944-1**			**Nele und Hanns Bittmann Hilfsfonds**			
Kostenart & Bezeichnung							
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	7.729	0	0	0	0	0
Ertrag		7.729	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		7.729	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-030302-945-1**			**SchildWeb-Notenmodul-Lizenzen**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	0	51.300	51.300	51.300	51.300
Ertrag							
Aufwand		0	0	51.300	51.300	51.300	51.300
Ergebnis		0	0	51.300	51.300	51.300	51.300
PSP-Element	**4-030302-980-5**			**Planungskosten**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	34.816	12.000	30.000	12.000	12.000	12.000
Ertrag							
Aufwand		34.816	12.000	30.000	12.000	12.000	12.000
Ergebnis		34.816	12.000	30.000	12.000	12.000	12.000
PSP-Element	**4-030302-981-3**			**Bewirtschaftung ehem Schulgebäude**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	400	500	500	500	500	500
Ertrag							
Aufwand		400	500	500	500	500	500
Ergebnis		400	500	500	500	500	500

Ergebnisplan Stadt Aachen	**Produkt 030302**	**Fördermaßnahmen_Schulformübergreifende Dienstleistungen**					
		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**4-030302-982-1**	**Ertüchtigung Lärmschutz in Klassenräumen**					
Kostenart & Bezeichnung							
52410000 Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen		0	50.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Ertrag							
Aufwand		0	50.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Ergebnis		0	50.000	10.000	10.000	10.000	10.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-040101-900-7**		**Kulturbetrieb**				
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-123.404	0	0	0	0	0
44850000	Erstattung von Beteilig. u verb.Unternehmen	-48.100	0	0	0	0	0
44850010	Personalkosterstatt v verbund Uneh+Sondervermög	-919.904	-1.213.100	-1.020.300	-1.036.700	-1.053.400	-1.063.900
45820000	Auflösu o Herabsetzung v Rückstellung	-972.000	0	0	0	0	0
46150000	Zinser v verb Uneh,Beteilig+Sondervermög	-8.004	-1.200	-4.700	-2.900	-1.200	0
49110000	Außerordentliche Erträge	-1.148.080	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	726.392	678.400	780.500	788.300	796.200	812.100
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	180.686	507.000	467.100	471.800	476.500	486.000
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	24.978	27.700	31.500	31.800	32.100	32.700
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	21.787.814	21.589.200	22.329.800	21.902.900	22.219.500	22.219.500
Ertrag		-3.219.492	-1.214.300	-1.025.000	-1.039.600	-1.054.600	-1.063.900
Aufwand		22.761.488	22.802.300	23.608.900	23.194.800	23.524.300	23.550.300
Ergebnis		19.541.996	21.588.000	22.583.900	22.155.200	22.469.700	22.486.400

Ergebnisplan Stadt Aachen	**Produkt 040101**	**Kulturbetrieb**					
		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element Kostenart & Bezeichnung	**4-040101-901-2**	**Zuschuss Route Charlemagne**					
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

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-040401-000-4**			**Volkshochschule**			
Kostenart & Bezeichnung							
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	8	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		8	0	0	0	0	0
Ergebnis		8	0	0	0	0	0
PSP-Element	**1-040401-900-4**			**Volkshochschule**			
Kostenart & Bezeichnung							
44850010	Personalkosterstatt v verbund Uneh+Sondervermög	-250.785	-320.800	-325.700	-331.000	-336.500	-339.900
49110000	Außerordentliche Erträge	-253.400	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	188.698	200.200	208.400	210.500	212.600	216.900
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	59.063	114.300	123.900	125.100	126.400	127.700
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	6.982	6.300	6.800	6.900	7.000	7.100
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	5.314.700	5.240.900	5.396.600	5.398.800	5.525.200	5.649.400
Ertrag		-504.185	-320.800	-325.700	-331.000	-336.500	-339.900
Aufwand		5.569.443	5.561.700	5.735.700	5.741.300	5.871.200	6.001.100
Ergebnis		5.065.258	5.240.900	5.410.000	5.410.300	5.534.700	5.661.200

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-040401-902-6**			**Projekt "Wege gegen das Vergessen"**			
Kostenart & Bezeichnung							
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	0	0	10.000	10.000	10.000	10.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	35.000	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		35.000	0	10.000	10.000	10.000	10.000
Ergebnis		35.000	0	10.000	10.000	10.000	10.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-040901-900-2**			**Theater und Musik**			
Kostenart & Bezeichnung							
44850010	Personalkosterstatt v verbund Uneh+Sondervermög	-444.370	-461.200	-330.300	-335.600	-341.000	-344.400
45820000	Auflösu o Herabsetzung v Rückstellung	-2.310.919	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	319.178	226.800	168.900	170.600	172.300	175.700
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	8.317	0	0	0	0	0
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	1.295	0	0	0	0	0
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	95.476	221.000	125.900	127.200	128.500	131.100
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	13.714	13.400	5.400	5.500	5.600	5.700
Ertrag		-2.755.289	-461.200	-330.300	-335.600	-341.000	-344.400
Aufwand		437.980	461.200	300.200	303.300	306.400	312.500
Ergebnis		-2.317.309	0	-30.100	-32.300	-34.600	-31.900
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

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-040901-915-3**			**Zuschuss an Wirtschaftsplan 2022_2023**			
Kostenart & Bezeichnung							
49110000	Außerordentliche Erträge	-1.448.900	0	0	0	0	0
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	14.464.400	0	0	0	0	0
Ertrag		-1.448.900	0	0	0	0	0
Aufwand		14.464.400	0	0	0	0	0
Ergebnis		13.015.500	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-040901-916-1**			**Zuschuss an Wirtschaftsplan 2023_2024**			
Kostenart & Bezeichnung							
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	9.211.400	14.294.300	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		9.211.400	14.294.300	0	0	0	0
Ergebnis		9.211.400	14.294.300	0	0	0	0
PSP-Element	**4-040901-917-8**			**Zuschuss an Wirtschaftsplan 2024_2025**			
Kostenart & Bezeichnung							
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	0	9.193.800	14.803.800	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	9.193.800	14.803.800	0	0	0
Ergebnis		0	9.193.800	14.803.800	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-040901-918-2**			**Zuschuss an Wirtschaftsplan 2025_2026**			
Kostenart & Bezeichnung							
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	0	0	9.570.200	15.339.600	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	9.570.200	15.339.600	0	0
Ergebnis		0	0	9.570.200	15.339.600	0	0
PSP-Element	**4-040901-919-1**			**Zuschuss an Wirtschaftsplan 2026_2027**			
Kostenart & Bezeichnung							
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	0	0	0	9.747.900	15.591.600	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	0	9.747.900	15.591.600	0
Ergebnis		0	0	0	9.747.900	15.591.600	0
PSP-Element	**4-040901-920-9**			**Zuschuss an Wirtschaftsplan 2027_2028**			
Kostenart & Bezeichnung							
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	0	0	0	0	9.930.400	15.843.800
Ertrag							
Aufwand		0	0	0	0	9.930.400	15.843.800
Ergebnis		0	0	0	0	9.930.400	15.843.800

Ergebnisplan Stadt Aachen	**Produkt 040901**		**Theater und Musik**				
		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element Kostenart & Bezeichnung	**4-040901-921-1**			**Zuschuss an Wirtschaftsplan 2028_2029**			
53150000 Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge		0	0	0	0	0	9.935.100
Ertrag							
Aufwand		0	0	0	0	0	9.935.100
Ergebnis		0	0	0	0	0	9.935.100

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-050101-900-6**			**Sonstige soziale Leistungen**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-143	-7.600	-7.600	-7.600	-7.600	-7.600
42120000	Übergl Unterhalanspr ge bürgl-rechtl Unthaltverpfl	-34.170	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
42130000	Lstgen v Soziallstgsträgern-ohn Pflegversich	-360	0	0	0	0	0
42150000	Rückzahlung gewährter Hilfe	-11.531	-20.400	-20.400	-20.400	-20.400	-20.400
43910000	Son öffentl-rechtliche Leistungsentgelte	-1.232	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
45840000	Aufl o Herabsetz v Wertbericht a Ford	-88.305	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	483.322	454.600	383.000	363.900	366.200	375.400
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	850.511	861.100	1.063.100	1.360.200	1.386.000	1.403.300
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	59.795	72.300	89.300	114.100	114.100	117.900
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	174.673	173.100	213.700	273.100	273.100	282.100
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	143.149	273.900	128.200	162.800	162.800	190.500
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	23.047	22.500	23.000	23.900	23.900	23.900
52380000	Erstattungen an übrige Bereiche	0	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	3.620	6.000	4.000	4.000	4.000	4.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	2.110	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	110	1.000	500	500	500	500
54230000	Leasing	11.298	11.900	11.900	11.900	11.900	11.900
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	3.838	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	51.586	46.000	57.000	57.000	57.000	57.000
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	15.419	8.100	8.100	8.100	8.100	8.100
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	104.484	8.200	8.200	8.200	8.200	8.200

Ergebnisplan Stadt Aachen **Produkt 050101** **sonstige soziale Leistungen**

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
54930000	Aufwendungen für Beiträge	1.071	1.300	1.100	1.100	1.100	1.100
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	585	1.400	2.100	2.300	2.300	2.200
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	10.918	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Ertrag		-139.442	-72.700	-72.700	-72.700	-72.700	-72.700
Aufwand		1.939.537	1.959.800	2.011.600	2.409.500	2.437.600	2.504.500
Ergebnis		1.800.095	1.887.100	1.938.900	2.336.800	2.364.900	2.431.800

PSP-Element **4-050101-001-1** **ISEK Forst Zwischenzeit**

Kostenart & Bezeichnung

53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	30.000	40.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	30.000	40.000	0	0	0
Ergebnis		0	30.000	40.000	0	0	0

PSP-Element **4-050101-002-1** **AWO Quartiersentwicklung Burtscheid**

Kostenart & Bezeichnung

53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	27.200	40.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	27.200	40.000	0	0	0
Ergebnis		0	27.200	40.000	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-050101-901-1**			**Altenhilfe**			
Kostenart & Bezeichnung							
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-325	0	0	0	0	0
48130000	Erträge interne Leistbeziehungen STIFTUNGEN	-55.000	-55.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	9.705	20.000	13.500	13.500	13.500	13.500
53310000	Soz Lstgen a natürl Pers außerh v Einric	9.814	35.000	15.000	15.000	15.000	15.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	0	6.500	6.500	6.500	6.500
Ertrag		-55.325	-55.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
Aufwand		19.519	55.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Ergebnis		-35.806	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-050101-902-8**			**Zus. z. d. Betriebsk. Altentagesstätten**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	87.128	111.300	95.000	95.000	95.000	95.000
Ertrag							
Aufwand		87.128	111.300	95.000	95.000	95.000	95.000
Ergebnis		87.128	111.300	95.000	95.000	95.000	95.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-050101-903-6**			**Sachkostenzus. für freie soziale Hilfen**			
Kostenart & Bezeichnung							
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-31	0	0	0	0	0
48130000	Erträge interne Leistbeziehungen STIFTUNGEN	-26.700	-26.700	-26.700	-26.700	-26.700	-26.700
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	26.731	27.000	26.700	26.700	26.700	26.700
Ertrag		-26.731	-26.700	-26.700	-26.700	-26.700	-26.700
Aufwand		26.731	27.000	26.700	26.700	26.700	26.700
Ergebnis		0	300	0	0	0	0
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	0	3.000	3.000	3.000	3.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	17.750	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Ertrag		-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
Aufwand		17.750	20.000	23.000	23.000	23.000	23.000
Ergebnis		-2.250	0	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	0	20.000	20.000	20.000	20.000
Ertrag							
Aufwand		0	0	20.000	20.000	20.000	20.000
Ergebnis		0	0	20.000	20.000	20.000	20.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
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	19.500	88.000	115.600	115.600	115.600	115.600
53390000	Sonstige soziale Leistungen	241.085	268.200	279.000	290.200	301.800	313.900
Ertrag		-206.100	-206.100	-206.100	-206.100	-206.100	-206.100
Aufwand		260.585	356.200	394.600	405.800	417.400	429.500
Ergebnis		54.485	150.100	188.500	199.700	211.300	223.400
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	32.400	32.400	32.400	32.400
Ertrag		-28.500	-28.500	-28.500	-28.500	-28.500	-28.500
Aufwand		32.340	32.400	32.400	32.400	32.400	32.400
Ergebnis		3.840	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
PSP-Element	**4-050101-908-5**			**Zuschuss Katharina Kasper ViaNobis GmbH**			
Kostenart & Bezeichnung							
48130000	Erträge interne Leistbeziehungen STIFTUNGEN	-81.100	-81.100	-81.100	-81.100	-81.100	-81.100
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	112.161	121.400	124.800	126.400	128.900	131.500
Ertrag		-81.100	-81.100	-81.100	-81.100	-81.100	-81.100
Aufwand		112.161	121.400	124.800	126.400	128.900	131.500
Ergebnis		31.061	40.300	43.700	45.300	47.800	50.400

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
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	144.542	171.200	179.700	179.700	179.700	179.700
Ertrag		-125.300	-125.300	-125.300	-125.300	-125.300	-125.300
Aufwand		144.542	171.200	179.700	179.700	179.700	179.700
Ergebnis		19.242	45.900	54.400	54.400	54.400	54.400
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	150.869	167.100	175.400	175.400	175.400	175.400
Ertrag		-127.800	-127.800	-127.800	-127.800	-127.800	-127.800
Aufwand		150.869	167.100	175.400	175.400	175.400	175.400
Ergebnis		23.069	39.300	47.600	47.600	47.600	47.600
PSP-Element	**4-050101-911-1**			**Zuschuss Frauenhäuser SKF e.V.**			
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

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
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	190.532	211.000	221.700	221.700	221.700	221.700
Ertrag		-167.400	-167.400	-167.400	-167.400	-167.400	-167.400
Aufwand		190.532	211.000	221.700	221.700	221.700	221.700
Ergebnis		23.132	43.600	54.300	54.300	54.300	54.300
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	123.621	170.600	173.600	173.600	173.600	173.600
Ertrag		-131.700	-131.700	-131.700	-131.700	-131.700	-131.700
Aufwand		123.621	170.600	173.600	173.600	173.600	173.600
Ergebnis		-8.079	38.900	41.900	41.900	41.900	41.900
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	20.812	21.700	26.500	26.500	26.500	26.500
Ertrag		-18.200	-18.200	-18.200	-18.200	-18.200	-18.200
Aufwand		20.812	21.700	26.500	26.500	26.500	26.500
Ergebnis		2.612	3.500	8.300	8.300	8.300	8.300

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-050101-914-9**			**Zuschuss Jüd. Gemeinde Aachen**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	18.500	20.400	21.400	21.400	21.400	21.400
Ertrag							
Aufwand		18.500	20.400	21.400	21.400	21.400	21.400
Ergebnis		18.500	20.400	21.400	21.400	21.400	21.400
PSP-Element	**4-050101-916-5**			**Sozialraumbezogene Maßnahmen**			
Kostenart & Bezeichnung							
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-2.012	-5.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	75.164	101.000	101.000	101.000	101.000	101.000
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	40.818	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	13.996	30.000	20.000	20.000	20.000	20.000
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	518	200	200	200	200	200
Ertrag		-2.012	-5.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
Aufwand		130.497	166.200	156.200	156.200	156.200	156.200
Ergebnis		128.485	161.200	154.200	154.200	154.200	154.200

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-050101-917-3**			**Seniorenkarneval**			
Kostenart & Bezeichnung							
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	-2.880	-2.500	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
53390000	Sonstige soziale Leistungen	16.185	17.000	21.000	21.000	21.000	21.000
Ertrag		-2.880	-2.500	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800
Aufwand		16.185	19.500	23.500	23.500	23.500	23.500
Ergebnis		13.305	17.000	20.700	20.700	20.700	20.700
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	34.589	37.500	37.500	37.500	37.500	37.500
Ertrag		-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
Aufwand		34.589	37.500	37.500	37.500	37.500	37.500
Ergebnis		19.589	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	86.600	95.300	98.700	98.700	98.700	98.700
Ertrag		-54.900	-54.900	-54.900	-54.900	-54.900	-54.900
Aufwand		86.600	95.300	98.700	98.700	98.700	98.700
Ergebnis		31.700	40.400	43.800	43.800	43.800	43.800

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-050101-920-4**			**Wohnberatung**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	-20.500	0	0	0	0	0
41440010	Perskostenzuweis v sonstig öffentl Bereich	0	-20.500	-41.000	-41.000	-41.000	-41.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	50	100	100	100	100	100
Ertrag		-20.500	-20.500	-41.000	-41.000	-41.000	-41.000
Aufwand		50	100	100	100	100	100
Ergebnis		-20.450	-20.400	-40.900	-40.900	-40.900	-40.900
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	46.000	51.000	51.300	51.300	51.300	51.300
Ertrag		-34.900	-34.900	-34.900	-34.900	-34.900	-34.900
Aufwand		46.000	51.000	51.300	51.300	51.300	51.300
Ergebnis		11.100	16.100	16.400	16.400	16.400	16.400
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	44.500	58.100	58.100	58.100	58.100	58.100
Ertrag		-21.800	-21.800	-21.800	-21.800	-21.800	-21.800
Aufwand		44.500	58.100	58.100	58.100	58.100	58.100
Ergebnis		22.700	36.300	36.300	36.300	36.300	36.300

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-050101-928-8**			**Projekt Mullebänke**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	0	2.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	2.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	2.000	0	0	0	0
PSP-Element	**4-050101-929-9**			**Zuschuss Freiwilligenzentren**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	51.454	55.600	82.700	55.600	55.600	55.600
Ertrag							
Aufwand		51.454	55.600	82.700	55.600	55.600	55.600
Ergebnis		51.454	55.600	82.700	55.600	55.600	55.600
PSP-Element	**4-050101-933-3**			**Projekte der Suchthilfe**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-50.000	0	0	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	60.000	40.000	0	0	40.000	0
Ertrag		-50.000	0	0	0	0	0
Aufwand		60.000	40.000	0	0	40.000	0
Ergebnis		10.000	40.000	0	0	40.000	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
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
PSP-Element	**4-050101-935-8**			**"Leichte Sprache"**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	8.068	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Ertrag							
Aufwand		8.068	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Ergebnis		8.068	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	7.500	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

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-050101-938-2**			**Kommunales Arbeitsmarktförderprogram**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	8.100	20.000	5.000	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	0	20.000	20.000	20.000	20.000
Ertrag							
Aufwand		8.100	20.000	25.000	20.000	20.000	20.000
Ergebnis		8.100	20.000	25.000	20.000	20.000	20.000
PSP-Element	**4-050101-939-1**			**Projekt Menstruations-Hygieneprodukte**			
Kostenart & Bezeichnung							
54310000	Geschäftsaufwendungen	1.021	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		1.021	0	0	0	0	0
Ergebnis		1.021	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-050101-940-5**			**Liquidation Rummeny-Stiftung**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	38.000	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		38.000	0	0	0	0	0
Ergebnis		38.000	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-050101-941-3**			**Fonds zur Digitalisierung v. Bedürftigen**			
Kostenart & Bezeichnung							
53390000	Sonstige soziale Leistungen	12.119	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		12.119	0	0	0	0	0
Ergebnis		12.119	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-050101-945-1**			**Wohnprojekt Aachener Modell**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	9.200	9.200	9.200	9.200	9.200
Ertrag							
Aufwand		0	9.200	9.200	9.200	9.200	9.200
Ergebnis		0	9.200	9.200	9.200	9.200	9.200
PSP-Element	**4-050101-948-1**			**Umbau Suchthilfe Kaiserplatz**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	135.087	0	0	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	14.600	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		149.687	0	0	0	0	0
Ergebnis		149.687	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-050101-949-1**			**Aachen Pass**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	0	0	3.000	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	0	3.000	0	0
Ergebnis		0	0	0	3.000	0	0
PSP-Element	**4-050101-952-1**			**Maßn. Inklusionsplan & Demografiekonzept**			
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	**4-050101-955-1**			**Stärkungspakt NRW**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-805.783	0	0	0	0	0
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-17.072	0	0	0	0	0
52310000	Erstattungen an das Land	227.704	0	0	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	595.151	0	0	0	0	0
Ertrag		-822.855	0	0	0	0	0
Aufwand		822.855	0	0	0	0	0
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-050101-960-6**			**Begegnungszentren**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-50.000	0	0	0	0	0
48130000	Erträge interne Leistbeziehungen STIFTUNGEN	-329.000	-329.000	-349.000	-349.000	-349.000	-349.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	387.908	408.000	435.100	376.800	376.800	376.800
Ertrag		-379.000	-329.000	-349.000	-349.000	-349.000	-349.000
Aufwand		387.908	408.000	435.100	376.800	376.800	376.800
Ergebnis		8.908	79.000	86.100	27.800	27.800	27.800
PSP-Element	**4-050101-970-1**			**Anträge Queerer Organisationen**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	75.000	125.000	129.500	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		75.000	125.000	129.500	0	0	0
Ergebnis		75.000	125.000	129.500	0	0	0
PSP-Element	**4-050101-971-1**			**Förderung CSD**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	25.000	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		25.000	0	0	0	0	0
Ergebnis		25.000	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-050101-980-7**			**Spenden für soziale Zwecke**			
Kostenart & Bezeichnung							
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	-10.000	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200
53390000	Sonstige soziale Leistungen	6.000	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200
Ertrag		-10.000	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200
Aufwand		6.000	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	450	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
Ertrag		-4.800	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800
Aufwand		450	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
Ergebnis		-4.350	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-050101-982-3**			**Verhütungsmittelfond StR**			
Kostenart & Bezeichnung							
41420000	Zuweisunge v Gemeinden u Gemeindeverbänd	-20.000	-15.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
53310000	Soz Lstgen a natürl Pers außerh v Einric	20.416	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Ertrag		-20.000	-15.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
Aufwand		20.416	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Ergebnis		416	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	3.115	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Ertrag		-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Aufwand		3.115	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Ergebnis		-6.885	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	23.650	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
Ertrag		-28.000	-28.000	-28.000	-28.000	-28.000	-28.000
Aufwand		23.650	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
Ergebnis		-4.350	0	0	0	0	0

Ergebnisplan Stadt Aachen **Produkt 050101** **sonstige soziale Leistungen**

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	65.140	76.700	76.700	76.700	76.700	76.700
Ertrag		-76.700	-76.700	-76.700	-76.700	-76.700	-76.700
Aufwand		65.140	76.700	76.700	76.700	76.700	76.700
Ergebnis		-11.560	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-050105-900-4**			**Delegation StädteRegion**			
Kostenart & Bezeichnung							
42110000	Kostenbeitr u Aufwendersatz, Kostersatz	-54.613	-50.000	-56.200	-56.200	-56.200	-56.200
42130000	Lstgen v Soziallstgsträgern-ohn Pflegversich	-177.101	-127.400	-169.300	-169.300	-169.300	-169.300
42190000	Sonstige Ersatzleistungen	0	-100	-100	-100	-100	-100
44820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-53.698.815	-58.328.400	-59.278.300	-60.596.200	-61.944.000	-63.226.900
45840000	Aufl o Herabsetz v Wertbericht a Ford	-2.003	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	1.441.648	1.538.500	1.318.200	1.284.300	1.292.300	1.324.600
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	912.798	878.900	934.200	935.200	952.900	964.800
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	67.841	73.800	78.500	78.500	78.500	81.000
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	187.531	176.700	187.800	187.800	187.800	193.900
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	299.964	537.100	271.300	344.600	344.600	403.200
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	51.140	50.200	59.900	62.300	62.300	62.300
51110000	Versorgungsbezüge Beamte	16.763	0	0	0	0	0
53310000	Soz Lstgen a natürl Pers außerh v Einric	4.467.142	4.334.100	4.626.300	4.718.900	4.813.300	4.909.600
53390000	Sonstige soziale Leistungen	1.432	0	0	0	0	0
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	1.985	1.700	1.500	1.500	1.500	1.500
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	2.436	400	900	900	900	900
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	3	0	0	0	0	0
Ertrag		-53.932.533	-58.505.900	-59.503.900	-60.821.800	-62.169.600	-63.452.500
Aufwand		7.450.682	7.591.400	7.478.600	7.614.000	7.734.100	7.941.800
Ergebnis		-46.481.851	-50.914.500	-52.025.300	-53.207.800	-54.435.500	-55.510.700

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-050105-910-6**			**HzL einmalige Leist. u Wohnsich Zuschuss**			
Kostenart & Bezeichnung							
53310000	Soz Lstgen a natürl Pers außerh v Einric	10.284	64.100	26.300	26.300	26.300	26.300
Ertrag							
Aufwand		10.284	64.100	26.300	26.300	26.300	26.300
Ergebnis		10.284	64.100	26.300	26.300	26.300	26.300
PSP-Element	**4-050105-912-2**			**HzL Wohnsich u. sonstige Leist. Darlehen**			
Kostenart & Bezeichnung							
53310000	Soz Lstgen a natürl Pers außerh v Einric	2.700	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ertrag							
Aufwand		2.700	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ergebnis		2.700	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
PSP-Element	**4-050105-914-7**			**Hilfen zur Gesundheit**			
Kostenart & Bezeichnung							
42190000	Sonstige Ersatzleistungen	0	-100	-100	-100	-100	-100
52340000	Erstatt an d sonst öffentlichen Bereich	5.357.249	4.005.800	4.531.600	4.622.300	4.714.800	4.809.100
53310000	Soz Lstgen a natürl Pers außerh v Einric	8.637	18.200	63.200	64.500	65.800	67.200
Ertrag		0	-100	-100	-100	-100	-100
Aufwand		5.365.885	4.024.000	4.594.800	4.686.800	4.780.600	4.876.300
Ergebnis		5.365.885	4.023.900	4.594.700	4.686.700	4.780.500	4.876.200

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-050105-918-8**			**Bestattungskosten**			
Kostenart & Bezeichnung							
53310000	Soz Lstgen a natürl Pers außerh v Einric	210.000	250.100	241.100	246.000	251.000	256.100
Ertrag							
Aufwand		210.000	250.100	241.100	246.000	251.000	256.100
Ergebnis		210.000	250.100	241.100	246.000	251.000	256.100
PSP-Element	**4-050105-919-6**			**Leist. an sonstige Leistungsber.Zuschuss**			
Kostenart & Bezeichnung							
53310000	Soz Lstgen a natürl Pers außerh v Einric	22.823	10.900	13.000	13.000	13.000	13.000
Ertrag							
Aufwand		22.823	10.900	13.000	13.000	13.000	13.000
Ergebnis		22.823	10.900	13.000	13.000	13.000	13.000
PSP-Element	**4-050105-920-2**			**Leist.sonst.Leistungsberecht. (Darlehen)**			
Kostenart & Bezeichnung							
53310000	Soz Lstgen a natürl Pers außerh v Einric	2.805	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Ertrag							
Aufwand		2.805	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Ergebnis		2.805	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-050105-921-9**			**Grundsich wg Alters, Regelleistung**			
Kostenart & Bezeichnung							
42110000	Kostenbeitr u Aufwendersatz, Kostersatz	-268.425	-275.100	-274.300	-274.300	-274.300	-274.300
42130000	Lstgen v Soziallstgsträgern-ohn Pflegversich	-350.822	-303.000	-280.200	-280.200	-280.200	-280.200
42190000	Sonstige Ersatzleistungen	-114.440	-50.100	-52.600	-52.600	-52.600	-52.600
53310000	Soz Lstgen a natürl Pers außerh v Einric	10.549.141	10.955.200	11.190.600	11.414.500	11.642.800	11.875.700
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	708	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	2	0	0	0	0	0
Ertrag		-733.687	-628.200	-607.100	-607.100	-607.100	-607.100
Aufwand		10.549.850	10.962.100	11.197.500	11.421.400	11.649.700	11.882.600
Ergebnis		9.816.164	10.333.900	10.590.400	10.814.300	11.042.600	11.275.500

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-050105-923-5**			**Bildung u Teilhabe, §§34,34a SGB XII**			
Kostenart & Bezeichnung							
42150000	Rückzahlung gewährter Hilfe	-4.008	-200	-200	-200	-200	-200
53380000	Leistungen für Bildung und Teilhabe	38.545	43.800	44.700	45.600	46.600	47.600
Ertrag		-4.008	-200	-200	-200	-200	-200
Aufwand		38.545	43.800	44.700	45.600	46.600	47.600
Ergebnis		34.536	43.600	44.500	45.400	46.400	47.400

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-050105-926-8**			**Hilfe z Überw. bes. soz. Schwierigkeiten**			
Kostenart & Bezeichnung							
53310000	Soz Lstgen a natürl Pers außerh v Einric	52.802	58.900	57.400	58.600	59.800	61.000
Ertrag							
Aufwand		52.802	58.900	57.400	58.600	59.800	61.000
Ergebnis		52.802	58.900	57.400	58.600	59.800	61.000
PSP-Element	**4-050105-927-6**			**Grundsich wg Alters, zusätzl. Lstg**			
Kostenart & Bezeichnung							
53310000	Soz Lstgen a natürl Pers außerh v Einric	1.501.670	1.551.300	1.843.800	1.880.700	1.918.400	1.956.800
Ertrag							
Aufwand		1.501.670	1.551.300	1.843.800	1.880.700	1.918.400	1.956.800
Ergebnis		1.501.670	1.551.300	1.843.800	1.880.700	1.918.400	1.956.800
PSP-Element	**4-050105-928-4**			**Schuldnerberatung SGB XII**			
Kostenart & Bezeichnung							
53310000	Soz Lstgen a natürl Pers außerh v Einric	35.221	36.800	37.400	37.400	37.400	37.400
Ertrag							
Aufwand		35.221	36.800	37.400	37.400	37.400	37.400
Ergebnis		35.221	36.800	37.400	37.400	37.400	37.400

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-050105-930-7**			**Bildung u Teilhabe § 6 BKGG(Kizu,WoG)**			
Kostenart & Bezeichnung							
42150000	Rückzahlung gewährter Hilfe	-22.895	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
44820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-5.450	-20.200	-21.800	-21.800	-21.800	-21.800
44820010	Personalkostnerstattungen v. Gemeinden u. GV	-123.828	-91.900	-98.900	-98.900	-98.900	-98.900
53380000	Leistungen für Bildung und Teilhabe	1.246.000	3.160.500	1.749.900	1.784.900	1.820.600	1.857.100
Ertrag		-152.173	-115.600	-124.200	-124.200	-124.200	-124.200
Aufwand		1.246.000	3.160.500	1.749.900	1.784.900	1.820.600	1.857.100
Ergebnis		1.093.827	3.044.900	1.625.700	1.660.700	1.696.400	1.732.900
PSP-Element	**4-050105-931-5**			**Grundsich wg dauerh voll EM, Regellstg.**			
Kostenart & Bezeichnung							
42110000	Kostenbeitr u Aufwendersatz, Kostersatz	-74.366	-47.900	-53.200	-53.200	-53.200	-53.200
42130000	Lstgen v Soziallstgsträgern-ohn Pflegversich	-181.034	-72.100	-111.600	-111.600	-111.600	-111.600
42190000	Sonstige Ersatzleistungen	-51.746	-6.500	-19.100	-19.100	-19.100	-19.100
53310000	Soz Lstgen a natürl Pers außerh v Einric	7.453.945	7.705.300	7.907.200	8.065.400	8.226.800	8.391.400
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	0	100	100	100	100	100
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	0	100	100	100	100	100
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	1	0	0	0	0	0
Ertrag		-307.146	-126.500	-183.900	-183.900	-183.900	-183.900
Aufwand		7.453.946	7.705.500	7.907.400	8.065.600	8.227.000	8.391.600
Ergebnis		7.146.800	7.579.000	7.723.500	7.881.700	8.043.100	8.207.700

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	2.216.093	2.281.400	2.349.900	2.420.400	2.493.100	2.567.900
Ertrag							
Aufwand		2.216.093	2.281.400	2.349.900	2.420.400	2.493.100	2.567.900
Ergebnis		2.216.093	2.281.400	2.349.900	2.420.400	2.493.100	2.567.900
PSP-Element	**4-050105-933-1**			**Grundsich wg dauerh voll EM, KdU + Heizk**			
Kostenart & Bezeichnung							
53310000	Soz Lstgen a natürl Pers außerh v Einric	8.302.967	8.715.300	8.976.800	9.246.200	9.523.600	9.714.100
Ertrag							
Aufwand		8.302.967	8.715.300	8.976.800	9.246.200	9.523.600	9.714.100
Ergebnis		8.302.967	8.715.300	8.976.800	9.246.200	9.523.600	9.714.100
PSP-Element	**4-050105-934-8**			**Grundsich wg dauerh voll EM, Darleh § 37**			
Kostenart & Bezeichnung							
53310000	Soz Lstgen a natürl Pers außerh v Einric	10.245	7.000	8.300	8.500	8.700	8.900
Ertrag							
Aufwand		10.245	7.000	8.300	8.500	8.700	8.900
Ergebnis		10.245	7.000	8.300	8.500	8.700	8.900

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-050105-935-6**			**Grundsich wg Alters, KdU + Heizk**			
Kostenart & Bezeichnung							
53310000	Soz Lstgen a natürl Pers außerh v Einric	15.642.711	16.029.000	16.593.800	16.925.700	17.264.300	17.609.600
53390000	Sonstige soziale Leistungen	43	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		15.642.755	16.029.000	16.593.800	16.925.700	17.264.300	17.609.600
Ergebnis		15.642.755	16.029.000	16.593.800	16.925.700	17.264.300	17.609.600
PSP-Element	**4-050105-936-4**			**Grundsich wg Alters, Darleh § 37**			
Kostenart & Bezeichnung							
53310000	Soz Lstgen a natürl Pers außerh v Einric	10.599	12.500	12.900	13.300	13.700	14.200
Ertrag							
Aufwand		10.599	12.500	12.900	13.300	13.700	14.200
Ergebnis		10.599	12.500	12.900	13.300	13.700	14.200

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-050202-900-6**			**Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.Integr.G**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-800	0	0	0	0
42110000	Kostenbeitr u Aufwendersatz, Kostersatz	-156.275	-84.900	-110.900	-110.900	-110.900	-110.900
42120000	Übergl Unterhalanspr ge bürgl-rechtl Unthaltverpfl	-2.788	-400	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
42130000	Lstgen v Soziallstgsträgern-ohn Pflegversich	-1.078.644	-183.000	-224.800	-224.800	-224.800	-224.800
44810000	Erstattungen vom Land	-8.152.476	-14.472.700	-6.684.300	-6.684.300	-6.684.300	-6.684.300
44810010	Personalkostenerstattungen vom Land	-207.231	-181.000	-221.100	-221.100	-221.100	-221.100
44820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-375.586	-302.000	-269.900	-269.900	-269.900	-269.900
50110000	Dienstbezüge Beamte	446.471	486.300	427.300	413.900	416.500	426.900
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	333.309	334.700	355.800	356.200	362.900	367.500
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	24.842	28.100	29.900	29.900	29.900	30.900
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	67.477	67.300	71.500	71.500	71.500	73.900
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	109.813	199.800	101.200	128.500	128.500	150.300
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	16.782	16.600	19.600	20.400	20.400	20.400
51110000	Versorgungsbezüge Beamte	4.728	0	0	0	0	0
52310000	Erstattungen an das Land	316.827	0	0	0	0	0
52340000	Erstatt an d sonst öffentlichen Bereich	2.029.549	1.982.000	1.356.700	1.383.900	1.411.600	1.439.900
53310000	Soz Lstgen a natürl Pers außerh v Einric	93	0	0	0	0	0
53390000	Sonstige soziale Leistungen	3.999.531	5.164.000	3.374.700	3.442.200	3.511.100	3.581.400
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	1.117	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	2.299	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	7	0	0	0	0	0
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	1.040	800	0	0	0	0

Ergebnisplan Stadt Aachen	**Produkt 050202**	**Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.Integr.G**					
		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
59110000	Außerordentliche Aufwendungen	1.045.000	0	0	0	0	0
Ertrag		-9.973.000	-15.224.800	-7.512.300	-7.512.300	-7.512.300	-7.512.300
Aufwand		8.398.884	8.281.600	5.738.700	5.848.500	5.954.400	6.093.200
Ergebnis		-1.574.117	-6.943.200	-1.773.600	-1.663.800	-1.557.900	-1.419.100

PSP-Element	**4-050202-901-1**	**Hilfe i. sonst. Lebenslagen a.E. § 2**					
Kostenart & Bezeichnung							
53390000	Sonstige soziale Leistungen	207.458	193.000	134.600	138.000	141.000	144.000
Ertrag							
Aufwand		207.458	193.000	134.600	138.000	141.000	144.000
Ergebnis		207.458	193.000	134.600	138.000	141.000	144.000

PSP-Element	**4-050202-902-8**	**Grundleist. Lebensunt. Geldleist. §§ 3,5**					
Kostenart & Bezeichnung							
42150000	Rückzahlung gewährter Hilfe	-767	-3.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
49110000	Außerordentliche Erträge	-2.251.111	0	0	0	0	0
53310000	Soz Lstgen a natürl Pers außerh v Einric	118	0	0	0	0	0
53380000	Leistungen für Bildung und Teilhabe	43.772	82.000	79.100	81.000	83.000	85.000
53390000	Sonstige soziale Leistungen	1.946.221	2.531.000	3.494.100	3.797.700	3.872.100	3.988.900
Ertrag		-2.251.878	-3.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
Aufwand		1.990.110	2.613.000	3.573.200	3.878.700	3.955.100	4.073.900
Ergebnis		-261.767	2.610.000	3.571.200	3.876.700	3.953.100	4.071.900

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-050202-903-6**			**Leist.Krankh_Schwanger_Geburt a.E. § 4**			
Kostenart & Bezeichnung							
53390000	Sonstige soziale Leistungen	347.217	363.000	507.800	518.000	529.000	540.000
Ertrag							
Aufwand		347.217	363.000	507.800	518.000	529.000	540.000
Ergebnis		347.217	363.000	507.800	518.000	529.000	540.000
PSP-Element	**4-050202-904-4**			**Sons. Leist. i. Form v. Sachleist. § 6**			
Kostenart & Bezeichnung							
53390000	Sonstige soziale Leistungen	26.745	44.000	49.400	51.000	53.000	55.000
Ertrag							
Aufwand		26.745	44.000	49.400	51.000	53.000	55.000
Ergebnis		26.745	44.000	49.400	51.000	53.000	55.000
PSP-Element	**4-050202-905-2**			**Sons. Leist. i. Form v. Geldleist. § 6**			
Kostenart & Bezeichnung							
53390000	Sonstige soziale Leistungen	34.735	50.000	63.000	65.000	67.000	69.000
Ertrag							
Aufwand		34.735	50.000	63.000	65.000	67.000	69.000
Ergebnis		34.735	50.000	63.000	65.000	67.000	69.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-050202-906-9**			**Hilfe i. sonst. Lebenslagen i.E. § 2**			
Kostenart & Bezeichnung							
53390000	Sonstige soziale Leistungen	107.691	117.000	80.000	82.000	84.000	86.000
Ertrag							
Aufwand		107.691	117.000	80.000	82.000	84.000	86.000
Ergebnis		107.691	117.000	80.000	82.000	84.000	86.000
PSP-Element	**4-050202-907-7**			**Leist.Krankh_Schwanger_Geburt i.E. § 4**			
Kostenart & Bezeichnung							
53390000	Sonstige soziale Leistungen	764.898	480.000	893.200	912.000	931.000	950.000
Ertrag							
Aufwand		764.898	480.000	893.200	912.000	931.000	950.000
Ergebnis		764.898	480.000	893.200	912.000	931.000	950.000
PSP-Element	**4-050202-908-5**			**Bildung und Teilhabe §2 AsylbLG**			
Kostenart & Bezeichnung							
42150000	Rückzahlung gewährter Hilfe	-3.473	-12.900	-10.300	-10.300	-10.300	-10.300
53310000	Soz Lstgen a natürl Pers außerh v Einric	116	0	0	0	0	0
53380000	Leistungen für Bildung und Teilhabe	113.099	153.000	84.300	86.000	88.000	90.000
Ertrag		-3.473	-12.900	-10.300	-10.300	-10.300	-10.300
Aufwand		113.215	153.000	84.300	86.000	88.000	90.000
Ergebnis		109.743	140.100	74.000	75.700	77.700	79.700

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-050202-909-3**			**Widerspruch- u Klageverfahren**			
Kostenart & Bezeichnung							
54310000	Geschäftsaufwendungen	451	2.900	1.600	1.600	1.600	1.600
Ertrag							
Aufwand		451	2.900	1.600	1.600	1.600	1.600
Ergebnis		451	2.900	1.600	1.600	1.600	1.600
PSP-Element	**4-050202-910-8**			**Fallmanagement**			
Kostenart & Bezeichnung							
53390000	Sonstige soziale Leistungen	1.687	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ertrag							
Aufwand		1.687	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ergebnis		1.687	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
PSP-Element	**4-050202-913-2**			**FinQua - Flüchtl integr.d. Qualifikation**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	49.000	52.000	50.500	2.500	2.500	2.500
53390000	Sonstige soziale Leistungen	8.097	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		57.097	52.000	50.500	2.500	2.500	2.500
Ergebnis		57.097	52.000	50.500	2.500	2.500	2.500

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-050202-914-9**			**Anerkennungsberatung Arbeitsmarktintegr.**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	0	25.000	25.000	25.000	25.000
Ertrag							
Aufwand		0	0	25.000	25.000	25.000	25.000
Ergebnis		0	0	25.000	25.000	25.000	25.000
PSP-Element	**4-050202-951-8**			**Sonderaufwendungen Ukraine**			
Kostenart & Bezeichnung							
44810000	Erstattungen vom Land	-4.746.188	0	0	0	0	0
53390000	Sonstige soziale Leistungen	837.866	0	0	0	0	0
59110000	Außerordentliche Aufwendungen	3.854.846	0	0	0	0	0
Ertrag		-4.746.188	0	0	0	0	0
Aufwand		4.692.712	0	0	0	0	0
Ergebnis		-53.476	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-050202-982-3**			**AGHs für Flüchtlinge**			
Kostenart & Bezeichnung							
53990000	Sonstige Transferaufwendungen	150	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		150	0	0	0	0	0
Ergebnis		150	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-050203-900-1**			**Unterhaltsvorschuss**			
Kostenart & Bezeichnung							
42120000	Übergl Unterhalanspr ge bürgl-rechtl Unthaltverpfl	-1.010.646	-700.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
42150000	Rückzahlung gewährter Hilfe	-169.275	-180.000	-135.000	-135.000	-135.000	-135.000
44810000	Erstattungen vom Land	-5.649.864	-6.426.000	-7.000.000	-7.000.000	-7.000.000	-7.000.000
45840000	Aufl o Herabsetz v Wertbericht a Ford	-4.313	0	0	0	0	0
45910000	Andere sonstige ordentliche Erträge	-31	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	226.340	189.700	158.400	150.500	151.400	155.200
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	669.243	758.900	806.700	807.500	822.800	833.100
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	51.186	63.700	67.800	67.800	67.800	70.000
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	135.720	152.500	162.100	162.100	162.100	167.400
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	48.855	88.600	43.800	55.600	55.600	65.100
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	7.327	7.100	8.300	8.600	8.600	8.600
52310000	Erstattungen an das Land	524.936	350.000	500.000	500.000	500.000	500.000
52320000	Erstattungen an Gemeinden (GV)	636	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	210	0	0	0	0	0
53310000	Soz Lstgen a natürl Pers außerh v Einric	623.110	0	0	0	0	0
53390000	Sonstige soziale Leistungen	7.597.900	9.180.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	3.032	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	75	200	200	200	200	200
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	5.673	7.500	6.500	6.500	6.500	6.500
54310000	Geschäftsaufwendungen	2.727	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	22.586	0	75.000	75.000	75.000	75.000
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	12.015	0	0	0	0	0

Ergebnisplan Stadt Aachen **Produkt 050203** **Unterhaltsvorschuss**

	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Ertrag	-6.834.128	-7.306.000	-8.135.000	-8.135.000	-8.135.000	-8.135.000
Aufwand	9.931.571	10.805.800	11.836.400	11.841.400	11.857.600	11.888.700
Ergebnis	3.097.443	3.499.800	3.701.400	3.706.400	3.722.600	3.753.700

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-050401-900-3**			**Sozialversicherungsangelegenheiten**			
Kostenart & Bezeichnung							
50110000	Dienstbezüge Beamte	187.767	166.800	139.300	132.300	133.100	136.400
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	49.894	47.900	51.000	51.000	52.000	52.600
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	3.809	4.000	4.300	4.300	4.300	4.400
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	9.886	9.600	10.200	10.200	10.200	10.600
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	59.749	114.900	44.700	56.800	56.800	66.500
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	11.483	11.100	9.500	9.900	9.900	9.900
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	2.483	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	29	500	500	500	500	500
Ertrag							
Aufwand		325.100	357.300	262.000	267.500	269.300	283.400
Ergebnis		325.100	357.300	262.000	267.500	269.300	283.400

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-050501-900-8**		**Int.beauftr., Int.zentr., NaFa & Depot**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-2.179	-35.900	-55.200	-54.100	-55.200	-56.000
50110000	Dienstbezüge Beamte	174.326	107.900	93.500	88.800	89.400	91.600
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	998.745	1.145.100	1.252.200	1.323.600	1.348.700	1.365.500
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	75.009	96.200	105.200	111.100	111.100	114.700
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	200.057	230.200	251.700	265.800	265.800	274.500
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	72.825	145.100	19.500	24.800	24.800	29.000
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	7.577	7.800	2.600	2.700	2.700	2.700
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	43.100	41.400	50.200	50.200	50.200	50.200
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	39	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	676	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	4.416	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	3.721	6.300	7.900	8.300	8.400	8.100
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	15.462	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ertrag		-2.179	-35.900	-55.200	-54.100	-55.200	-56.000
Aufwand		1.595.951	1.795.000	1.796.800	1.889.300	1.915.100	1.950.300
Ergebnis		1.593.772	1.759.100	1.741.600	1.835.200	1.859.900	1.894.300

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-050501-901-3**			**Integrationsmaßnahmen**			
Kostenart & Bezeichnung							
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	-4.864	-100	-100	-100	-100	-100
44610000	So privatr L-entgelt	-1.070	-1.800	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	716	1.800	1.400	1.400	1.400	1.400
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	131.793	150.000	145.000	145.000	145.000	145.000
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	182	200	200	200	200	200
Ertrag		-5.934	-1.900	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
Aufwand		132.691	152.000	146.600	146.600	146.600	146.600
Ergebnis		126.757	150.100	145.100	145.100	145.100	145.100
PSP-Element	**4-050501-902-1**			**Einbürgerungsfeier**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	5.759	5.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Ertrag							
Aufwand		5.759	5.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Ergebnis		5.759	5.000	7.000	7.000	7.000	7.000
PSP-Element	**4-050501-903-8**			**Ausländervereine**			
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

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-050501-904-6**			**Kommunales Integrationszentrum**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
41410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	-286.283	-297.500	-307.500	-307.500	-307.500	-307.500
44610000	So privatr L-entgelt	0	-500	0	0	0	0
52310000	Erstattungen an das Land	11.682	100	100	100	100	100
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	38.318	50.500	50.000	50.000	50.000	50.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	3.115	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
Ertrag		-336.283	-348.000	-357.500	-357.500	-357.500	-357.500
Aufwand		53.115	64.600	64.100	64.100	64.100	64.100
Ergebnis		-283.168	-283.400	-293.400	-293.400	-293.400	-293.400
PSP-Element	**4-050501-907-7**			**Förderprogramm KOMM-AN 2**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-90.985	-91.000	-91.000	-91.000	-91.000	-91.000
52310000	Erstattungen an das Land	415	0	0	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	90.570	91.000	91.000	91.000	91.000	91.000
Ertrag		-90.985	-91.000	-91.000	-91.000	-91.000	-91.000
Aufwand		90.985	91.000	91.000	91.000	91.000	91.000
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-050501-907-8**			**Förderprogramm KOMM-AN-1**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-9.802	-9.000	-13.500	-13.500	-13.500	-13.500
41410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	-28.500	-57.000	-85.500	-85.500	-85.500	-85.500
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-1.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
50190000	Sonstige Beschäftigte	34.128	68.300	108.500	108.500	108.500	108.500
52310000	Erstattungen an das Land	16.052	0	0	0	0	0
54210000	ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	7.329	9.000	13.500	13.500	13.500	13.500
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
Ertrag		-38.302	-67.000	-100.500	-100.500	-100.500	-100.500
Aufwand		57.509	78.300	123.500	123.500	123.500	123.500
Ergebnis		19.207	11.300	23.000	23.000	23.000	23.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-050501-908-7**			**Projekt Wegweiser**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-32.784	-41.500	-41.500	-41.500	-41.500	-41.500
41410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	-188.611	-214.200	-214.200	-214.200	-214.200	-214.200
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-500	-500	-500	-500	-500
50190000	Sonstige Beschäftigte	193.259	214.200	214.200	214.200	214.200	214.200
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	3.265	34.000	32.800	32.800	32.800	32.800
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	1.036	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	45	800	900	900	900	900
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	3.713	3.100	4.200	4.200	4.200	4.200
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	500	500	500	500	500
Ertrag		-221.394	-256.200	-256.200	-256.200	-256.200	-256.200
Aufwand		201.318	256.200	256.200	256.200	256.200	256.200
Ergebnis		-20.076	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-050501-909-5**			**Förderprogramm IfKuF**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-24.830	0	-30.400	-30.400	-30.400	0
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	0	-2.900	-2.900	-2.900	0
52310000	Erstattungen an das Land	1.574	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	31.010	0	30.400	30.400	30.400	0
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	0	2.900	2.900	2.900	2.900
Ertrag		-24.830	0	-33.300	-33.300	-33.300	0
Aufwand		32.584	0	33.300	33.300	33.300	2.900
Ergebnis		7.754	0	0	0	0	2.900

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-050501-910-1**			**Nadelfabrik**			
Kostenart & Bezeichnung							
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-625.912	-617.400	-624.200	-631.100	-670.700	-684.200
44850000	Erstattung von Beteilig. u verb.Unternehmen	-32.962	0	0	0	0	0
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	35.288	5.800	2.900	100	0	0
52380000	Erstattungen an übrige Bereiche	1.414	0	0	0	0	0
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	9.218	5.000	7.000	7.000	7.000	7.000
54230000	Leasing	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	818.000	846.000	854.400	863.200	914.400	923.700
54310000	Geschäftsaufwendungen	1.102	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	10.000	5.000	2.500	2.500	2.500
Ertrag		-658.874	-617.400	-624.200	-631.100	-670.700	-684.200
Aufwand		865.023	870.800	871.300	874.800	925.900	935.200
Ergebnis		206.149	253.400	247.100	243.700	255.200	251.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-050501-911-8**			**Nadelfabrik Veranstaltungen**			
Kostenart & Bezeichnung							
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-7.472	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
44610000	So privatr L-entgelt	-5.993	-7.200	-5.400	-5.400	-5.400	-5.400
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-3.150	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	1.800	0	2.000	2.000	2.000	2.000
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	84.558	138.200	138.200	100.000	100.000	100.000
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	636	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
Ertrag		-16.615	-16.200	-14.400	-14.400	-14.400	-14.400
Aufwand		86.994	139.900	141.900	103.700	103.700	103.700
Ergebnis		70.380	123.700	127.500	89.300	89.300	89.300

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-050501-912-1**			**Depot**			
Kostenart & Bezeichnung							
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-265.669	-286.300	-269.100	-272.200	-285.300	-288.500
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-35.510	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	2.067	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	16.887	124.200	124.200	124.200	124.200	124.200
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	341.942	364.000	328.000	333.000	350.300	355.600
54310000	Geschäftsaufwendungen	9.604	41.200	41.200	41.200	41.200	41.200
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	20.000	10.000	10.000	10.000	10.000
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	0	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
Ertrag		-301.179	-326.300	-309.100	-312.200	-325.300	-328.500
Aufwand		370.501	554.800	508.800	513.800	531.100	536.400
Ergebnis		69.322	228.500	199.700	201.600	205.800	207.900

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-050501-915-9**			**Förderprogramm KIM Modul 1**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-43.550	-50.400	-41.400	-41.400	-41.400	-41.400
41410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	-64.500	-165.000	-165.000	-165.000	-165.000	-165.000
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-27.700	-27.700	-27.700	-27.700	-27.700
50190000	Sonstige Beschäftigte	119.493	206.500	215.700	215.700	215.700	215.700
52310000	Erstattungen an das Land	13.994	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	17.947	48.900	40.000	40.000	40.000	40.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	120	1.100	1.000	1.000	1.000	1.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	120	400	400	400	400	400
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	27.700	27.700	27.700	27.700	27.700
Ertrag		-108.050	-243.100	-234.100	-234.100	-234.100	-234.100
Aufwand		151.675	284.600	284.800	284.800	284.800	284.800
Ergebnis		43.625	41.500	50.700	50.700	50.700	50.700

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-050501-916-7**			**Förderprogramm KIM Modul 2**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	-570.000	-570.000	-570.000	-570.000	-570.000	-570.000
50190000	Sonstige Beschäftigte	442.149	720.000	763.600	763.600	763.600	763.600
52310000	Erstattungen an das Land	199.342	0	0	0	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	0	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	0	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	0	0	15.500	15.500	15.500	15.500
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ertrag		-570.000	-570.000	-570.000	-570.000	-570.000	-570.000
Aufwand		641.490	725.600	784.700	784.700	784.700	784.700
Ergebnis		71.490	155.600	214.700	214.700	214.700	214.700

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**1-060101-200-7**			**Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege**			
Kostenart & Bezeichnung							
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	524	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		524	0	0	0	0	0
Ergebnis		524	0	0	0	0	0
PSP-Element	**1-060101-400-9**			**Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege**			
Kostenart & Bezeichnung							
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	267	300	300	300	300	200
Ertrag		0	0	0	0	0	0
Aufwand		267	300	300	300	300	200
Ergebnis		267	300	300	300	300	200

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-060101-800-4**		**Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-51.313	-43.000	-35.400	-30.000	-29.900	-30.200
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	-49.913	0	0	0	0	0
42910010	Auflösung PRAP	-7.200	0	0	0	0	0
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-1.169	-1.000	-600	-400	-400	-400
45811000	Erträge aus Anpassungen von Festwerten	0	-85.000	-85.000	-85.000	-85.000	-85.000
52540000	Unterhaltung von BGA	50.571	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
52560000	Aufwendungen für Festwerte	457.332	440.600	675.700	369.400	369.400	589.800
53180010	Auflösung ARAP	7.200	0	0	0	0	0
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	716.876	862.400	929.900	1.382.000	1.788.600	2.683.200
54990010	sonstiger nicht zahlungswirksamer Aufwand	8.604	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	152.585	151.600	158.800	146.600	135.100	152.100
57110020	nachträgliche AfA a Sachanl. u Immaterielle VG	288	0	0	0	0	0
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	1.686	3.000	4.800	2.000	2.000	2.000
Ertrag		-109.594	-129.000	-121.000	-115.400	-115.300	-115.600
Aufwand		1.395.142	1.522.600	1.834.200	1.965.000	2.360.100	3.492.100
Ergebnis		1.285.548	1.393.600	1.713.200	1.849.600	2.244.800	3.376.500

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-80.300	-380.200	-405.700	-406.300	-413.400
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	-178.581	0	0	0	0	0
42190000	Sonstige Ersatzleistungen	-59	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
42910010	Auflösung PRAP	-359.294	-534.000	-482.800	-498.000	-669.700	-559.700
44610000	So privatr L-entgelt	-20.343	-600	-600	-600	-600	-600
45650000	Weitere son ordtl Erträge	-1.991	0	0	0	0	0
45840000	Aufl o Herabsetz v Wertbericht a Ford	-7.948	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	998.853	1.266.200	1.273.000	1.209.400	1.216.900	1.247.300
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	40.005.283	38.230.700	41.242.100	41.283.300	42.066.900	42.590.700
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	2.947.258	3.211.400	3.464.300	3.464.300	3.464.300	3.577.600
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	8.263.387	7.684.400	8.289.700	8.289.700	8.289.700	8.560.700
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	200.083	412.900	194.600	247.100	247.100	289.100
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	23.407	27.200	28.400	29.500	29.500	29.500
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	26.200	0	0	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	15.237	0	0	0	0	0
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	87.751	80.000	85.000	85.000	85.000	85.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	16.740	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
53180010	Auflösung ARAP	411.134	634.000	526.300	646.500	861.300	925.600
53390000	Sonstige soziale Leistungen	0	2.500	1.000	1.000	1.000	1.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	109.733	145.300	145.300	145.300	145.300	145.300
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	1.679	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
54170000	Dienst-u Schutzkl,pers Ausrüstungsgeg	25.238	22.300	22.300	22.300	22.300	22.300
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	0	500	500	500	500	500
54310000	Geschäftsaufwendungen	56.005	82.000	82.000	82.000	82.000	82.000
54460010	Aufwand für Versicherungen	66.282	76.000	76.000	76.000	76.000	76.000
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	-2.824	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	3.001	3.100	3.100	3.000	3.100	3.000
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	767	1.500	10.500	10.500	10.500	10.500
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	0	7.200	7.200	37.200	7.200	37.200
Ertrag		-677.047	-724.600	-973.300	-1.014.000	-1.186.300	-1.083.400
Aufwand		53.255.212	51.903.700	55.466.800	55.648.100	56.624.100	57.698.800
Ergebnis		52.578.165	51.179.100	54.493.500	54.634.100	55.437.800	56.615.400

PSP-Element **4-060101-401-4** **bezirkliche Mittel BA 4**

Kostenart & Bezeichnung

53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	6.600	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		6.600	0	0	0	0	0
Ergebnis		6.600	0	0	0	0	0

PSP-Element **4-060101-801-8** **Pflege- und Unterhaltungsaufwand**

Kostenart & Bezeichnung

52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	340.594	300.000	340.000	300.000	300.000	300.000
Ertrag							
Aufwand		340.594	300.000	340.000	300.000	300.000	300.000
Ergebnis		340.594	300.000	340.000	300.000	300.000	300.000

Ergebnisplan Stadt Aachen	**Produkt 060101**	**Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege**					
		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-060101-803-4**	**Wartung von Indoor-Spielgeräten**					
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	19.645	54.800	54.800	54.800	54.800	54.800
Ertrag							
Aufwand		19.645	54.800	54.800	54.800	54.800	54.800
Ergebnis		19.645	54.800	54.800	54.800	54.800	54.800
PSP-Element	**4-060101-804-2**	**Familienzentren**					
Kostenart & Bezeichnung							
41420000	Zuweisunge v Gemeinden u Gemeindeverbänd	-733.328	-813.600	-895.900	-924.000	-952.900	-982.700
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	0	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
45650000	Weitere son ordtl Erträge	-641	0	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	46.117	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	272.896	336.900	369.600	382.800	396.600	410.900
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	26.531	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	422.897	519.700	569.300	584.200	599.300	614.800
Ertrag		-733.969	-853.600	-935.900	-964.000	-992.900	-1.022.700
Aufwand		768.440	970.100	1.052.400	1.080.500	1.109.400	1.139.200
Ergebnis		34.471	116.500	116.500	116.500	116.500	116.500

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**4-060101-901-1**			**Energiepauschale**			
Kostenart & Bezeichnung							
41420000	Zuweisunge v Gemeinden u Gemeindeverbänd	-461.402	0	0	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	238.886	0	0	0	0	0
54990000	Übr weite son Aufw a lauf Verwtätigkeit	25.423	0	0	0	0	0
Ertrag		-461.402	0	0	0	0	0
Aufwand		264.309	0	0	0	0	0
Ergebnis		-197.093	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-060101-901-9**			**Zusch. z.d. Betriebskosten d. Kitas**			
Kostenart & Bezeichnung							
41420000	Zuweisunge v Gemeinden u Gemeindeverbänd	-33.143.946	-36.001.600	-42.148.500	-44.412.300	-45.920.100	-47.297.700
41420010	Personalkostenzuweisungen v Gemeind+Gemeindeve	-18.439.554	-18.438.500	-20.729.700	-22.613.100	-23.291.400	-23.990.200
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-7.900.051	-7.500.000	-8.600.000	-8.600.000	-8.600.000	-8.600.000
44870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	-333.022	-320.800	-372.200	-582.400	-706.000	-732.700
45840000	Aufl o Herabsetz v Wertbericht a Ford	-8.286	0	0	0	0	0
52320000	Erstattungen an Gemeinden (GV)	5.847	500	500	500	500	500
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	59.575.213	64.979.900	70.633.500	76.490.100	80.839.700	85.832.200
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	18.430	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	26.165	115.000	115.000	115.000	115.000	115.000
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		-59.824.859	-62.260.900	-71.850.400	-76.207.800	-78.517.500	-80.620.600
Aufwand		59.649.455	65.136.200	70.789.800	76.646.400	80.996.000	85.988.500
Ergebnis		-175.404	2.875.300	-1.060.600	438.600	2.478.500	5.367.900
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

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-060101-904-3**			**Zusch f U3-Baumaßn. freier Träger**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	194.970	185.300	185.300	185.300	185.300	185.300
Ertrag							
Aufwand		194.970	185.300	185.300	185.300	185.300	185.300
Ergebnis		194.970	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
PSP-Element	**4-060101-906-8**			**Zuschuss f Sozialpädiatrisches Zentrum**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
Ertrag							
Aufwand		12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
Ergebnis		12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-060101-913-1**			**Transportkosten**			
Kostenart & Bezeichnung							
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	3.799	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
Ertrag							
Aufwand		3.799	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
Ergebnis		3.799	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
PSP-Element	**4-060101-917-2**			**Projektmittel**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-2.700	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	37.501	69.000	60.000	50.000	50.000	50.000
Ertrag		-2.700	0	0	0	0	0
Aufwand		37.501	69.000	60.000	50.000	50.000	50.000
Ergebnis		34.801	69.000	60.000	50.000	50.000	50.000
PSP-Element	**4-060101-917-9**			**Programm "Sprache Schlüssel zur Welt"**			
Kostenart & Bezeichnung							
41420000	Zuweisunge v Gemeinden u Gemeindeverbänd	-94.500	0	0	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	94.500	0	0	0	0	0
Ertrag		-94.500	0	0	0	0	0
Aufwand		94.500	0	0	0	0	0
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-060101-918-1**		**Energiepauschale**				
Kostenart & Bezeichnung							
41420000	Zuweisunge v Gemeinden u Gemeindeverbänd	-56.035	0	0	0	0	0
53310000	Soz Lstgen a natürl Pers außerh v Einric	54.834	0	0	0	0	0
54990000	Übr weite son Aufw a lauf Verwtätigkeit	1.201	0	0	0	0	0
Ertrag		-56.035	0	0	0	0	0
Aufwand		56.035	0	0	0	0	0
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

PSP-Element	**4-060101-918-9**		**Tagespflege**				
Kostenart & Bezeichnung							
41420000	Zuweisunge v Gemeinden u Gemeindeverbänd	-828.237	-848.600	-908.200	-935.400	-963.500	-992.400
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-1.397.041	-1.400.000	-1.400.000	-1.400.000	-1.400.000	-1.400.000
45650000	Weitere son ordtl Erträge	-108.802	0	0	0	0	0
45840000	Aufl o Herabsetz v Wertbericht a Ford	-20	0	0	0	0	0
45859990	Ertrag Kleinbeträge	-2	0	0	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	488.944	526.800	557.300	557.300	557.300	557.300
53310000	Soz Lstgen a natürl Pers außerh v Einric	6.546.406	7.234.200	7.607.100	7.835.400	8.070.500	8.312.700
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	15.700	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	0	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	3	0	0	0	0	0
Ertrag		-2.334.101	-2.248.600	-2.308.200	-2.335.400	-2.363.500	-2.392.400
Aufwand		7.051.053	7.769.500	8.172.900	8.401.200	8.636.300	8.878.500
Ergebnis		4.716.952	5.520.900	5.864.700	6.065.800	6.272.800	6.486.100

Ergebnisplan Stadt Aachen	**Produkt 060101**	**Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege**					
		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element Kostenart & Bezeichnung	**4-060101-919-7**			**U3-Ausbau freie Träger**			
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
PSP-Element Kostenart & Bezeichnung	**4-060101-920-3**			**Jugendhilfeplanung**			
54310000 Geschäftsaufwendungen		56	900	900	900	900	900
Ertrag							
Aufwand		56	900	900	900	900	900
Ergebnis		56	900	900	900	900	900
PSP-Element Kostenart & Bezeichnung	**4-060101-925-2**			**Erstatt elternbeitragsfreies Jahr Land**			
41420000 Zuweisunge v Gemeinden u Gemeindeverbänd		-5.709.789	-5.886.000	-6.551.100	-6.747.600	-6.950.100	-7.158.600
Ertrag		-5.709.789	-5.886.000	-6.551.100	-6.747.600	-6.950.100	-7.158.600
Aufwand							
Ergebnis		-5.709.789	-5.886.000	-6.551.100	-6.747.600	-6.950.100	-7.158.600

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-060101-926-7**			**Fortbild. im Elementarbereich**			
Kostenart & Bezeichnung							
41420000	Zuweisunge v Gemeinden u Gemeindeverbänd	-14.983	-144.200	-143.000	-143.000	-143.000	-143.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	94.100	93.700	93.700	93.700	93.700
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	14.983	50.100	49.300	49.300	49.300	49.300
Ertrag		-14.983	-144.200	-143.000	-143.000	-143.000	-143.000
Aufwand		14.983	144.200	143.000	143.000	143.000	143.000
Ergebnis		0	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-060101-926-9**			**Inklusionsleistungen städt KiTas**			
Kostenart & Bezeichnung							
41420010	Personalkostenzuweisungen v Gemeind+Gemeindeve	-159.879	-15.200	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	187.368	15.200	0	0	0	0
Ertrag		-159.879	-15.200	0	0	0	0
Aufwand		187.368	15.200	0	0	0	0
Ergebnis		27.489	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-060101-933-2**			**plusKiTa**			
Kostenart & Bezeichnung							
50190000	Sonstige Beschäftigte	332.291	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		332.291	0	0	0	0	0
Ergebnis		332.291	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-060101-936-5**		**Jugendamtselternbeirat**				
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ertrag							
Aufwand		1.500	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ergebnis		1.500	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
PSP-Element	**4-060101-937-3**		**Einmalige Zusch. f Tagespflegepersonen**				
Kostenart & Bezeichnung							
41420000	Zuweisunge v Gemeinden u Gemeindeverbänd	-19.500	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	19.500	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Ertrag		-19.500	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
Aufwand		19.500	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	-14.983	-50.100	-49.300	-49.300	-49.300	-49.300
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	11.216	55.100	54.800	54.800	54.800	54.800
54310000	Geschäftsaufwendungen	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400
Ertrag		-14.983	-50.100	-49.300	-49.300	-49.300	-49.300
Aufwand		17.616	61.500	61.200	61.200	61.200	61.200
Ergebnis		2.633	11.400	11.900	11.900	11.900	11.900

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-060101-939-8**			**Förder niederschwell Betreuungsangebote**			
Kostenart & Bezeichnung							
41420000	Zuweisunge v Gemeinden u Gemeindeverbänd	-166.599	-168.600	-168.600	-168.600	-168.600	-168.600
45650000	Weitere son ordtl Erträge	-5.127	0	0	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	166.599	168.600	168.600	168.600	168.600	168.600
54990000	Übr weite son Aufw a lauf Verwtätigkeit	5.127	0	0	0	0	0
Ertrag		-171.726	-168.600	-168.600	-168.600	-168.600	-168.600
Aufwand		171.726	168.600	168.600	168.600	168.600	168.600
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	178.700	182.400	222.600	222.100	222.100
Ertrag							
Aufwand		0	178.700	182.400	222.600	222.100	222.100
Ergebnis		0	178.700	182.400	222.600	222.100	222.100
PSP-Element	**4-060101-944-5**			**Betriebsintegrierte Arbeitsplätze**			
Kostenart & Bezeichnung							
52380000	Erstattungen an übrige Bereiche	19.273	26.200	27.900	27.900	27.900	27.900
Ertrag							
Aufwand		19.273	26.200	27.900	27.900	27.900	27.900
Ergebnis		19.273	26.200	27.900	27.900	27.900	27.900

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-060101-946-1**			**Hygienematerial**			
Kostenart & Bezeichnung							
49110000	Außerordentliche Erträge	-1.445	0	0	0	0	0
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	40.428	37.500	37.500	37.500	37.500	37.500
Ertrag		-1.445	0	0	0	0	0
Aufwand		40.428	37.500	37.500	37.500	37.500	37.500
Ergebnis		38.983	37.500	37.500	37.500	37.500	37.500
PSP-Element	**4-060101-947-8**			**Bundesfreiwilligendienst**			
Kostenart & Bezeichnung							
50190000	Sonstige Beschäftigte	85.215	134.900	148.800	152.600	156.400	160.200
Ertrag							
Aufwand		85.215	134.900	148.800	152.600	156.400	160.200
Ergebnis		85.215	134.900	148.800	152.600	156.400	160.200
PSP-Element	**4-060101-948-6**			**Kita-Inklusionsfonds**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	3.839	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Ertrag							
Aufwand		3.839	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Ergebnis		3.839	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-060101-951-7**			**Praxisintegrierte Ausbildung**			
Kostenart & Bezeichnung							
41400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	-510	0	0	0	0	0
41410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	-60.840	0	0	0	0	0
41420000	Zuweisunge v Gemeinden u Gemeindeverbänd	-527.667	-452.000	-456.000	-456.000	-456.000	-456.000
41420010	Personalkostenzuweisungen v Gemeind+Gemeindeve	-612.020	-665.600	-535.000	-620.300	-643.600	-660.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	527.667	452.000	456.000	456.000	456.000	456.000
Ertrag		-1.201.037	-1.117.600	-991.000	-1.076.300	-1.099.600	-1.116.000
Aufwand		527.667	452.000	456.000	456.000	456.000	456.000
Ergebnis		-673.370	-665.600	-535.000	-620.300	-643.600	-660.000
PSP-Element	**4-060101-953-3**			**Flexibilisierung Betreuungszeiten**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-66.221	0	0	0	0	0
41420000	Zuweisunge v Gemeinden u Gemeindeverbänd	-937.043	-1.054.300	-1.156.000	-1.190.700	-1.226.400	-1.263.100
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	144.075	1.317.800	1.445.000	1.488.300	1.533.000	1.579.000
54990000	Übr weite son Aufw a lauf Verwtätigkeit	888.004	0	0	0	0	0
Ertrag		-1.003.264	-1.054.300	-1.156.000	-1.190.700	-1.226.400	-1.263.100
Aufwand		1.032.079	1.317.800	1.445.000	1.488.300	1.533.000	1.579.000
Ergebnis		28.815	263.500	289.000	297.600	306.600	315.900

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-060101-954-1**			**Fachberatung**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-8.342	0	0	0	0	0
41410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	-5.133	0	0	0	0	0
41420000	Zuweisunge v Gemeinden u Gemeindeverbänd	-91.758	-100.100	-97.900	-97.900	-97.900	-97.900
41420010	Personalkostenzuweisungen v Gemeind+Gemeindeve	-56.467	-61.600	-62.700	-62.700	-62.700	-62.700
50190000	Sonstige Beschäftigte	0	61.600	62.700	62.700	62.700	62.700
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	97.992	100.100	97.900	97.900	97.900	97.000
Ertrag		-161.700	-161.700	-160.600	-160.600	-160.600	-160.600
Aufwand		97.992	161.700	160.600	160.600	160.600	159.700
Ergebnis		-63.708	0	0	0	0	-900

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-060101-955-8**			**Fachberatung Tagespflege**			
Kostenart & Bezeichnung							
41420000	Zuweisunge v Gemeinden u Gemeindeverbänd	-85.067	-82.500	-81.400	-81.400	-81.400	-81.400
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	85.067	82.500	81.400	81.400	81.400	81.400
Ertrag		-85.067	-82.500	-81.400	-81.400	-81.400	-81.400
Aufwand		85.067	82.500	81.400	81.400	81.400	81.400
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-060101-956-6**			**Leistungen nach Bundesteilhabegesetz**			
Kostenart & Bezeichnung							
41420000	Zuweisunge v Gemeinden u Gemeindeverbänd	-4.463	-69.300	-69.300	-69.300	-69.300	-69.300
41420010	Personalkostenzuweisungen v Gemeind+Gemeindeve	-1.653.107	-1.207.500	-1.513.800	-1.513.800	-1.513.800	-1.513.800
50190000	Sonstige Beschäftigte	203.828	607.500	913.800	913.800	913.800	913.800
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	4.463	69.300	69.300	69.300	69.300	69.300
Ertrag		-1.657.570	-1.276.800	-1.583.100	-1.583.100	-1.583.100	-1.583.100
Aufwand		208.290	676.800	983.100	983.100	983.100	983.100
Ergebnis		-1.449.280	-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	-726.446	-3.964.800	-4.247.700	-4.247.700	-4.247.700	-4.247.700
50190000	Sonstige Beschäftigte	1.187.038	2.714.800	4.247.700	4.247.700	4.247.700	4.247.700
Ertrag		-726.446	-3.964.800	-4.247.700	-4.247.700	-4.247.700	-4.247.700
Aufwand		1.187.038	2.714.800	4.247.700	4.247.700	4.247.700	4.247.700
Ergebnis		460.592	-1.250.000	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-060101-957-4**			**Alltagshelfer*innen in Kitas**			
Kostenart & Bezeichnung							
41420000	Zuweisunge v Gemeinden u Gemeindeverbänd	-1.344.514	0	-1.566.000	-913.500	0	0
41420010	Personalkostenzuweisungen v Gemeind+Gemeindeve	-936.867	0	-1.008.000	-1.008.000	-1.008.000	-1.008.000
45650000	Weitere son ordtl Erträge	-6.115	0	0	0	0	0
49110000	Außerordentliche Erträge	-60.613	0	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	989.867	113.400	1.481.500	1.629.700	1.792.600	1.971.900
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	1.344.513	0	1.566.000	913.500	0	0
54990000	Übr weite son Aufw a lauf Verwtätigkeit	2.231	0	0	0	0	0
55120000	Zinsaufwendungen an Gemeinden (GV)	220	0	0	0	0	0
Ertrag		-2.348.109	0	-2.574.000	-1.921.500	-1.008.000	-1.008.000
Aufwand		2.336.832	113.400	3.047.500	2.543.200	1.792.600	1.971.900
Ergebnis		-11.277	113.400	473.500	621.700	784.600	963.900

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-060101-958-2**			**plusKITAs u Sprachförderung**			
Kostenart & Bezeichnung							
41420000	Zuweisunge v Gemeinden u Gemeindeverbänd	-502.950	-549.100	-607.400	-625.600	-644.400	-663.700
41420010	Personalkostenzuweisungen v Gemeind+Gemeindeve	-912.631	-952.700	-995.600	-1.025.400	-1.056.200	-1.087.900
50190000	Sonstige Beschäftigte	590.460	952.700	995.600	1.025.400	1.056.200	1.087.900
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	502.950	549.100	607.400	625.600	644.400	663.700
Ertrag		-1.415.581	-1.501.800	-1.603.000	-1.651.000	-1.700.600	-1.751.600
Aufwand		1.093.410	1.501.800	1.603.000	1.651.000	1.700.600	1.751.600
Ergebnis		-322.171	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-060101-960-1**			**Mietkostendämpfungspausch. Ukraine-Krieg**			
Kostenart & Bezeichnung							
49110000	Außerordentliche Erträge	-2.256.450	0	0	0	0	0
53170000	Zuschüsse an private Unternehmen	2.256.450	0	0	0	0	0
Ertrag		-2.256.450	0	0	0	0	0
Aufwand		2.256.450	0	0	0	0	0
Ergebnis		0	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-060101-961-1**			**Verwaltungskräfteprogramm Kita**			
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	**4-060101-963-1**			**Umsetzung des Aachener Modells (QuiK-K)**			
Kostenart & Bezeichnung							
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	0	140.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Ertrag							
Aufwand		0	140.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Ergebnis		0	140.000	100.000	100.000	100.000	100.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-060101-964-1**			**Musikfonds**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	0	55.000	55.000	55.000	55.000
Ertrag							
Aufwand		0	0	55.000	55.000	55.000	55.000
Ergebnis		0	0	55.000	55.000	55.000	55.000
PSP-Element	**4-060101-969-1**			**Vorschulkurs**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
Ertrag							
Aufwand		0	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
Ergebnis		0	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-060101-980-6**			**U6 Ausbau städt. Kitas (Baumaßnahmen)**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-28.050	0	0	0	0	0
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	223.758	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	16.791	45.100	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
54990000	Übr weite son Aufw a lauf Verwtätigkeit	10.503	0	0	0	0	0
Ertrag		-28.050	0	0	0	0	0
Aufwand		256.151	200.200	190.100	190.100	190.100	190.100
Ergebnis		228.101	200.200	190.100	190.100	190.100	190.100
PSP-Element	**4-060101-981-4**			**Inklusionsbedingte Anpassungen**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	1.415	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ertrag							
Aufwand		1.415	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ergebnis		1.415	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000

Ergebnisplan Stadt Aachen	**Produkt 060101**	**Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege**					
		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**4-060101-982-2**	**Umbau u. Instandhaltung v. Einrichtungen**					
Kostenart & Bezeichnung							
45650000	Weitere son ordtl Erträge	-20	0	0	0	0	0
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	107.535	85.000	166.600	150.000	105.000	105.000
Ertrag		-20	0	0	0	0	0
Aufwand		107.535	85.000	166.600	150.000	105.000	105.000
Ergebnis		107.515	85.000	166.600	150.000	105.000	105.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-060201-000-1**			**Kinder- u.Jugendförderung §11-15SGB VIII**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-583	-200	-100	-100	-100	0
42910010	Auflösung PRAP	-18.240	-8.900	-8.900	-8.900	-8.900	-8.900
44610000	So privatr L-entgelt	-50	-2.000	0	0	0	0
53180010	Auflösung ARAP	21.073	9.700	9.700	9.700	9.700	9.700
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	0	76.200	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	840	900	900	900	800	400
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	301	0	0	0	0	0
Ertrag		-18.873	-11.100	-9.000	-9.000	-9.000	-8.900
Aufwand		22.215	86.800	10.600	10.600	10.500	10.100
Ergebnis		3.341	75.700	1.600	1.600	1.500	1.200

PSP-Element	**1-060201-100-2**			**Kinder- u.Jugendförderung §11-15SGB VIII**			
Kostenart & Bezeichnung							
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	17.571	17.600	17.200	17.000	3.000	1.700
Ertrag							
Aufwand		17.571	17.600	17.200	17.000	3.000	1.700
Ergebnis		17.571	17.600	17.200	17.000	3.000	1.700

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
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
PSP-Element	**1-060201-400-5**			**Kinder- u.Jugendförderung §11-15SGB VIII**			
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	10.450	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		10.450	0	0	0	0	0
Ergebnis		10.450	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	-100	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	106	200	200	100	0	0
Ertrag		-106	-100	0	0	0	0
Aufwand		106	200	200	100	0	0
Ergebnis		0	100	200	100	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-060201-800-9**		**Kinder- u.Jugendförderung §11-15SGB VIII**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-369	-5.300	-5.300	-5.300	-5.300	-5.200
42910010	Auflösung PRAP	-2.244.253	0	0	0	0	0
53180010	Auflösung ARAP	2.529.770	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	3.858	4.800	5.200	5.100	5.200	4.800
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	5.956	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ertrag		-2.244.623	-5.300	-5.300	-5.300	-5.300	-5.200
Aufwand		2.539.584	9.800	10.200	10.100	10.200	9.800
Ergebnis		294.961	4.500	4.900	4.800	4.900	4.600

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-060201-900-1**			**Kinder- u.Jugendförderung §11-15SGB VIII**			
Kostenart & Bezeichnung							
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	-249	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-10.837	-24.000	-19.100	-18.700	-18.500	-18.500
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	-2.552	0	0	0	0	0
42910010	Auflösung PRAP	-4.169	-200	-200	-200	-200	-200
44210000	Erträge aus Verkauf	-821	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
44820010	Personalkostnerstattungen v. Gemeinden u. GV	-24.667	-24.000	-24.000	-24.000	-24.000	-24.000
48130000	Erträge interne Leistbeziehungen STIFTUNGEN	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
50110000	Dienstbezüge Beamte	243.261	310.100	281.900	267.800	269.500	276.200
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	3.449.061	3.617.000	3.876.100	3.880.000	3.953.600	4.002.900
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	255.470	303.800	325.600	325.600	325.600	336.200
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	719.230	727.000	779.100	779.100	779.100	804.600
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	100.081	194.500	68.800	87.400	87.400	102.300
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	16.828	16.700	16.000	16.600	16.600	16.600
52540000	Unterhaltung von BGA	205	500	500	500	500	500
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	5.000	0	0	0	0
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	6.804	7.100	7.100	7.100	7.100	7.100
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	36.728	42.000	40.000	40.000	40.000	40.000
53170000	Zuschüsse an private Unternehmen	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
53180010	Auflösung ARAP	4.987	11.400	12.300	12.600	13.400	12.700
53390000	Sonstige soziale Leistungen	284.326	301.800	301.800	301.800	301.800	301.800
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	166	500	500	500	500	500

Ergebnisplan Stadt Aachen **Produkt 060201** **Kinder- u.Jugendförderung §11-15SGB VIII**

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	2.577	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	6.308	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
54230000	Leasing	612	800	800	800	800	800
54310000	Geschäftsaufwendungen	976	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54460010	Aufwand für Versicherungen	79	200	0	0	0	0
54930000	Aufwendungen für Beiträge	3.995	3.900	4.300	4.300	4.300	4.300
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	22.565	26.100	24.800	23.100	20.000	19.900
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	14.610	11.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Ertrag		-63.296	-75.200	-69.300	-68.900	-68.700	-68.700
Aufwand		5.252.868	5.674.500	5.844.700	5.852.300	5.925.300	6.031.500
Ergebnis		5.189.572	5.599.300	5.775.400	5.783.400	5.856.600	5.962.800

PSP-Element **4-060201-901-5** **Leistungen nach Stadtjugendplan**

Kostenart & Bezeichnung

41420000	Zuweisunge v Gemeinden u Gemeindeverbänd	-493.887	-493.900	-493.900	-493.900	-493.900	-493.900
45650000	Weitere son ordtl Erträge	-45.517	0	0	0	0	0
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	9.077	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	137.000	137.000	137.000	137.000	137.000	137.000
Ertrag		-539.404	-493.900	-493.900	-493.900	-493.900	-493.900
Aufwand		146.077	147.000	147.000	147.000	147.000	147.000
Ergebnis		-393.327	-346.900	-346.900	-346.900	-346.900	-346.900

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-060201-903-1**			**Zuschuss für das Projekt Nachtaktiv**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	34.671	40.100	40.100	40.100	40.100	40.100
Ertrag							
Aufwand		34.671	40.100	40.100	40.100	40.100	40.100
Ergebnis		34.671	40.100	40.100	40.100	40.100	40.100
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	79.962	88.500	88.500	88.500	88.500	88.500
Ertrag		-32.000	-32.000	-32.000	-32.000	-32.000	-32.000
Aufwand		79.962	88.500	88.500	88.500	88.500	88.500
Ergebnis		47.962	56.500	56.500	56.500	56.500	56.500
PSP-Element	**4-060201-907-2**			**Zus. familienunterstützende Maßnahmen**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	52.772	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Ertrag							
Aufwand		52.772	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Ergebnis		52.772	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-060201-908-9**			**Betriebsk. Jugendeinricht. freier Träger**			
Kostenart & Bezeichnung							
45650000	Weitere son ordtl Erträge	-54.610	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	3.064.661	3.533.300	3.615.500	3.786.500	3.856.900	3.969.400
Ertrag		-100.710	-46.100	-46.100	-46.100	-46.100	-46.100
Aufwand		3.064.661	3.533.300	3.615.500	3.786.500	3.856.900	3.969.400
Ergebnis		2.963.951	3.487.200	3.569.400	3.740.400	3.810.800	3.923.300
PSP-Element	**4-060201-909-1**			**Zuschuss 1. Aachener Skateboardclub eV**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	0	35.000	35.000	35.000	35.000
Ertrag							
Aufwand		0	0	35.000	35.000	35.000	35.000
Ergebnis		0	0	35.000	35.000	35.000	35.000
PSP-Element	**4-060201-909-7**			**Zus. Freizeit-_Erholungsverein Walheim**			
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

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-060201-911-1**			**Bau_Einricht._Mod.Jugendfreizeitheime**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	7.132	9.100	7.200	7.200	7.200	7.200
Ertrag							
Aufwand		7.132	9.100	7.200	7.200	7.200	7.200
Ergebnis		7.132	9.100	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

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-060201-915-2**			**Fonds gegen Gewalt und Rassismus**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	80.412	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Ertrag							
Aufwand		80.412	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Ergebnis		80.412	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
PSP-Element	**4-060201-918-5**			**Jugendberufshilfe**			
Kostenart & Bezeichnung							
41420010	Personalkostenzuweisungen v Gemeind+Gemeindeve	-93.150	-82.800	-79.600	-79.600	-79.600	-79.600
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	0	-3.500	0	0	0	0
41480010	Personalkostenzuschüsse von übrigen Bereichen	-162.535	-167.900	-167.900	-167.900	-167.900	-167.900
50190000	Sonstige Beschäftigte	63.034	263.000	263.000	263.000	263.000	263.000
52510000	Unterhaltung von Fahrzeugen	4.390	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
52540000	Unterhaltung von BGA	475	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	19.321	22.000	20.000	20.000	20.000	20.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	7.605	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	35	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	1.256	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Ertrag		-255.685	-254.200	-247.500	-247.500	-247.500	-247.500
Aufwand		96.117	309.800	307.800	307.800	307.800	307.800
Ergebnis		-159.569	55.600	60.300	60.300	60.300	60.300

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-060201-919-3**			**Öffentlichkeitsarbeit**			
Kostenart & Bezeichnung							
54310000	Geschäftsaufwendungen	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	**4-060201-920-8**			**Jugendhilfeplanung**			
Kostenart & Bezeichnung							
54310000	Geschäftsaufwendungen	391	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ertrag							
Aufwand		391	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ergebnis		391	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	-3.508	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	3.763	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
Ertrag		-3.508	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
Aufwand		3.763	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
Ergebnis		255	700	700	700	700	700

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-060201-922-4**			**Mietzelte**			
Kostenart & Bezeichnung							
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0	-3.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
52540000	Unterhaltung von BGA	0	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ertrag		0	-3.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Aufwand		0	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ergebnis		0	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-060201-923-2**			**Schulsozialarbeit**			
Kostenart & Bezeichnung							
41420010	Personalkostenzuweisungen v Gemeind+Gemeindeve	-711.138	-709.400	-707.900	-707.900	-707.900	-707.900
45650000	Weitere son ordtl Erträge	-5.611	0	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	710.729	709.400	707.900	707.900	707.900	707.900
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	2.000	2.000	2.100	2.100	2.100
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	655	2.600	2.700	2.800	2.800	2.800
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	9.090	9.100	9.400	9.700	9.700	9.700
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	1.495	3.900	4.000	4.200	4.200	4.200
54310000	Geschäftsaufwendungen	28.036	39.300	35.000	35.000	35.000	35.000
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	2.400	2.400	2.500	2.500	2.500
Ertrag		-716.748	-709.400	-707.900	-707.900	-707.900	-707.900
Aufwand		750.004	768.700	763.400	764.200	764.200	764.200
Ergebnis		33.256	59.300	55.500	56.300	56.300	56.300

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-060201-924-9**			**Bündnis für Familien**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	1.321	3.500	2.000	2.000	2.000	2.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	12.466	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
Ertrag							
Aufwand		13.788	17.500	16.000	16.000	16.000	16.000
Ergebnis		13.788	17.500	16.000	16.000	16.000	16.000
PSP-Element	**4-060201-925-7**			**Übergr. Maßn. zur Gewaltprävention**			
Kostenart & Bezeichnung							
53390000	Sonstige soziale Leistungen	24.929	31.600	31.600	31.600	31.600	31.600
Ertrag							
Aufwand		24.929	31.600	31.600	31.600	31.600	31.600
Ergebnis		24.929	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	389	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
Ertrag							
Aufwand		389	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
Ergebnis		389	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-060201-927-3**			**Spenden und Preisgelder**			
Kostenart & Bezeichnung							
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	-46	0	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	279	0	0	0	0	0
Ertrag		-46	0	0	0	0	0
Aufwand		279	0	0	0	0	0
Ergebnis		233	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	20.000	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
PSP-Element	**4-060201-933-7**			**Fanprojekt Alemannia**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	0	33.900	33.900	33.900	33.900
Ertrag							
Aufwand		0	0	33.900	33.900	33.900	33.900
Ergebnis		0	0	33.900	33.900	33.900	33.900

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-060201-940-9**			**Zuschüsse f Jugendfreizeitheime**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	7.572	34.000	34.000	34.000	34.000	34.000
53180010	Auflösung ARAP	5.183	5.900	2.200	2.200	2.200	1.700
Ertrag							
Aufwand		12.755	39.900	36.200	36.200	36.200	35.700
Ergebnis		12.755	39.900	36.200	36.200	36.200	35.700
PSP-Element	**4-060201-941-7**			**Jugensozialarbeit und Flüchtlingsarbeit**			
Kostenart & Bezeichnung							
41420000	Zuweisunge v Gemeinden u Gemeindeverbänd	-5.500	0	0	0	0	0
41420010	Personalkostenzuweisungen v Gemeind+Gemeindeve	-91.500	0	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	47.879	0	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	5.008	0	0	0	0	0
Ertrag		-97.000	0	0	0	0	0
Aufwand		52.886	0	0	0	0	0
Ergebnis		-44.114	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	485	0	0	0	0	0
Ertrag		-500	0	0	0	0	0
Aufwand		485	0	0	0	0	0
Ergebnis		-15	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-060201-944-1**			**FIT Ferienintensivtraining**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-57.785	-70.700	-70.700	-70.700	-70.700	-70.700
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	16.450	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	53.340	57.300	57.300	57.300	57.300	57.300
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	31.100	31.100	31.100	31.100	31.100
Ertrag		-57.785	-70.700	-70.700	-70.700	-70.700	-70.700
Aufwand		69.790	88.400	88.400	88.400	88.400	88.400
Ergebnis		12.005	17.700	17.700	17.700	17.700	17.700

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-060201-946-6**			**Förderangebote in Coronazeiten**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-190.131	0	0	0	0	0
49110000	Außerordentliche Erträge	-76.721	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	222.127	0	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	15.925	0	0	0	0	0
54990000	Übr weite son Aufw a lauf Verwtätigkeit	28.800	0	0	0	0	0
Ertrag		-266.852	0	0	0	0	0
Aufwand		266.852	0	0	0	0	0
Ergebnis		0	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-060201-947-4**			**Erzieherischer Jugendmedienschutz**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	2.230	8.600	8.600	8.600	8.600	8.600
Ertrag							
Aufwand		2.230	8.600	8.600	8.600	8.600	8.600
Ergebnis		2.230	8.600	8.600	8.600	8.600	8.600
PSP-Element	**4-060201-948-2**			**Pl. f Raum f Kinder u Jugendl. Innenst.**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	0	37.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	37.000	0	0	0
Ergebnis		0	0	37.000	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**4-060201-949-9**			**Fortsetzung "Hilfen nach Corona"**			
Kostenart & Bezeichnung							
49110000	Außerordentliche Erträge	-49.952	0	0	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	49.952	0	0	0	0	0
Ertrag		-49.952	0	0	0	0	0
Aufwand		49.952	0	0	0	0	0
Ergebnis		0	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-060201-950-1**			**Stärkungspakt NRW**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-905.783	0	0	0	0	0
52310000	Erstattungen an das Land	691.827	0	0	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	213.955	0	0	0	0	0
Ertrag		-905.783	0	0	0	0	0
Aufwand		905.783	0	0	0	0	0
Ergebnis		0	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-060201-951-1**			**Indexierung Leistungsvereinbarungen**			
Kostenart & Bezeichnung							
49110000	Außerordentliche Erträge	-279.150	0	0	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	297.150	0	0	0	0	0
Ertrag		-279.150	0	0	0	0	0
Aufwand		297.150	0	0	0	0	0
Ergebnis		18.000	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-060201-952-1**			**Projekt Schulsozialarbeit f. Integration**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	14.400	14.400	14.400	14.400	14.400
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Ertrag							
Aufwand		0	20.400	20.400	20.400	20.400	20.400
Ergebnis		0	20.400	20.400	20.400	20.400	20.400
PSP-Element	**4-060201-953-1**			**Zuschuss an Dritte ohne Gegenl.verpfl.**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	1.170	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		1.170	0	0	0	0	0
Ergebnis		1.170	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-060201-981-1**			**Maßn betriebliche Kommission**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	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

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-060301-900-6**			**Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-15.188	-12.500	-11.000	-9.100	-6.700	-6.900
42130000	Lstgen v Soziallstgsträgern-ohn Pflegversich	-6.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
42150000	Rückzahlung gewährter Hilfe	-36.129	-15.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
42220000	Übergel Unthalanspr geg bürgl-rechtl Unterhalverpf	-441.624	-600.000	-606.000	-612.000	-618.000	-624.000
42230000	Lstg v Soziallstgträgern-ohn Pflegversich	-1.268.965	-1.910.000	-1.930.000	-1.950.000	-1.970.000	-1.990.000
44810000	Erstattungen vom Land	-77.518	-50.000	-50.500	-51.000	-51.500	-51.500
44820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-2.800.232	-4.000.000	-3.500.000	-3.500.000	-3.500.000	-3.500.000
45610000	Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen	-1.000	0	0	0	0	0
45650000	Weitere son ordtl Erträge	-327	0	0	0	0	0
45840000	Aufl o Herabsetz v Wertbericht a Ford	-2.116	0	0	0	0	0
45910000	Andere sonstige ordentliche Erträge	-807	0	0	0	0	0
49110000	Außerordentliche Erträge	-3.799	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	921.095	955.000	797.600	757.700	762.400	781.500
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	7.062.516	7.538.600	8.138.500	8.146.700	8.301.300	8.404.700
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	525.086	633.200	683.600	683.600	683.600	706.000
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	1.452.273	1.515.300	1.635.800	1.635.800	1.635.800	1.689.300
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	278.001	537.500	251.500	319.400	319.400	373.700
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	46.878	46.200	48.700	50.600	50.600	50.600
51110000	Versorgungsbezüge Beamte	8.670	0	0	0	0	0
52320000	Erstattungen an Gemeinden (GV)	5.494.509	5.250.000	7.000.000	7.000.000	7.000.000	7.000.000
52510000	Unterhaltung von Fahrzeugen	3.256	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
52540000	Unterhaltung von BGA	84	700	700	600	600	600

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	103.473	114.400	119.000	119.000	119.000	119.000
53310000	Soz Lstgen a natürl Pers außerh v Einric	13.540.249	13.412.400	14.500.000	14.645.000	14.791.500	14.939.400
53320000	Soz Lstgen a natürl Pers in Einrichtungen	34.677.444	36.207.500	37.338.000	37.711.400	38.088.600	38.469.500
53390000	Sonstige soziale Leistungen	5.996.363	6.280.000	6.304.000	6.367.100	6.430.800	6.495.200
54120000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	39	200	200	200	200	200
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	21.766	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	29.240	35.000	30.000	30.000	30.000	30.000
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.203	1.300	1.300	1.400	1.400	1.400
54230000	Leasing	14.915	15.400	15.400	15.400	15.400	15.400
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	42.751	35.000	50.000	50.000	50.000	50.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	34.155	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
54460010	Aufwand für Versicherungen	79	200	200	200	200	200
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	7.080	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	12.793	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	7	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	6.937	8.000	7.400	4.900	2.800	2.600
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	15.221	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Ertrag		-4.653.704	-6.594.500	-6.124.500	-6.149.100	-6.173.200	-6.199.400
Aufwand		70.296.082	72.689.700	77.030.700	77.647.800	78.392.400	79.238.100
Ergebnis		65.642.377	66.095.200	70.906.200	71.498.700	72.219.200	73.038.700

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-060301-901-1**			**Zusch f. Projekt Robert-Koch-Str.**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	157.383	183.200	192.400	192.400	192.400	192.400
Ertrag							
Aufwand		157.383	183.200	192.400	192.400	192.400	192.400
Ergebnis		157.383	183.200	192.400	192.400	192.400	192.400
PSP-Element	**4-060301-902-8**			**Zuschuss an den Verein Jugendhilfe e.V.**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	13.700	13.700	17.700	17.700	17.700	17.700
Ertrag							
Aufwand		13.700	13.700	17.700	17.700	17.700	17.700
Ergebnis		13.700	13.700	17.700	17.700	17.700	17.700
PSP-Element	**4-060301-903-6**			**Zus. an Verbände der freien Jugendhilfe**			
Kostenart & Bezeichnung							
45650000	Weitere son ordtl Erträge	-535	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	382.041	422.000	441.100	441.100	441.100	441.100
Ertrag		-135.835	-135.300	-135.300	-135.300	-135.300	-135.300
Aufwand		382.041	422.000	441.100	441.100	441.100	441.100
Ergebnis		246.206	286.700	305.800	305.800	305.800	305.800

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-060301-904-4**			**Vormundschaften**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	6.848	5.500	6.500	6.500	6.500	6.500
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	293.269	339.600	364.200	364.200	364.200	364.200
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	975	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	1.096	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ertrag							
Aufwand		302.189	348.100	372.700	372.700	372.700	372.700
Ergebnis		302.189	348.100	372.700	372.700	372.700	372.700
PSP-Element	**4-060301-905-2**			**Zuschüsse an Erziehungsberatungsstellen**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	1.138.133	1.293.300	1.340.100	1.340.100	1.340.100	1.340.100
Ertrag							
Aufwand		1.138.133	1.293.300	1.340.100	1.340.100	1.340.100	1.340.100
Ergebnis		1.138.133	1.293.300	1.340.100	1.340.100	1.340.100	1.340.100
PSP-Element	**4-060301-906-9**			**Betriebsk. z. Verein allein.Mütter_Väter**			
Kostenart & Bezeichnung							
48130000	Erträge interne Leistbeziehungen STIFTUNGEN	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	114.630	127.100	133.500	133.500	133.500	133.500
Ertrag		-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
Aufwand		114.630	127.100	133.500	133.500	133.500	133.500
Ergebnis		89.630	102.100	108.500	108.500	108.500	108.500

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-060301-907-7**			**Zus. zur Jugend- und Familienbildung**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	93.762	114.900	114.900	114.900	114.900	114.900
Ertrag							
Aufwand		93.762	114.900	114.900	114.900	114.900	114.900
Ergebnis		93.762	114.900	114.900	114.900	114.900	114.900
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	330.320	374.500	393.200	393.200	393.200	393.200
Ertrag		-96.700	-96.700	-96.700	-96.700	-96.700	-96.700
Aufwand		330.320	374.500	393.200	393.200	393.200	393.200
Ergebnis		233.620	277.800	296.500	296.500	296.500	296.500
PSP-Element	**4-060301-910-8**			**PIA _ Begrüßungspaket**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	5.904	0	3.000	3.000	3.000	3.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	9.427	19.200	18.700	18.700	18.700	18.700
Ertrag							
Aufwand		15.331	19.200	21.700	21.700	21.700	21.700
Ergebnis		15.331	19.200	21.700	21.700	21.700	21.700

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-060301-911-6**			**Jugendgerichtshilfe**			
Kostenart & Bezeichnung							
44820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-2.340	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	3.749	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
53390000	Sonstige soziale Leistungen	3.739	7.300	6.500	6.500	6.500	6.500
Ertrag		-2.340	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
Aufwand		7.488	11.300	10.500	10.500	10.500	10.500
Ergebnis		5.148	8.300	7.500	7.500	7.500	7.500
PSP-Element	**4-060301-912-4**			**Öffentlichkeitsarbeit**			
Kostenart & Bezeichnung							
54310000	Geschäftsaufwendungen	2.658	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Ertrag							
Aufwand		2.658	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Ergebnis		2.658	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
PSP-Element	**4-060301-914-9**			**Leistungen an Pflegeeltern**			
Kostenart & Bezeichnung							
53390000	Sonstige soziale Leistungen	37.717	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Ertrag							
Aufwand		37.717	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Ergebnis		37.717	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-060301-915-7**			**Zusch an Caritas für "JutE"**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	20.830	29.500	29.500	29.500	29.500	29.500
Ertrag							
Aufwand		20.830	29.500	29.500	29.500	29.500	29.500
Ergebnis		20.830	29.500	29.500	29.500	29.500	29.500
PSP-Element	**4-060301-916-5**			**Hilfen für jugendliche Flüchtlinge**			
Kostenart & Bezeichnung							
44810010	Personalkostenerstattungen vom Land	-599.783	-750.200	-750.200	-750.200	-750.200	-750.200
44820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-5.041.747	-8.860.000	-8.885.000	-8.885.000	-8.885.000	-8.885.000
49110000	Außerordentliche Erträge	-409.035	0	0	0	0	0
53320010	SozLeist an natürl Pers in Einricht UMA	8.480.886	8.600.000	8.600.000	8.600.000	8.600.000	8.600.000
53390010	Sonstige soziale Leistungen UMAs	286.667	260.000	285.000	285.000	285.000	285.000
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	0	886.000	888.500	888.500	888.500	888.500
Ertrag		-6.050.565	-9.610.200	-9.635.200	-9.635.200	-9.635.200	-9.635.200
Aufwand		8.767.553	9.746.000	9.773.500	9.773.500	9.773.500	9.773.500
Ergebnis		2.716.988	135.800	138.300	138.300	138.300	138.300

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-060301-917-3**			**Kommunale Netzwerke gegen Kinderarmut**			
Kostenart & Bezeichnung							
54310000	Geschäftsaufwendungen	1.997	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ertrag							
Aufwand		1.997	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ergebnis		1.997	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
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	150.308	178.300	185.600	185.600	185.600	185.600
Ertrag		-114.500	-114.500	-114.500	-114.500	-114.500	-114.500
Aufwand		150.308	178.300	185.600	185.600	185.600	185.600
Ergebnis		35.808	63.800	71.100	71.100	71.100	71.100
PSP-Element	**4-060301-919-8**			**Zusch f präventive Maßn iRd BKiSchG**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	83.264	86.500	88.300	88.300	88.300	88.300
Ertrag							
Aufwand		83.264	86.500	88.300	88.300	88.300	88.300
Ergebnis		83.264	86.500	88.300	88.300	88.300	88.300

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-060301-920-4**			**Jugendhilfeplanung**			
Kostenart & Bezeichnung							
54310000	Geschäftsaufwendungen	136	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
Ertrag							
Aufwand		136	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
Ergebnis		136	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
PSP-Element	**4-060301-921-2**			**Bundeskinderschutzgesetz**			
Kostenart & Bezeichnung							
41400000	Zuweisungen vom Bund	0	-134.700	0	0	0	0
41410000	Zuweisungen vom Land	-153.143	0	-138.500	-138.500	-138.500	-138.500
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	152.278	134.700	138.500	138.500	138.500	138.500
Ertrag		-153.143	-134.700	-138.500	-138.500	-138.500	-138.500
Aufwand		152.278	134.700	138.500	138.500	138.500	138.500
Ergebnis		-865	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-060301-927-1**			**Wertvermittlg. "Öcher (Mehr)Wert"**			
Kostenart & Bezeichnung							
41420000	Zuweisunge v Gemeinden u Gemeindeverbänd	-242.763	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	225.851	0	51.900	11.200	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	6.164	0	0	0	0	0
Ertrag		-242.763	0	0	0	0	0
Aufwand		232.015	0	51.900	11.200	0	0
Ergebnis		-10.748	0	51.900	11.200	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-060301-927-8**			**Wertvermittlg.u Prävention d Jugendhilfe**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-26.958	0	0	0	0	0
41420000	Zuweisunge v Gemeinden u Gemeindeverbänd	-33.273	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	24.053	0	0	0	0	0
54990000	Übr weite son Aufw a lauf Verwtätigkeit	33.991	0	0	0	0	0
Ertrag		-60.231	0	0	0	0	0
Aufwand		58.044	0	0	0	0	0
Ergebnis		-2.186	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-060301-929-4**			**Projekt"kinderstark-NRW schafft Chancen"**			
Kostenart & Bezeichnung							
41420000	Zuweisunge v Gemeinden u Gemeindeverbänd	-133.795	-126.700	-126.700	-126.700	-126.700	-126.700
41420010	Personalkostenzuweisungen v Gemeind+Gemeindeve	-61.011	-59.200	-59.200	-59.200	-59.200	-59.200
50190000	Sonstige Beschäftigte	82.325	74.000	74.000	74.000	74.000	74.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	155.999	192.000	192.000	192.000	192.000	192.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	2.180	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54990000	Übr weite son Aufw a lauf Verwtätigkeit	11.095	0	0	0	0	0
Ertrag		-194.806	-185.900	-185.900	-185.900	-185.900	-185.900
Aufwand		251.600	271.000	271.000	271.000	271.000	271.000
Ergebnis		56.793	85.100	85.100	85.100	85.100	85.100

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-060301-930-1**			**Aktionsprogramm #Aufholen nach Corona#**			
Kostenart & Bezeichnung							
50190000	Sonstige Beschäftigte	1.261	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		1.261	0	0	0	0	0
Ergebnis		1.261	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-060301-931-1**			**Landeskinderschutzgesetz**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-668.040	-663.800	-568.900	-568.900	-568.900	-568.900
41410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	-71.641	-78.100	-173.000	-173.000	-173.000	-173.000
50190000	Sonstige Beschäftigte	0	0	173.000	173.000	173.000	173.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	16.680	263.800	90.800	90.800	90.800	90.800
53390000	Sonstige soziale Leistungen	359.769	300.000	350.000	350.000	350.000	350.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	43.444	100.000	128.100	128.100	128.100	128.100
Ertrag		-739.681	-741.900	-741.900	-741.900	-741.900	-741.900
Aufwand		419.893	663.800	741.900	741.900	741.900	741.900
Ergebnis		-319.788	-78.100	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-060301-932-5**			**Beratung bei sexualisierter Gewalt**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	64.490	52.600	72.600	72.600	72.600	72.600
Ertrag							
Aufwand		64.490	52.600	72.600	72.600	72.600	72.600
Ergebnis		64.490	52.600	72.600	72.600	72.600	72.600
PSP-Element	**4-060301-933-1**			**Zuschuss Ring polit. Jugend**			
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
PSP-Element	**4-060301-981-5**			**Maßn betriebliche Kommission**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	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

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-080101-800-2**			**Turn- und Sporthallen**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-1.000	-1.200	-1.500	-1.800	-2.100
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-9.570	-15.400	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
49110000	Außerordentliche Erträge	-5.830	0	0	0	0	0
52540000	Unterhaltung von BGA	22.586	37.600	30.000	30.000	30.000	30.000
52560000	Aufwendungen für Festwerte	90.054	72.000	76.000	76.000	76.000	76.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	603	300	0	0	0	0
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ertrag		-15.400	-16.400	-11.200	-11.500	-11.800	-12.100
Aufwand		113.243	110.900	107.000	107.000	107.000	107.000
Ergebnis		97.843	94.500	95.800	95.500	95.200	94.900

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-080101-900-3**			**Turn- und Sporthallen**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	-45.715	0	0	0	0	0
44610000	So privatr L-entgelt	0	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
50110000	Dienstbezüge Beamte	44.698	51.300	42.800	40.700	41.000	42.000
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	115.915	114.200	121.400	121.500	123.800	125.400
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	8.549	9.600	10.200	10.200	10.200	10.500
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	23.302	23.000	24.400	24.400	24.400	25.200
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	19.290	36.900	18.000	22.900	22.900	26.800
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	2.085	2.100	2.400	2.500	2.500	2.500
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	9.628	9.700	9.700	9.700	9.700	9.700
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	210	0	0	0	0	0
54230000	Leasing	144	200	200	200	200	200
54310000	Geschäftsaufwendungen	605	800	800	800	800	800
54930000	Aufwendungen für Beiträge	19	100	100	100	100	100
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	7.499	7.300	7.200	7.100	3.700	0
Ertrag		-45.715	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
Aufwand		231.944	255.200	237.200	240.100	239.300	243.200
Ergebnis		186.230	252.500	234.500	237.400	236.600	240.500

Ergebnisplan Stadt Aachen	**Produkt 080101**	**Turn- und Sporthallen**					
		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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		-8.000	-8.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
52540000 Unterhaltung von BGA		3.062	8.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Ertrag		-8.000	-8.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
Aufwand		3.062	8.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Ergebnis		-4.938	0	0	0	0	0

Ergebnisplan Stadt Aachen	**Produkt 080102**	**Sportplätze & Stadien**					
		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**1-080102-100-8**			**Sportplätze & Stadien**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-9.131	-9.100	-8.000	-8.500	-8.500	-8.700
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	9.290	9.300	9.100	9.000	9.200	9.300
Ertrag		-9.131	-9.100	-8.000	-8.500	-8.500	-8.700
Aufwand		9.290	9.300	9.100	9.000	9.200	9.300
Ergebnis		159	200	1.100	500	700	600
PSP-Element	**1-080102-400-2**			**Sportplätze & Stadien**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-1.000	-1.000	-800	-900	-900	-900
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ertrag		-1.000	-1.000	-800	-900	-900	-900
Aufwand		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ergebnis		0	0	200	100	100	100

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-080102-800-6**			**Sportplätze & Stadien**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-34.657	-33.500	-33.500	-33.500	-33.500	-33.500
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-325	-300	-300	-300	-300	-300
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	175.904	190.000	190.000	190.000	190.000	190.000
52540000	Unterhaltung von BGA	18.620	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
52560000	Aufwendungen für Festwerte	3.146	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	31.931	31.800	32.100	32.100	32.100	32.100
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	1.356	1.400	1.600	1.600	1.600	1.600
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ertrag		-34.982	-34.800	-34.800	-34.800	-34.800	-34.800
Aufwand		377.458	402.700	403.200	403.200	403.200	403.200
Ergebnis		342.476	367.900	368.400	368.400	368.400	368.400

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-080102-900-7**			**Sportplätze & Stadien**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-522.486	-523.700	-461.400	-443.900	-397.900	-376.400
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	-1.826	0	0	0	0	0
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-5.545	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-34.085	-34.000	-31.200	-34.600	-22.400	-10.200
49110000	Außerordentliche Erträge	-3.455	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	46.931	53.400	44.600	42.400	42.700	43.800
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	142.541	137.900	146.500	146.700	149.500	151.400
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	10.482	11.600	12.300	12.300	12.300	12.700
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	46.403	27.700	29.500	29.500	29.500	30.400
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	19.509	37.100	18.200	23.100	23.100	27.000
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	2.106	2.100	2.400	2.500	2.500	2.500
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	0	500	200	200	200	200
54230000	Leasing	144	200	200	200	200	200
54310000	Geschäftsaufwendungen	212	600	600	600	600	600
54930000	Aufwendungen für Beiträge	19	100	100	100	100	100
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	736.491	824.200	859.300	876.900	853.100	853.000
Ertrag		-567.397	-566.700	-501.600	-487.500	-429.300	-395.600
Aufwand		1.004.839	1.102.400	1.120.900	1.141.500	1.120.800	1.128.900
Ergebnis		437.442	535.700	619.300	654.000	691.500	733.300

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-080201-900-8**			**Schulsport**			
Kostenart & Bezeichnung							
50110000	Dienstbezüge Beamte	41.897	49.100	40.900	38.900	39.100	40.100
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	9.234	5.100	5.400	5.400	5.500	5.500
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	611	400	500	500	500	500
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	1.700	1.000	1.100	1.100	1.100	1.100
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	16.097	30.800	15.500	19.700	19.700	23.000
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	1.898	1.800	2.200	2.300	2.300	2.300
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	0	500	200	200	200	200
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	98	0	0	0	0	0
54230000	Leasing	80	100	100	100	100	100
54310000	Geschäftsaufwendungen	84	300	300	300	300	300
54930000	Aufwendungen für Beiträge	11	100	100	100	100	100
Ertrag							
Aufwand		71.709	89.200	66.300	68.600	68.900	73.200
Ergebnis		71.709	89.200	66.300	68.600	68.900	73.200

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-080201-901-3**			**Attraktivierung des Schulsportes**			
Kostenart & Bezeichnung							
54310000	Geschäftsaufwendungen	369	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Ertrag							
Aufwand		369	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Ergebnis		369	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-080201-902-1**			**Landessportfest der Schulen**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-15.898	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	15.547	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Ertrag		-15.898	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Aufwand		15.547	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Ergebnis		-352	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-080201-903-8**			**Gemeinsam sicher Schwimmen**			
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	25.000	20.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Ertrag		-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Aufwand		25.000	20.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Ergebnis		15.000	10.000	30.000	30.000	30.000	30.000
PSP-Element	**4-080201-904-6**			**Schulsportfonds**			
Kostenart & Bezeichnung							
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	0	-100	-100	-100	-100	-100
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	4.868	100	100	100	100	100
Ertrag		0	-100	-100	-100	-100	-100
Aufwand		4.868	100	100	100	100	100
Ergebnis		4.868	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-080202-900-3**			**Vereinssport**			
Kostenart & Bezeichnung							
50110000	Dienstbezüge Beamte	46.240	53.000	44.300	42.100	42.400	43.500
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	39.584	34.400	36.600	36.600	37.300	37.700
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	2.846	2.900	3.100	3.100	3.100	3.200
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	7.996	6.900	7.400	7.400	7.400	7.600
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	15.417	29.600	14.900	18.900	18.900	22.100
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	1.929	1.900	2.300	2.400	2.400	2.400
53180010	Auflösung ARAP	8.900	0	0	0	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	60	500	600	600	600	600
54230000	Leasing	112	200	200	200	200	200
54310000	Geschäftsaufwendungen	51	400	400	400	400	400
54930000	Aufwendungen für Beiträge	15	100	100	100	100	100
Ertrag							
Aufwand		123.150	129.900	109.900	111.800	112.800	117.800
Ergebnis		123.150	129.900	109.900	111.800	112.800	117.800

PSP-Element	**4-080202-101-8**			**bezirkliche Mittel BA 1**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	-4.700	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		-4.700	0	0	0	0	0
Ergebnis		-4.700	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-080202-201-9**			**bezirkliche Mittel BA 2**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	4.300	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		4.300	0	0	0	0	0
Ergebnis		4.300	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-080202-401-2**			**bezirkliche Mittel BA 4**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	3.035	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		3.035	0	0	0	0	0
Ergebnis		3.035	0	0	0	0	0
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	24.802	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Ertrag		-26.000	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000
Aufwand		24.802	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Ergebnis		-1.198	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	14.223	10.000	20.000	10.000	10.000	10.000
Ertrag		-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Aufwand		14.223	10.000	20.000	10.000	10.000	10.000
Ergebnis		4.223	0	10.000	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	4.500	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Ertrag		-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
Aufwand		4.500	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Ergebnis		-1.500	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	28.400	40.000	40.000	40.000	40.000
Ertrag		-28.400	-28.400	-28.400	-28.400	-28.400	-28.400
Aufwand		28.400	28.400	40.000	40.000	40.000	40.000
Ergebnis		0	0	11.600	11.600	11.600	11.600

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-080202-903-3**			**Zusch. für Behindertenh. für Sportkurse**			
Kostenart & Bezeichnung							
48130000	Erträge interne Leistbeziehungen STIFTUNGEN	-900	-900	-900	-900	-900	-900
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	900	900	900	900	900
Ertrag		-900	-900	-900	-900	-900	-900
Aufwand		0	900	900	900	900	900
Ergebnis		-900	0	0	0	0	0
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	98.882	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Ertrag		-79.200	-79.200	-79.200	-79.200	-79.200	-79.200
Aufwand		98.882	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Ergebnis		19.682	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	11.028	11.000	17.000	17.000	17.000	17.000
Ertrag		-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
Aufwand		11.028	11.000	17.000	17.000	17.000	17.000
Ergebnis		3.028	3.000	9.000	9.000	9.000	9.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	2.092	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ertrag		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
Aufwand		2.092	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ergebnis		-2.908	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-080202-907-4**			**Förderung des Vereinsschwimmens**			
Kostenart & Bezeichnung							
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	53.601	59.000	59.000	59.000	59.000	59.000
Ertrag							
Aufwand		53.601	59.000	59.000	59.000	59.000	59.000
Ergebnis		53.601	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	8.324	6.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Ertrag		-700	-700	-700	-700	-700	-700
Aufwand		8.324	6.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Ergebnis		7.624	5.300	8.300	8.300	8.300	8.300

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-080202-910-5**			**DFB-Talentförderprogramm**			
Kostenart & Bezeichnung							
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
Ertrag		-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
Aufwand							
Ergebnis		-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
PSP-Element	**4-080202-912-1**			**Zuschuss z.Sanierung vereinseig.Sportstä**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	6.947	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		6.947	0	0	0	0	0
Ergebnis		6.947	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	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

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-080202-914-6**			**Förderung sozialer Teilhabe im Sport**			
Kostenart & Bezeichnung							
48130000	Erträge interne Leistbeziehungen STIFTUNGEN	-20.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	45.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Ertrag		-20.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
Aufwand		45.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Ergebnis		25.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
PSP-Element	**4-080202-915-4**			**Fortschreibung Sportentwicklungsplan**			
Kostenart & Bezeichnung							
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	38.921	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		38.921	0	0	0	0	0
Ergebnis		38.921	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	3.000	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	3.000	3.000	3.000	0	0
Ergebnis		0	3.000	3.000	3.000	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-080202-917-1**			**Sportkampagne**			
Kostenart & Bezeichnung							
54310000	Geschäftsaufwendungen	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	**4-080202-918-1**			**Dt. Rennrad-Qualifikationsr. für Rad-WM**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	0	25.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	25.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	25.000	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-080203-900-7**			**Vereinsungebundener Sport**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-11.735	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	36.214	136.200	182.500	173.400	174.500	178.900
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	43.350	37.000	39.300	39.300	40.100	40.600
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	3.103	3.100	3.300	3.300	3.300	3.400
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	8.720	7.400	7.900	7.900	7.900	8.200
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	12.845	35.800	15.300	19.400	19.400	22.700
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	1.794	2.900	2.600	2.700	2.700	2.700
54230000	Leasing	48	100	100	100	100	100
54310000	Geschäftsaufwendungen	32	200	200	200	200	200
54930000	Aufwendungen für Beiträge	6	100	100	100	100	100
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	11.955	9.700	33.600	33.500	34.400	35.200
Ertrag		-11.735	0	0	0	0	0
Aufwand		118.067	232.500	284.900	279.900	282.700	292.100
Ergebnis		106.331	232.500	284.900	279.900	282.700	292.100
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	15.797	17.000	47.000	47.000	47.000	47.000
Ertrag		-3.200	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
Aufwand		15.797	17.000	47.000	47.000	47.000	47.000
Ergebnis		12.597	13.800	43.800	43.800	43.800	43.800

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-080203-903-7**			**Sportliche Ferienspiele**			
Kostenart & Bezeichnung							
54310000	Geschäftsaufwendungen	3.684	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
Ertrag							
Aufwand		3.684	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
Ergebnis		3.684	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	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	5.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Ertrag		0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
Aufwand		5.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Ergebnis		5.000	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	38.892	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		38.892	0	0	0	0	0
Ergebnis		38.892	0	0	0	0	0

Ergebnisplan Stadt Aachen	**Produkt 080203**	**Vereinsungebundener Sport**					
		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**4-080203-906-1**		**Sportboxen**				
Kostenart & Bezeichnung							
52910000 Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen		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

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-080301-004-5**			**Freibad (BGA)**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-6.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
52560000	Aufwendungen für Festwerte	689	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	2.200
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	1.814	6.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Ertrag		0	-6.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
Aufwand		4.168	10.900	7.900	8.000	8.100	8.200
Ergebnis		4.168	4.900	4.900	5.000	5.100	5.200

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-080301-900-4**			**Freibad**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	-27.644	0	0	0	0	0
Ertrag		-27.644	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		-27.644	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-080301-904-5**			**Freibad (BGA)**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-3.952	-11.700	-12.600	-23.200	-23.300	-23.700
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-257.529	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	0	-600	-600	-600	-600	-600
49110000	Außerordentliche Erträge	-31.115	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	14.815	17.100	18.700	26.800	27.000	27.700
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	319.184	297.300	316.000	316.300	322.400	326.400
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	22.666	25.000	26.500	26.500	26.500	27.400
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	61.261	59.800	63.500	63.500	63.500	65.600
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	4.718	8.900	4.900	6.200	6.200	7.300
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	569	500	700	700	700	700
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	24.966	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
52540000	Unterhaltung von BGA	5.153	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	0	100	100	100	100	100
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	11.724	18.100	18.100	18.100	18.100	18.100
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	872	1.300	1.400	1.400	1.400	1.400
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	234	200	300	300	300	300
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	0	200	100	100	100	100
54170000	Dienst-u Schutzkl,pers Ausrüstungsgeg	183	400	500	500	500	500
54230000	Leasing	58	100	100	100	100	100
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	2.062	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
54310000	Geschäftsaufwendungen	1.092	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
54930000	Aufwendungen für Beiträge	9	100	100	100	100	100

Ergebnisplan Stadt Aachen **Produkt 080301** **Freibad**

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	9.054	9.100	19.700	17.300	17.700	17.900
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	20.100	20.200	23.500	23.500	23.500	23.500
Ertrag		-292.595	-262.300	-263.200	-273.800	-273.900	-274.300
Aufwand		498.719	494.500	530.300	537.600	544.300	553.300
Ergebnis		206.124	232.200	267.100	263.800	270.400	279.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-080302-100-9**		**Hallenbäder**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-1.080	-700	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	1.080	800	0	0	0	0
Ertrag		-1.080	-700	0	0	0	0
Aufwand		1.080	800	0	0	0	0
Ergebnis		0	100	0	0	0	0
PSP-Element	**1-080302-300-2**		**Hallenbäder**				
Kostenart & Bezeichnung							
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	837	3.100	400	400	400	400
Ertrag							
Aufwand		837	3.100	400	400	400	400
Ergebnis		837	3.100	400	400	400	400
PSP-Element	**1-080302-803-1**		**Hallenbäder (BGA)**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-2.745	-9.200	-8.100	-8.500	-8.100	-8.200
52560000	Aufwendungen für Festwerte	36.683	43.000	44.000	43.000	43.000	43.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	3.685	3.900	3.900	3.900	3.600	3.200
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	5.404	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
Ertrag		-2.745	-9.200	-8.100	-8.500	-8.100	-8.200
Aufwand		45.772	53.400	54.400	53.400	53.100	52.700
Ergebnis		43.028	44.200	46.300	44.900	45.000	44.500

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-080302-900-8**		**Hallenbäder**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-736	0	0	0	0	0
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	-22.162	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	736	0	0	0	0	0
Ertrag		-22.897	0	0	0	0	0
Aufwand		736	0	0	0	0	0
Ergebnis		-22.162	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-080302-903-2**			**Hallenbäder (BGA)**			
Kostenart & Bezeichnung							
41400000	Zuweisungen vom Bund	0	0	0	0	0	0
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-3.327	0	0	0	0	0
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-748.003	-880.000	-880.000	-880.000	-880.000	-880.000
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-469	-700	-700	-700	-700	-700
44210000	Erträge aus Verkauf	-1.731	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
44610000	So privatr L-entgelt	-471	0	0	0	0	0
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-108.513	-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
49110000	Außerordentliche Erträge	-74.155	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	92.896	96.700	116.200	181.400	182.500	187.100
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	2.259.761	2.190.400	2.328.200	2.330.600	2.374.800	2.404.400
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	173.554	184.000	195.600	195.600	195.600	202.000
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	449.817	440.300	468.000	468.000	468.000	483.300
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	22.180	40.500	22.200	28.200	28.200	33.000
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	2.564	2.600	3.000	3.100	3.100	3.100
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	5.265	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700
52540000	Unterhaltung von BGA	19.247	25.500	25.500	25.500	25.500	25.500
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	0	400	400	400	400	400
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	22.907	33.500	33.500	33.500	33.500	33.500
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	5.091	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
53170000	Zuschüsse an private Unternehmen	193.500	229.000	229.000	229.000	229.000	229.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	8.054	8.100	8.100	8.100	8.100	8.100

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	925	600	1.000	1.000	1.000	1.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	652	1.000	800	800	800	800
54170000	Dienst-u Schutzkl,pers Ausrüstungsgeg	315	300	500	500	500	500
54230000	Leasing	188	200	200	200	200	200
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	10.040	14.900	14.900	14.900	14.900	14.900
54310000	Geschäftsaufwendungen	6.860	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
54460010	Aufwand für Versicherungen	52	300	100	100	100	100
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	55	0	0	0	0	0
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	9	0	0	0	0	0
54930000	Aufwendungen für Beiträge	28	100	100	100	100	100
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	3.351	500	1.000	1.000	1.000	1.000
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	231.000	227.100	253.100	253.100	253.100	253.100
Ertrag		-1.286.668	-1.346.700	-1.346.700	-1.346.700	-1.346.700	-1.346.700
Aufwand		3.508.310	3.520.200	3.725.600	3.799.300	3.844.600	3.905.300
Ergebnis		2.221.642	2.173.500	2.378.900	2.452.600	2.497.900	2.558.600

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-080303-900-3**			**Lehrschwimmbecken**			
Kostenart & Bezeichnung							
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-124.410	-80.000	-80.000	-70.000	-70.000	-70.000
50110000	Dienstbezüge Beamte	243	800	700	700	700	700
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	1.142	900	900	900	900	900
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	79	100	100	100	100	100
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	216	200	200	200	200	200
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	265	400	200	300	300	400
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	43	0	0	0	0	0
Ertrag		-124.410	-80.000	-80.000	-70.000	-70.000	-70.000
Aufwand		1.989	2.400	2.100	2.200	2.200	2.300
Ergebnis		-122.421	-77.600	-77.900	-67.800	-67.800	-67.700
PSP-Element	**4-080303-902-1**			**Zusätzl. Pers.kosten Hausmeister LSB**			
Kostenart & Bezeichnung							
50190000	Sonstige Beschäftigte	31.532	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		31.532	0	0	0	0	0
Ergebnis		31.532	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-090101-000-2**			**Räumliche Planung und Entwicklung**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	0	0	0	-2.800	-5.800
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	0	0	4.300	8.500	8.700	8.800
Ertrag		0	0	0	0	-2.800	-5.800
Aufwand		0	0	4.300	8.500	8.700	8.800
Ergebnis		0	0	4.300	8.500	5.900	3.000
PSP-Element	**1-090101-300-5**			**Räumliche Planung und Entwicklung**			
Kostenart & Bezeichnung							
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-250	0	-200	-200	-200	-200
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	705	0	500	500	500	500
Ertrag		-250	0	-200	-200	-200	-200
Aufwand		705	0	500	500	500	500
Ergebnis		455	0	300	300	300	300

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-090101-900-2**			**Räumliche Planung und Entwicklung**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-8.097	-8.500	-8.500	-8.500	-500	-500
44870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	-9.435	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
50110000	Dienstbezüge Beamte	491.646	645.900	946.900	899.600	905.200	927.800
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	2.417.959	2.843.500	3.464.700	3.585.100	3.653.100	3.698.600
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	182.573	238.900	291.000	300.800	300.800	310.700
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	479.559	571.500	696.400	719.900	719.900	743.400
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	153.022	340.700	117.100	148.700	148.700	174.000
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	23.913	27.900	18.700	19.400	19.400	19.400
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	179	0	0	0	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	13.046	9.000	13.000	13.000	13.000	13.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	3.725	800	3.500	3.500	3.500	3.500
54210000	ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	1.638	0	0	0	0	0
54230000	Leasing	1.351	4.400	3.200	3.200	3.200	3.200
54310000	Geschäftsaufwendungen	3.554	8.100	8.000	8.000	8.000	8.000
54930000	Aufwendungen für Beiträge	29.239	35.600	32.000	34.000	35.600	35.600
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	8.424	11.700	14.600	14.400	6.500	6.500
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	500	500	500	500	500	500
Ertrag		-17.532	-23.500	-23.500	-23.500	-15.500	-15.500
Aufwand		3.810.327	4.738.500	5.609.600	5.750.100	5.817.400	5.944.200
Ergebnis		3.792.796	4.715.000	5.586.100	5.726.600	5.801.900	5.928.700

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-090101-008-1**			**Innenstadtkonzept 2022**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	0	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	0
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	4.001	0	0	0	0	0
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	1.685	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	1.507	50.000	50.000	50.000	50.000	0
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.259	0	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	12.075	0	0	0	0	0
Ertrag		0	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	0
Aufwand		20.527	50.000	50.000	50.000	50.000	0
Ergebnis		20.527	10.000	10.000	10.000	10.000	0

PSP-Element	**4-090101-047-5**			**Bushof und östliche Innenstadt**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	0	-135.000	0	0	-70.000	-70.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	185.807	150.000	140.000	60.000	0	0
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	3.000	0	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	78	0	0	0	0	0
Ertrag		0	-135.000	0	0	-70.000	-70.000
Aufwand		188.885	150.000	140.000	60.000	0	0
Ergebnis		188.885	15.000	140.000	60.000	-70.000	-70.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-090101-051-4**			**Rahmenplanung Burtscheid**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	0	-25.000	0	0	0	0
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	113	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	27.629	50.000	0	0	0	0
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.785	0	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	988	0	0	0	0	0
Ertrag		0	-25.000	0	0	0	0
Aufwand		30.515	50.000	0	0	0	0
Ergebnis		30.515	25.000	0	0	0	0
PSP-Element	**4-090101-052-2**			**Rahmenplanung Vaals Grenze**			
Kostenart & Bezeichnung							
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	685	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	10.533	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		11.218	0	0	0	0	0
Ergebnis		11.218	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-090101-054-7**			**Planung Bachoffenlegungen Innenstadt**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	5.775	30.000	15.000	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	48	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		5.823	30.000	15.000	0	0	0
Ergebnis		5.823	30.000	15.000	0	0	0

PSP-Element	**4-090101-055-5**			**ISEK Forst Driescher Hof**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	0	-80.000	0	0	-82.000	-82.000
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	709	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	90.336	100.000	70.000	70.000	50.000	50.000
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	859	0	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	1.249	0	0	0	0	0
Ertrag		0	-80.000	0	0	-82.000	-82.000
Aufwand		93.152	100.000	70.000	70.000	50.000	50.000
Ergebnis		93.152	20.000	70.000	70.000	-32.000	-32.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-090101-058-8**			**Haus der Neugier**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	207.318	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		207.318	0	0	0	0	0
Ergebnis		207.318	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-090101-059-1**			**Kommunikation + Beteiligung ISEK Forst**			
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	**4-090101-060-1**			**Sofortmaßnahmen "Zwischenzeit" ISEKForst**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	70.000	50.000	50.000	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	70.000	50.000	50.000	0	0
Ergebnis		0	70.000	50.000	50.000	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-090101-061-1**			**Verfügungsfonds ISEK Forst**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Ertrag							
Aufwand		0	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Ergebnis		0	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
PSP-Element	**4-090101-062-1**			**Altstadtquartier Büchel**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	0	150.000	75.000	50.000	50.000
Ertrag							
Aufwand		0	0	150.000	75.000	50.000	50.000
Ergebnis		0	0	150.000	75.000	50.000	50.000
PSP-Element	**4-090101-300-2**			**IHK Haaren**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-245.320	0	0	0	0	0
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	103	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	3.832	0	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	2.394	0	0	0	0	0
Ertrag		-245.320	0	0	0	0	0
Aufwand		6.329	0	0	0	0	0
Ergebnis		-238.991	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-090101-301-9**		**Lärmsanierungsprogramm (IHK Haaren)**				
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-50.688	0	0	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	40.000	0	0	0	0	0
Ertrag		-50.688	0	0	0	0	0
Aufwand		40.000	0	0	0	0	0
Ergebnis		-10.688	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-090101-302-7**		**Stadtbez.- u.Leerstandsmangem (IHK Haar)**				
Kostenart & Bezeichnung							
54310000	Geschäftsaufwendungen	907	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		907	0	0	0	0	0
Ergebnis		907	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-090101-303-5**		**Verfügungsfonds Haaren**				
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	0	-28.000	0	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	6.457	42.000	0	0	0	0
Ertrag		0	-28.000	0	0	0	0
Aufwand		6.457	42.000	0	0	0	0
Ergebnis		6.457	14.000	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-090101-304-1**			**Gestaltung Brandwand Tuchmacherweg**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	40.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	40.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	40.000	0	0	0	0
PSP-Element	**4-090101-401-1**			**Dorfplatz Friesenrath**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	0	10.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	10.000	0	0	0
Ergebnis		0	0	10.000	0	0	0
PSP-Element	**4-090101-501-1**			**Rahmenplanung Vaals Grenze**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	100.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	100.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	100.000	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-090101-600-5**			**Planung+ Entwicklung Richtericher Dell**			
Kostenart & Bezeichnung							
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	120	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		120	0	0	0	0	0
Ergebnis		120	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-090101-601-3**			**Neues Leitbild Richtericher Dell**			
Kostenart & Bezeichnung							
50190000	Sonstige Beschäftigte	0	90.000	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	6.064	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	239	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		6.303	130.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Ergebnis		6.303	130.000	40.000	40.000	40.000	40.000
PSP-Element	**4-090101-602-1**			**Rahmenplanung_Richterich Ortsmitte**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	38.651	140.000	140.000	0	0	0
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	21	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		38.672	140.000	140.000	0	0	0
Ergebnis		38.672	140.000	140.000	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-090101-902-4**		**AACHEN Kompass und Masterplan**				
Kostenart & Bezeichnung							
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	2.528	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	50.765	150.000	20.000	0	0	0
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	900	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		54.194	150.000	20.000	0	0	0
Ergebnis		54.194	150.000	20.000	0	0	0

PSP-Element	**4-090101-905-7**		**Modell- und Planungskosten**				
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	2.800	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	3.005	0	0	0	0	0
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	231	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		6.036	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Ergebnis		6.036	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
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
54310000	Geschäftsaufwendungen	120	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		120	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Ergebnis		120	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
PSP-Element	**4-090101-908-1**			**Beteil.a.grenzüberschreitenden Projekten**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	1.185	0	0	0	0	0
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	0	10.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		1.185	10.000	0	0	0	0
Ergebnis		1.185	10.000	0	0	0	0
PSP-Element	**4-090101-913-7**			**Landschaftsplan**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	0	0	-15.000	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	20.172	6.000	21.000	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	331	0	0	0	0	0
Ertrag		0	0	-15.000	0	0	0
Aufwand		20.504	6.000	21.000	0	0	0
Ergebnis		20.504	6.000	6.000	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-090101-916-1**			**polis Convention**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	19.079	14.000	0	19.000	19.000	19.000
Ertrag							
Aufwand		19.079	14.000	0	19.000	19.000	19.000
Ergebnis		19.079	14.000	0	19.000	19.000	19.000
PSP-Element	**4-090101-920-9**			**Klimaneutrale Mustersiedlung (IKSK)**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	25.377	30.000	30.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		25.377	30.000	30.000	0	0	0
Ergebnis		25.377	30.000	30.000	0	0	0
PSP-Element	**4-090101-923-1**			**Flächennutzungsplan**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	340	5.000	15.000	5.000	5.000	5.000
Ertrag							
Aufwand		340	5.000	15.000	5.000	5.000	5.000
Ergebnis		340	5.000	15.000	5.000	5.000	5.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-090101-924-1**			**Flächenmanagement (IKSK)**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	10.000	10.000	5.000	5.000	5.000
Ertrag							
Aufwand		0	10.000	10.000	5.000	5.000	5.000
Ergebnis		0	10.000	10.000	5.000	5.000	5.000
PSP-Element	**4-090101-926-1**			**Einzelhandelskonzept**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	150.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ertrag							
Aufwand		0	150.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ergebnis		0	150.000	5.000	5.000	5.000	5.000
PSP-Element	**4-090101-927-1**			**Masterplan Sportpark Soers**			
Kostenart & Bezeichnung							
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	490	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	261.811	0	0	0	0	0
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	2.304	0	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	3.180	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		267.784	0	0	0	0	0
Ergebnis		267.784	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-090101-928-1**			**Landschaftsplan Änderungsverfahren**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	0	0	5.000	5.000	5.000
Ertrag							
Aufwand		0	0	0	5.000	5.000	5.000
Ergebnis		0	0	0	5.000	5.000	5.000
PSP-Element	**4-090101-929-1**			**Außengastronomie Prozess**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	0	-103.200	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	129.000	15.000	0	0	0
Ertrag		0	-103.200	0	0	0	0
Aufwand		0	129.000	15.000	0	0	0
Ergebnis		0	25.800	15.000	0	0	0
PSP-Element	**4-090101-931-1**			**Unterhaltung Projekt Pferdelandpark**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	0	36.000	37.000	45.000	45.000	45.000
Ertrag							
Aufwand		0	36.000	37.000	45.000	45.000	45.000
Ergebnis		0	36.000	37.000	45.000	45.000	45.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-090101-932-1**			**Unterhaltung Chronoscope**			
Kostenart & Bezeichnung							
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	0	-1.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	0	7.000	10.000	7.000	7.000	7.000
Ertrag		0	-1.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
Aufwand		0	7.000	10.000	7.000	7.000	7.000
Ergebnis		0	5.500	7.500	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	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
Ertrag							
Aufwand		0	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
Ergebnis		0	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-090103-900-1**			**Städtebauliche Verträge**			
Kostenart & Bezeichnung							
43110000	Verwaltungsgebühren	-9.384	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
44870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	-3.131	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
50110000	Dienstbezüge Beamte	76.886	80.300	67.100	63.700	64.100	65.700
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	53.891	59.100	62.900	62.900	64.100	64.900
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	4.478	5.000	5.300	5.300	5.300	5.500
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	12.189	11.900	12.600	12.600	12.600	13.000
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	17.962	33.500	13.800	17.500	17.500	20.500
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	2.344	2.400	2.000	2.100	2.100	2.100
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	4.765	3.700	13.500	13.500	9.500	9.500
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	0	100	0	0	0	0
54230000	Leasing	1.203	1.000	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	1.300	1.400	1.400	1.400	1.400
Ertrag		-12.516	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
Aufwand		173.719	198.300	178.600	179.000	176.600	182.600
Ergebnis		161.203	180.300	160.600	161.000	158.600	164.600

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-090301-900-3**			**Geoinformationsdienste, -management u.a.**			
Kostenart & Bezeichnung							
41450000	Zuschüsse v verb Uneh,Beteil u Sonderver	-330	0	0	0	0	0
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-13.620	-14.300	-9.000	-8.100	-7.400	-3.400
43110000	Verwaltungsgebühren	-60	-200	-200	-200	-200	-200
44610000	So privatr L-entgelt	-3.608	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
44870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	-1.607	0	0	0	0	0
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-321	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	157.601	140.200	117.100	111.200	111.900	114.700
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	561.691	638.200	678.400	679.000	691.900	700.500
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	37.762	53.600	57.000	57.000	57.000	58.800
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	113.419	128.300	136.400	136.400	136.400	140.800
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	44.196	88.800	44.600	56.600	56.600	66.200
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	5.768	6.000	7.100	7.400	7.400	7.400
52510000	Unterhaltung von Fahrzeugen	3.363	4.300	4.000	4.200	4.200	4.200
52540000	Unterhaltung von BGA	4.933	5.300	4.800	5.300	5.300	5.300
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	2.490	2.000	1.300	2.000	2.000	2.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	1.097	800	500	800	800	800
54170000	Dienst-u Schutzkl,pers Ausrüstungsgeg	0	100	100	100	100	100
54180000	Personalnebenaufwendungen	1.798	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
54230000	Leasing	2.750	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	15	100	100	100	100	100
54310000	Geschäftsaufwendungen	7.827	8.500	7.500	8.500	8.500	8.500
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	39.734	38.200	39.300	49.000	51.600	55.100

Ergebnisplan Stadt Aachen **Produkt 090301** **Geoinformationsdienste, -management u.a.**

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
57110040 Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	843	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
Ertrag	-19.545	-19.000	-13.700	-12.800	-12.100	-8.100
Aufwand	985.288	1.121.700	1.105.500	1.124.900	1.141.100	1.171.800
Ergebnis	965.743	1.102.700	1.091.800	1.112.100	1.129.000	1.163.700

PSP-Element **4-090301-902-5** **Geobasisdaten im Straßenraum_ 360°-Bild**

Kostenart & Bezeichnung

52910000 Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	6.069	6.500	94.000	6.500	6.500	116.500
Ertrag						
Aufwand	6.069	6.500	94.000	6.500	6.500	116.500
Ergebnis	6.069	6.500	94.000	6.500	6.500	116.500

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-090401-900-8**			**Bodenordnung, Bewertung, Ortsbaurecht**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-200	-200	-200	-200	-200
43110000	Verwaltungsgebühren	-2.468	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
43910000	Son öffentl-rechtliche Leistungsentgelte	0	-100	-100	-100	-100	-100
44610000	So privatr L-entgelt	-450	0	0	0	0	0
44870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	-1.566	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-420.000	-270.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
50110000	Dienstbezüge Beamte	245.775	228.700	191.000	181.500	182.600	187.200
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	603.016	570.000	605.800	606.400	618.000	625.700
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	44.932	47.900	50.900	50.900	50.900	52.600
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	119.234	114.600	121.800	121.800	121.800	125.800
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	67.755	134.500	65.800	83.600	83.600	97.800
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	7.413	8.000	9.100	9.500	9.500	9.500
52510000	Unterhaltung von Fahrzeugen	486	700	0	0	0	0
52920000	externe Beratungsleistungen	2.700	0	0	1.000	1.000	1.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	1.430	1.500	1.200	3.000	3.000	3.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	338	600	600	1.000	1.000	1.000
54230000	Leasing	917	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	4.068	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	188	200	200	200	200	200
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000

	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Ertrag	-424.483	-280.300	-60.300	-60.300	-60.300	-60.300
Aufwand	1.098.251	1.121.800	1.061.500	1.074.000	1.086.700	1.118.900
Ergebnis	673.768	841.500	1.001.200	1.013.700	1.026.400	1.058.600

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-100101-900-6**			**Bauaufsicht**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-2.996	-7.400	-4.300	-4.600	-4.600	-4.700
43110000	Verwaltungsgebühren	-5.529.619	-4.000.000	-3.500.000	-4.000.000	-4.000.000	-4.000.000
44610000	So privatr L-entgelt	-8.252	0	0	0	0	0
45610000	Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen	-193.350	-100.000	-180.000	-180.000	-180.000	-180.000
45930000	Vollstreckungskosten	-6	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	610.102	536.700	448.300	425.900	428.500	439.200
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	2.163.308	2.277.800	2.421.200	2.423.700	2.469.700	2.500.400
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	161.071	191.300	203.400	203.400	203.400	210.000
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	431.491	457.800	486.700	486.700	486.700	502.600
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	171.326	328.000	165.400	210.100	210.100	245.800
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	23.066	23.400	27.200	28.300	28.300	28.300
52540000	Unterhaltung von BGA	0	200	200	200	200	200
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	12.769	5.000	20.000	20.000	20.000	20.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	12.682	12.500	39.000	39.000	39.000	39.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	185	1.000	500	500	500	500
54230000	Leasing	1.724	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	18.264	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	1.400	0	0	0	0	0
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	21.763	0	0	0	0	0
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	1	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	2.996	3.600	3.400	3.300	3.400	3.400
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	1.503	4.500	2.000	2.000	2.000	2.000

Ergebnisplan Stadt Aachen **Produkt 100101** **Bauaufsicht**

	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Ertrag	-5.734.222	-4.107.400	-3.684.300	-4.184.600	-4.184.600	-4.184.700
Aufwand	3.633.651	3.868.800	3.844.300	3.870.100	3.918.800	4.018.400
Ergebnis	-2.100.572	-238.600	160.000	-314.500	-265.800	-166.300

PSP-Element **4-100101-901-1** **Kosten des Gestaltungsbeirats**

Kostenart & Bezeichnung

54110000	Sonst Pers- u. Versorgungsaufwendugen	507	0	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	13.256	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Ertrag							
Aufwand		13.762	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Ergebnis		13.762	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000

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	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Ertrag		0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Aufwand		0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-100101-904-1**			**Ersatzvornahme Königsberger Straße**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	5.992	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		5.992	0	0	0	0	0
Ergebnis		5.992	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-100201-900-2**			**Bauverwaltung**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-54.692	-54.800	-71.200	-20.400	-19.300	-10.200
43110000	Verwaltungsgebühren	-2.900	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	0	-16.600	-21.600	-34.500	-46.200	-58.700
46180000	Zinserträge vom sonst inländ Bereich	-849	0	0	0	0	0
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-34.980	0	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
50110000	Dienstbezüge Beamte	747.627	1.041.100	1.119.600	1.103.600	1.110.400	1.138.200
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	301.676	458.100	537.500	639.300	651.500	659.500
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	23.803	38.500	45.200	53.600	53.600	55.400
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	66.990	92.100	108.000	128.400	128.400	132.600
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	195.924	389.900	166.400	211.300	211.300	247.200
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	27.619	29.600	29.600	30.800	30.800	30.800
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	40.916	189.100	0	0	0	0
52920000	externe Beratungsleistungen	44.530	0	0	0	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	19.024	7.000	15.300	15.300	13.700	13.700
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	312	500	500	500	500	500
54150000	Beschäftigtenbetreuung+Dienstjubiläen	175	200	200	200	200	200
54230000	Leasing	5.670	3.500	15.000	15.000	15.000	15.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	8.048	9.500	39.900	39.900	9.900	9.900
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	66.448	73.900	57.500	30.800	31.500	18.500
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	1.200	1.200	38.600	2.400	1.200	1.200

Ergebnisplan Stadt Aachen **Produkt 100201** **Bauverwaltung**

	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Ertrag	-93.422	-74.900	-126.300	-88.400	-99.000	-102.400
Aufwand	1.549.961	2.334.200	2.173.300	2.271.100	2.258.000	2.322.700
Ergebnis	1.456.539	2.259.300	2.047.000	2.182.700	2.159.000	2.220.300

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
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	2.845	0	0	0	0	0
54230000	Leasing	0	6.000	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	700	700	700	700	700
Ertrag		0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Aufwand		2.845	6.700	700	700	700	700
Ergebnis		2.845	5.700	-300	-300	-300	-300

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-100201-904-9**			**Projekt Flottenmanagement**			
Kostenart & Bezeichnung							
44210000	Erträge aus Verkauf	-12.705	0	0	0	0	0
44610000	So privatr L-entgelt	-20.381	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
52510000	Unterhaltung von Fahrzeugen	25.214	14.000	14.700	14.700	14.700	14.700
52520000	Unterhalt der Masch und techni Anlagen	2.345	8.000	8.400	8.400	8.400	8.400
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	115.428	120.000	126.000	126.000	126.000	126.000
54230000	Leasing	337	0	0	0	0	0
54460010	Aufwand für Versicherungen	14.816	15.000	15.800	15.800	15.800	15.800
54810000	Bußgelder	265	0	0	0	0	0
Ertrag		-33.086	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000
Aufwand		158.405	157.000	164.900	164.900	164.900	164.900
Ergebnis		125.319	138.000	145.900	145.900	145.900	145.900

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-100301-900-7**			**Zuschusswesen Dez III**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-900	-2.700	-1.800	-900	-900
42910010	Auflösung PRAP	-36.963	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	233.416	221.600	185.100	175.800	176.900	181.300
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	276.660	256.300	307.500	378.000	385.100	390.000
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	20.739	7.500	25.800	31.700	31.700	32.800
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	54.836	16.500	61.800	75.900	75.900	78.400
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	60.352	116.000	74.000	94.000	94.000	110.000
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	8.973	8.900	14.200	14.800	14.800	14.800
53180010	Auflösung ARAP	36.963	0	0	0	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	270	1.000	13.200	13.200	13.200	13.200
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	479	500	500	500	500	500
54310000	Geschäftsaufwendungen	127	900	1.000	1.000	1.000	1.000
54890000	Sonstige besondere ordentli Aufwendungen	0	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	0	0	7.300	15.300	19.700	20.000
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	156	900	2.700	1.800	900	900
Ertrag		-36.963	-900	-2.700	-1.800	-900	-900
Aufwand		692.972	655.100	718.100	827.000	838.700	867.900
Ergebnis		656.008	654.200	715.400	825.200	837.800	867.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-100301-903-7**			**Kommunaler Klimaschutz Arbeitspaket(AP)5**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	-23.020	0	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	-776	0	0	0	0	0
Ertrag		-23.020	0	0	0	0	0
Aufwand		-776	0	0	0	0	0
Ergebnis		-23.796	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-100301-905-1**			**Klimaneutral 2030-Stadtvertrag - 100 CNC**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	82.884	0	0	0	0	0
52920000	externe Beratungsleistungen	0	0	25.000	25.000	25.000	25.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	0	0	2.000	2.000	2.000	2.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	3.301	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		86.185	0	27.000	27.000	27.000	27.000
Ergebnis		86.185	0	27.000	27.000	27.000	27.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-100301-906-1**			**Projekt CoLab**			
Kostenart & Bezeichnung							
41420000	Zuweisunge v Gemeinden u Gemeindeverbänd	0	-35.200	-29.400	0	0	0
41420010	Personalkostenzuweisungen v Gemeind+Gemeindeve	-7.233	-177.000	-21.900	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	6.116	177.000	21.900	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	21.000	1.000	0	0	0
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	585	3.000	4.000	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	312	11.200	25.400	0	0	0
Ertrag		-7.233	-212.200	-51.300	0	0	0
Aufwand		7.013	212.200	52.300	0	0	0
Ergebnis		-220	0	1.000	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-100301-907-1**			**Gesamtprojekt Sportpark Soers**			
Kostenart & Bezeichnung							
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	0	150.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	150.000	0	0	0
Ergebnis		0	0	150.000	0	0	0

Ergebnisplan Stadt Aachen	**Produkt 100301**	**Zuschusswesen Dez III**					
		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**4-100301-907-3**	**Sportpark Soers Stadtplanung**					
Kostenart & Bezeichnung							
54310000 Geschäftsaufwendungen		0	0	345.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	345.000	0	0	0
Ergebnis		0	0	345.000	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-100401-900-3**			**Wohnraumerhaltung freifin.Wohnungsbest.**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-300	-300	-300	-300	-300
50110000	Dienstbezüge Beamte	123.999	117.700	99.000	94.100	94.700	97.100
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	181.733	172.600	183.500	183.700	187.200	189.500
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	13.352	14.500	15.400	15.400	15.400	15.900
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	37.264	34.700	36.900	36.900	36.900	38.100
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	28.562	53.400	29.300	37.200	37.200	43.500
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	5.596	5.600	6.700	7.000	7.000	7.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	0	5.000	0	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	365	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	0	10.000	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	289	1.200	600	600	600	600
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	55	300	300	300	300	300
Ertrag		0	-300	-300	-300	-300	-300
Aufwand		391.216	411.000	377.700	376.200	380.300	393.000
Ergebnis		391.216	410.700	377.400	375.900	380.000	392.700

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-100401-902-5**			**Qualifizierter Mietspiegel**			
Kostenart & Bezeichnung							
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	-13.132	0	0	0	0	0
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	0	0	-6.000	0	-38.000	0
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	26.263	0	12.000	0	76.000	0
Ertrag		-13.132	0	-6.000	0	-38.000	0
Aufwand		26.263	0	12.000	0	76.000	0
Ergebnis		13.132	0	6.000	0	38.000	0
PSP-Element	**4-100401-910-5**			**Wohnraumschutzsatzung**			
Kostenart & Bezeichnung							
43110000	Verwaltungsgebühren	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
45610000	Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen	-2.197	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
Ertrag		-4.197	-17.000	-17.000	-17.000	-17.000	-17.000
Aufwand							
Ergebnis		-4.197	-17.000	-17.000	-17.000	-17.000	-17.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-100402-900-7**			**Wohnraumförderung**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-300	-300	-300	-300	-300
43110000	Verwaltungsgebühren	0	-300	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	57.651	58.400	49.400	46.900	47.200	48.400
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	22.404	19.400	20.500	20.600	21.000	21.200
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	1.482	1.600	1.700	1.700	1.700	1.800
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	4.653	3.900	4.100	4.100	4.100	4.300
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	24.218	48.800	23.600	30.000	30.000	35.100
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	3.909	4.100	4.700	4.900	4.900	4.900
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	118	500	500	500	500	500
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	0	600	600	600	600	600
54310000	Geschäftsaufwendungen	59	300	300	300	300	300
54930000	Aufwendungen für Beiträge	190	200	300	300	300	300
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	300	300	300	300	300
Ertrag		0	-600	-300	-300	-300	-300
Aufwand		114.685	138.100	106.000	110.200	110.900	117.700
Ergebnis		114.685	137.500	105.700	109.900	110.600	117.400

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-100403-900-2**			**Versorgung&Aufsicht geför.Wohnungsbes.**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-100	-100	-100	-100	-100
43110000	Verwaltungsgebühren	-17.226	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000
44810000	Erstattungen vom Land	-24.726	-26.000	-31.000	-27.000	-23.000	-23.000
45910000	Andere sonstige ordentliche Erträge	-5	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	86.667	79.400	67.000	63.700	64.100	65.700
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	314.791	377.500	401.200	401.600	409.300	414.400
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	24.359	31.700	33.700	33.700	33.700	34.800
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	64.122	75.900	80.700	80.700	80.700	83.300
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	14.764	25.800	16.300	20.700	20.700	24.200
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	3.215	3.100	4.100	4.300	4.300	4.300
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	0	500	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	486	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	70	0	0	0	0	0
54930000	Aufwendungen für Beiträge	190	200	300	300	300	300
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	100	100	100	100	100
Ertrag		-41.957	-49.100	-54.100	-50.100	-46.100	-46.100
Aufwand		508.664	595.700	604.900	606.600	614.700	628.600
Ergebnis		466.707	546.600	550.800	556.500	568.600	582.500

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-100404-900-6**			**Wohngeld**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
43110000	Verwaltungsgebühren	-29	-500	-500	-500	-500	-500
45610000	Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen	-812	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
49110000	Außerordentliche Erträge	-388.870	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	101.762	152.200	134.000	127.300	128.100	131.300
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	911.217	980.800	1.139.800	1.335.700	1.361.100	1.378.100
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	67.557	82.400	95.700	112.100	112.100	115.800
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	187.784	197.100	229.100	268.200	268.200	277.000
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	28.851	52.300	30.100	38.200	38.200	44.700
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	3.398	3.400	5.000	5.200	5.200	5.200
52370000	Erstattungen an private Unternehmen	775	0	0	0	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	1.415	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
54310000	Geschäftsaufwendungen	2.383	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
54930000	Aufwendungen für Beiträge	190	200	300	300	300	300
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	109	0	0	0	0	0
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	908	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Ertrag		-389.710	-6.700	-6.700	-6.700	-6.700	-6.700
Aufwand		1.306.348	1.474.400	1.640.000	1.893.000	1.919.200	1.958.400
Ergebnis		916.638	1.467.700	1.633.300	1.886.300	1.912.500	1.951.700

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-100405-900-1**			**Wohnbaukoordination**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-37.730	-37.700	-33.200	-35.500	-35.500	-36.100
50110000	Dienstbezüge Beamte	24.993	24.700	21.400	20.300	20.400	20.900
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	307.893	304.400	323.600	323.900	330.100	334.200
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	22.941	25.600	27.200	27.200	27.200	28.100
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	61.598	61.200	65.000	65.000	65.000	67.200
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	6.148	11.100	4.900	6.200	6.200	7.300
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	1.059	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	7.575	9.000	13.000	9.000	9.000	9.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	42.075	42.200	41.500	41.000	41.900	42.500
Ertrag		-37.730	-37.700	-33.200	-35.500	-35.500	-36.100
Aufwand		474.282	479.300	497.700	493.700	500.900	510.300
Ergebnis		436.552	441.600	464.500	458.200	465.400	474.200
PSP-Element	**4-100405-901-5**			**Aachener Handlungskonzept Wohnen**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	36.762	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	1.558	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	780	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
54310000	Geschäftsaufwendungen	187	500	500	500	500	500
Ertrag							
Aufwand		39.286	22.600	22.600	22.600	22.600	22.600
Ergebnis		39.286	22.600	22.600	22.600	22.600	22.600

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-100405-906-4**			**Grünordnerisches Leitbild Preuswald**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	-179.802	0	0	0	0	0
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	15.803	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	11.769	0	0	0	0	0
Ertrag		-179.802	0	0	0	0	0
Aufwand		27.573	0	0	0	0	0
Ergebnis		-152.230	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-100405-908-9**			**Projektmittel neue Wohnformen**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	6.359	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Ertrag							
Aufwand		6.359	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Ergebnis		6.359	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	0	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Ertrag							
Aufwand		0	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Ergebnis		0	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-100405-910-3**			**Allg. Projektmanagement Quartiersentwick**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	26.280	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Ertrag							
Aufwand		26.280	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Ergebnis		26.280	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
PSP-Element	**4-100405-920-8**			**ISEK Beverau**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-30.302	0	0	0	0	0
Ertrag		-30.302	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		-30.302	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-100405-921-6**			**ISEK Beverau - Kampagne & Öffentlichkeit**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	0	-12.200	-7.300	-3.800	-5.200	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	5.202	12.200	10.400	5.400	7.400	0
Ertrag		0	-12.200	-7.300	-3.800	-5.200	0
Aufwand		5.202	12.200	10.400	5.400	7.400	0
Ergebnis		5.202	0	3.100	1.600	2.200	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-100405-922-4**			**ISEK Beverau - Beteiligung**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	0	-4.200	-4.200	-4.200	-10.500	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	6.000	6.000	6.000	15.000	0
Ertrag		0	-4.200	-4.200	-4.200	-10.500	0
Aufwand		0	6.000	6.000	6.000	15.000	0
Ergebnis		0	1.800	1.800	1.800	4.500	0
PSP-Element	**4-100405-923-2**			**ISEK Beverau - Tag d. Städtebauförderung**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	0	0	-4.900	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	0	7.000	0	0	0
Ertrag		0	0	-4.900	0	0	0
Aufwand		0	0	7.000	0	0	0
Ergebnis		0	0	2.100	0	0	0
PSP-Element	**4-100405-924-9**			**ISEK Beverau - Beteiligung Innovationsst**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	0	-29.800	-29.800	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	42.500	42.500	0	0	0
Ertrag		0	-29.800	-29.800	0	0	0
Aufwand		0	42.500	42.500	0	0	0
Ergebnis		0	12.700	12.700	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-100405-925-7**			**ISEK Beverau - Altbau plus**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	0	-17.700	-17.700	-30.300	-16.000	-20.600
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	25.100	25.300	25.300	43.300	22.800	29.400
Ertrag		0	-17.700	-17.700	-30.300	-16.000	-20.600
Aufwand		25.100	25.300	25.300	43.300	22.800	29.400
Ergebnis		25.100	7.600	7.600	13.000	6.800	8.800
PSP-Element	**4-100405-925-8**			**ISEK Beverau - Sanierungsmanagement**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	0	-35.300	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	47.000	0	0	0	0
Ertrag		0	-35.300	0	0	0	0
Aufwand		0	47.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	11.700	0	0	0	0
PSP-Element	**4-100405-925-9**			**ISEK Beverau Stelle Sanierungsmanager**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	0	48.200	49.600	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	48.200	49.600	0	0
Ergebnis		0	0	48.200	49.600	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-100405-926-7**			**ISEK Beverau - Verfügungsfonds**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	0	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	5.000	5.000	5.000	5.000	0
Ertrag		0	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	0
Aufwand		0	5.000	5.000	5.000	5.000	0
Ergebnis		0	1.500	1.500	1.500	1.500	0
PSP-Element	**4-100405-928-1**			**ISEK Beverau - Dokumentation**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	0	0	0	-3.500	-10.500	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	0	0	5.000	15.000	0
Ertrag		0	0	0	-3.500	-10.500	0
Aufwand		0	0	0	5.000	15.000	0
Ergebnis		0	0	0	1.500	4.500	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	11.156	21.100	21.100	21.100	21.100	21.100
Ertrag		0	-21.100	-21.100	-21.100	-21.100	-21.100
Aufwand		11.156	21.100	21.100	21.100	21.100	21.100
Ergebnis		11.156	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-100405-931-2**			**Förderprogramm Dachausbau**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	58.887	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		58.887	0	0	0	0	0
Ergebnis		58.887	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-100405-932-9**			**MORO-Wohnperspektive Euregio Aachen**			
Kostenart & Bezeichnung							
41400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	0	0	-32.300	-10.800	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	0	0	35.900	12.000	0	0
Ertrag		0	0	-32.300	-10.800	0	0
Aufwand		0	0	35.900	12.000	0	0
Ergebnis		0	0	3.600	1.200	0	0

Ergebnisplan Stadt Aachen	**Produkt 100803**	**Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte**					
		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**1-100803-800-3**	**Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte**					
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-3.675	-3.600	-3.100	-3.300	-3.300	-2.300
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	3.675	3.700	3.700	3.600	3.700	2.500
Ertrag		-3.675	-3.600	-3.100	-3.300	-3.300	-2.300
Aufwand		3.675	3.700	3.700	3.600	3.700	2.500
Ergebnis		0	100	600	300	400	200

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-100803-900-4**			**Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-2.343	-137.900	-170.500	-170.500	-170.500	-170.500
44810000	Erstattungen vom Land	-38.070	-15.400	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300
44810010	Personalkostenerstattungen vom Land	-215.730	-87.200	-24.200	-24.200	-24.200	-24.200
44850000	Erstattung von Beteilig. u verb.Unternehmen	-184.996	0	0	0	0	0
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	0	-300	-300	-300	-300	-300
45820000	Auflösu o Herabsetzung v Rückstellung	-833.550	0	0	0	0	0
48130000	Erträge interne Leistbeziehungen STIFTUNGEN	-3.300	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400
49110000	Außerordentliche Erträge	-5.090.046	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	405.110	446.500	383.200	364.000	366.300	375.500
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	3.954.076	4.440.500	4.782.600	4.830.600	4.922.300	4.983.600
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	283.534	373.000	401.700	405.400	405.400	418.600
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	812.280	892.500	961.300	970.000	970.000	1.001.700
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	114.304	221.300	111.900	142.100	142.100	166.300
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	15.309	15.300	19.000	19.800	19.800	19.800
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	1.145.959	1.023.500	1.129.300	1.151.900	1.175.000	1.198.500
52380000	Erstattungen an übrige Bereiche	6.827.095	19.595.900	11.931.900	11.931.900	11.931.900	11.931.900
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	1.421.983	1.671.100	1.629.000	1.661.600	1.694.900	1.728.800
52540000	Unterhaltung von BGA	26.421	30.700	30.200	30.900	31.600	32.300
53390000	Sonstige soziale Leistungen	1.179	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	6.005	8.500	14.200	14.200	14.200	14.200
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	568	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	7.967.840	10.127.800	10.500.000	10.500.000	10.500.000	10.500.000

Ergebnisplan Stadt Aachen **Produkt 100803** **Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte**

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	24.993	50.000	36.800	36.800	36.800	36.800
54310000	Geschäftsaufwendungen	581	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54460010	Aufwand für Versicherungen	39	100	1.000	1.000	1.000	1.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	7.568	5.800	10.700	10.600	10.700	10.600
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	137.919	135.800	170.000	170.000	170.000	170.000
Ertrag		-6.368.035	-244.200	-202.700	-202.700	-202.700	-202.700
Aufwand		23.152.763	39.051.700	32.126.200	32.254.200	32.405.400	32.603.000
Ergebnis		16.784.728	38.807.500	31.923.500	32.051.500	32.202.700	32.400.300

PSP-Element **4-100803-902-6** **Bereitstellung Hausrat_Haushaltswäsche**

Kostenart & Bezeichnung

44820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-54.557	-41.600	-26.400	-27.000	-27.500	-28.100
44840000	Erstatt vom sonst öffentlichen Bereich	-217	0	0	0	0	0
49110000	Außerordentliche Erträge	-9.427	0	0	0	0	0
53390000	Sonstige soziale Leistungen	93.614	83.200	154.200	54.000	55.100	56.300
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	0	0	0	0	0	0
Ertrag		-64.200	-41.600	-26.400	-27.000	-27.500	-28.100
Aufwand		93.614	83.200	154.200	54.000	55.100	56.300
Ergebnis		29.414	41.600	127.800	27.000	27.600	28.200

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-100803-903-4**			**Umzugsbed.Aufw.+Unterbr.Wohnungsloser**			
Kostenart & Bezeichnung							
53390000	Sonstige soziale Leistungen	0	10.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ertrag							
Aufwand		0	10.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ergebnis		0	10.000	1.000	1.000	1.000	1.000
PSP-Element	**4-100803-904-2**			**Sammelunterkünfte**			
Kostenart & Bezeichnung							
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-1.539.413	-1.400.000	-2.500.000	-2.500.000	-2.500.000	-2.500.000
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-51.015	-11.500	-6.100	-6.100	-6.100	-6.100
45859990	Ertrag Kleinbeträge	0	0	0	0	0	0
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	0	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	252	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	63	0	0	0	0	0
Ertrag		-1.590.428	-1.411.500	-2.506.100	-2.506.100	-2.506.100	-2.506.100
Aufwand		315	10.800	10.800	10.800	10.800	10.800
Ergebnis		-1.590.113	-1.400.700	-2.495.300	-2.495.300	-2.495.300	-2.495.300

Ergebnisplan Stadt Aachen **Produkt 100803** **Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte**

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-100803-910-6**			**Wohnungen**			
Kostenart & Bezeichnung							
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-2.508.458	-2.100.000	-2.100.000	-1.900.000	-1.900.000	-1.900.000
45859990	Ertrag Kleinbeträge	0	0	0	0	0	0
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	0	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	0	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	5	0	0	0	0	0
Ertrag		-2.508.459	-2.100.000	-2.100.000	-1.900.000	-1.900.000	-1.900.000
Aufwand		5	10.800	10.800	10.800	10.800	10.800
Ergebnis		-2.508.453	-2.089.200	-2.089.200	-1.889.200	-1.889.200	-1.889.200

Ergebnisplan Stadt Aachen **Produkt 100803** **Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte**

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-100803-951-8**			**Sonderaufwendungen Ukraine**			
Kostenart & Bezeichnung							
44810000	Erstattungen vom Land	-2.860	0	0	0	0	0
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-4.883	0	0	0	0	0
49110000	Außerordentliche Erträge	-838.162	0	0	0	0	0
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	52.299	0	0	0	0	0
52380000	Erstattungen an übrige Bereiche	1.831.982	0	0	0	0	0
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	136.169	0	0	0	0	0
52540000	Unterhaltung von BGA	780	0	0	0	0	0
53390000	Sonstige soziale Leistungen	1.761	0	0	0	0	0
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.437.389	0	0	0	0	0
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	814	0	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	38	0	0	0	0	0
Ertrag		-845.905	0	0	0	0	0
Aufwand		3.461.231	0	0	0	0	0
Ergebnis		2.615.327	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-100804-900-9**			**Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&Einri**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-20.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	0	-20.500	-31.800	-31.800	-31.800	-31.800
44850000	Erstattung von Beteilig. u verb.Unternehmen	-67	0	0	0	0	0
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-4.686	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
48130000	Erträge interne Leistbeziehungen STIFTUNGEN	-700	-600	-600	-600	-600	-600
50110000	Dienstbezüge Beamte	65.760	77.600	71.700	68.100	68.500	70.200
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	685.146	766.600	830.000	843.300	859.300	870.000
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	49.352	64.400	69.700	70.800	70.800	73.100
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	140.710	154.100	166.800	169.300	169.300	174.900
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	18.470	36.200	19.600	24.900	24.900	29.100
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	2.470	2.600	3.400	3.500	3.500	3.500
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	935.970	885.900	919.600	938.000	956.800	976.000
52380000	Erstattungen an übrige Bereiche	276.823	1.405.200	888.400	888.400	888.400	888.400
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	240.867	329.500	319.100	325.500	332.100	338.800
52540000	Unterhaltung von BGA	7.990	14.300	26.400	12.900	13.200	13.500
53390000	Sonstige soziale Leistungen	321	600	600	600	600	600
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	1.939	1.400	2.500	2.500	2.500	2.500
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	2.010	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	373.605	542.900	646.400	659.400	672.600	686.100
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	2.178	6.100	13.700	13.900	14.100	14.300
54310000	Geschäftsaufwendungen	-186	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	265	500	9.200	9.100	9.300	9.400

Ergebnisplan Stadt Aachen **Produkt 100804** **Verw.&Betrieb sonst. Unterkünfte & Einr.**

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	22.523	20.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Ertrag		-5.454	-43.100	-64.400	-64.400	-64.400	-64.400
Aufwand		2.826.211	4.311.900	4.021.100	4.064.200	4.119.900	4.184.400
Ergebnis		2.820.757	4.268.800	3.956.700	3.999.800	4.055.500	4.120.000

PSP-Element **4-100804-902-1** **Bereitstellung Hausrat Haushaltswäsche**

Kostenart & Bezeichnung

44820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-2.098	-5.000	-4.400	-4.500	-4.600	-4.700
44840000	Erstatt vom sonst öffentlichen Bereich	-6.672	0	0	0	0	0
53390000	Sonstige soziale Leistungen	14.957	10.000	8.800	9.000	9.200	9.400
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	489	0	0	0	0	0
Ertrag		-8.770	-5.000	-4.400	-4.500	-4.600	-4.700
Aufwand		15.446	10.000	8.800	9.000	9.200	9.400
Ergebnis		6.676	5.000	4.400	4.500	4.600	4.700

PSP-Element **4-100804-903-8** **Umzugsbed.Aufw.+Unterbr Wohnungsloser**

Kostenart & Bezeichnung

53390000	Sonstige soziale Leistungen	4.410	13.000	10.000	10.400	10.800	11.200
Ertrag							
Aufwand		4.410	13.000	10.000	10.400	10.800	11.200
Ergebnis		4.410	13.000	10.000	10.400	10.800	11.200

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-100804-904-6**			**Sammelunterkünfte**			
Kostenart & Bezeichnung							
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-527.214	-494.500	-511.400	-511.400	-511.400	-511.400
45840000	Aufl o Herabsetz v Wertbericht a Ford	-2.289	0	0	0	0	0
45859990	Ertrag Kleinbeträge	-5	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	275	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	15	0	0	0	0	0
Ertrag		-529.508	-494.500	-511.400	-511.400	-511.400	-511.400
Aufwand		291	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
Ergebnis		-529.217	-491.300	-508.200	-508.200	-508.200	-508.200
PSP-Element	**4-100804-910-1**			**Wohnungen**			
Kostenart & Bezeichnung							
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-12.611	-8.500	-20.500	-20.500	-20.500	-20.500
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	0	100	100	100	100	100
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	0	100	100	100	100	100
Ertrag		-12.611	-8.500	-20.500	-20.500	-20.500	-20.500
Aufwand		0	200	200	200	200	200
Ergebnis		-12.611	-8.300	-20.300	-20.300	-20.300	-20.300

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-100804-913-1**			**Tagesstruktur und WLAN Wohnheime**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	19.200	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		19.200	0	0	0	0	0
Ergebnis		19.200	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-100804-920-1**			**Housing first - Mittel für Streetwork**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Ertrag							
Aufwand		0	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Ergebnis		0	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-100901-200-3**			**Denkmalschutz**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-173	-100	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	173	200	200	200	200	200
Ertrag		-173	-100	0	0	0	0
Aufwand		173	200	200	200	200	200
Ergebnis		0	100	200	200	200	200

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-100901-900-1**			**Denkmalschutz**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-3.200	-3.200	-3.400	-3.500	-3.700
43110000	Verwaltungsgebühren	-44.217	-1.500	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000
50110000	Dienstbezüge Beamte	74.969	73.900	61.800	58.700	59.100	60.600
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	475.676	507.200	539.100	539.700	549.900	556.800
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	36.748	42.600	45.300	45.300	45.300	46.800
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	99.205	102.000	108.400	108.400	108.400	111.900
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	32.125	60.800	5.900	7.500	7.500	8.800
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	5.033	4.900	1.300	1.400	1.400	1.400
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	843	8.900	8.900	8.900	8.900	8.900
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	230	800	1.500	1.500	1.500	1.500
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	580	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
54230000	Leasing	0	0	600	600	600	600
54310000	Geschäftsaufwendungen	11.455	4.100	7.000	7.000	7.000	7.000
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	0	0	0	0	0	0
54930000	Aufwendungen für Beiträge	60	0	0	0	0	0
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	383	500	500	500	500	500
Ertrag		-44.217	-4.700	-98.200	-98.400	-98.500	-98.700
Aufwand		787.308	857.400	832.000	831.200	841.800	856.500
Ergebnis		743.091	852.700	733.800	732.800	743.300	757.800

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-100901-400-1**			**San. Kalköfen Wolfsg._Freizeit. Walheim**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	10.000	10.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	10.000	10.000	0	0	0
Ergebnis		0	10.000	10.000	0	0	0
PSP-Element	**4-100901-902-3**			**Stadtarchäologie**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-27.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	9.614	37.500	37.500	37.500	37.500	37.500
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	567	0	0	0	0	0
Ertrag		-27.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
Aufwand		10.181	37.500	37.500	37.500	37.500	37.500
Ergebnis		-16.819	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
PSP-Element	**4-100901-904-8**			**Förderung kleiner privater Baumaßnahmen**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-60.000	-60.000	-160.000	-60.000	-60.000	-60.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	90.000	100.000	200.000	100.000	100.000	100.000
Ertrag		-60.000	-60.000	-160.000	-60.000	-60.000	-60.000
Aufwand		90.000	100.000	200.000	100.000	100.000	100.000
Ergebnis		30.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-100901-907-2**			**Stadtarchäologie - Beschaffung gwG**			
Kostenart & Bezeichnung							
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Ertrag							
Aufwand		0	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Ergebnis		0	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
PSP-Element	**4-100901-909-1**			**Energieberatung Denkmalpflege**			
Kostenart & Bezeichnung							
41400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	0	-70.000	-70.000	-70.000	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	0	96.000	96.000	96.000	0	0
Ertrag		0	-70.000	-70.000	-70.000	0	0
Aufwand		0	96.000	96.000	96.000	0	0
Ergebnis		0	26.000	26.000	26.000	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-110101-900-5**			**Koordination Betriebsführung STAWAG**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-6.890	-5.000	-4.200	-3.800	-3.500	-3.600
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-265.616	-229.000	-378.300	-378.300	-378.300	-378.300
50110000	Dienstbezüge Beamte	154.629	83.000	69.400	65.900	66.300	68.000
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	36.836	61.200	65.100	65.100	66.400	67.200
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	2.759	5.100	5.500	5.500	5.500	5.600
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	7.403	12.300	13.100	13.100	13.100	13.500
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	28.823	102.800	39.100	49.700	49.700	58.100
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	1.856	1.900	3.400	3.500	3.500	3.500
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	103	0	0	0	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	0	700	500	500	500	500
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	89	500	500	500	500	500
54230000	Leasing	0	400	200	200	200	200
54310000	Geschäftsaufwendungen	972	1.000	500	500	500	500
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	69.357	69.100	70.700	70.200	72.500	73.700
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	2.658	0	0	0	0	0
Ertrag		-272.506	-234.000	-382.500	-382.100	-381.800	-381.900
Aufwand		305.484	338.000	268.000	274.700	278.700	291.300
Ergebnis		32.979	104.000	-114.500	-107.400	-103.100	-90.600

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-110102-900-9**			**Verwaltung Stadtentwässerung und Kanäle**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-1.116.205	-1.110.300	-1.116.000	-1.116.000	-1.116.000	-1.116.000
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-54.260.786	-62.541.200	-66.196.200	-67.002.300	-67.907.000	-68.781.800
43220000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte B03	-691.038	-420.000	-470.000	-470.000	-470.000	-470.000
43710000	Erträge aus der Auflösung v Sopo für Beiträge	-162.068	-134.700	-154.200	-154.200	-154.200	-154.200
43810000	Aufl von Sopo f den Gebührenausgleich	-800.000	-451.000	0	0	0	0
44820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-162.664	-170.000	-175.000	-175.000	-175.000	-175.000
44830000	Erstattungen von Zweckverbänden	-5.340	0	0	0	0	0
44870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	-3.111	0	0	0	0	0
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	0	-10.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-136.489	-136.500	-114.400	-114.400	-114.400	-114.400
45820000	Auflösu o Herabsetzung v Rückstellung	-34.694	0	0	0	0	0
45830000	Sonst nicht zahlungwirks ordentl Erträge	0	0	0	0	0	0
45859990	Ertrag Kleinbeträge	-8	0	0	0	0	0
46910010	Sonstige Finanzerträge	-14.351	0	0	0	0	0
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-8.733.068	-8.265.400	-8.959.200	-9.068.000	-9.190.200	-9.308.300
50110000	Dienstbezüge Beamte	186.595	146.700	122.500	116.400	117.100	120.100
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	86.500	117.400	124.800	124.900	127.300	128.900
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	6.015	9.900	10.500	10.500	10.500	10.800
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	16.503	23.600	25.100	25.100	25.100	25.900
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	48.052	89.700	12.400	15.700	15.700	18.400
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	8.192	8.000	2.000	2.100	2.100	2.100
52320000	Erstattungen an Gemeinden (GV)	7.508	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
52330000	Erstattungen an Zweckverbände	53.477	71.000	71.000	71.000	71.000	71.000
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	35.701	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
52380000	Erstattungen an übrige Bereiche	32.378	35.000	45.000	45.000	45.000	45.000
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	9.448.377	9.758.600	10.460.900	10.460.900	10.460.900	10.460.900
52520000	Unterhalt der Masch und techni Anlagen	2.299	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	13.000	21.000	21.000	21.000	21.000
52920000	externe Beratungsleistungen	10.657	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
53790000	Zweckverbandsumlage	25.954.307	27.791.200	27.869.000	27.869.000	27.869.000	27.869.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	0	3.000	13.000	13.000	13.000	13.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	0	1.000	0	0	0	0
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	2.542	0	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	7.748	0	0	0	0	0
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	0	0	10.000	0	0	0
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	9	0	0	0	0	0
54897770	Aufwand für Abwasserabgabe ohne Finanzrechnung	570.000	330.000	600.000	600.000	600.000	600.000
54990010	sonstiger nicht zahlungswirksamer Aufwand	0	0	0	0	0	0
55170000	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	3.101.928	3.532.800	4.034.700	4.554.700	5.054.700	5.054.700
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	8.434.305	8.751.000	8.999.900	9.273.900	9.857.500	10.390.600
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	2.626.271	1.031.200	1.205.700	1.205.700	1.205.700	1.205.700
Ertrag		-66.119.820	-73.239.100	-77.193.000	-78.107.900	-79.134.800	-80.127.700
Aufwand		50.639.362	51.770.600	53.685.000	54.466.400	55.553.100	56.094.600
Ergebnis		-15.480.458	-21.468.500	-23.508.000	-23.641.500	-23.581.700	-24.033.100

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-110102-902-2**			**Kleinkläreinrichtungen**			
Kostenart & Bezeichnung							
43220000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte B03	-14.885	-12.800	-17.900	-17.900	-17.900	-17.900
52330000	Erstattungen an Zweckverbände	535	700	700	700	700	700
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	2.186	1.900	2.000	2.000	2.000	2.000
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	1.300	10.400	11.400	11.400	11.400	11.400
Ertrag		-14.885	-12.800	-17.900	-17.900	-17.900	-17.900
Aufwand		4.021	13.000	14.100	14.100	14.100	14.100
Ergebnis		-10.864	200	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800
PSP-Element	**4-110102-904-7**			**Abrechnung Kanalhausanschlüsse**			
Kostenart & Bezeichnung							
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-1.094.100	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
45859990	Ertrag Kleinbeträge	0	0	0	0	0	0
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	1.007.709	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		-1.094.100	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
Aufwand		1.007.709	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Ergebnis		-86.391	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-110201-900-1**			**Abfallwirtschaft**			
Kostenart & Bezeichnung							
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-27.366.908	-27.463.700	-27.838.900	-31.455.700	-31.978.000	-32.761.400
43810000	Aufl von Sopo f den Gebührenausgleich	-2.173.600	-3.606.200	-3.355.600	0	0	0
45859990	Ertrag Kleinbeträge	-19	0	0	0	0	0
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-1.955.400	0	0	0	0	0
49110000	Außerordentliche Erträge	-595.000	0	0	0	0	0
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	29.263.800	29.808.700	30.023.600	30.284.800	30.807.100	31.590.500
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	17	0	0	0	0	0
54960000	Einstellungen u Zuschreibung in die SoPo	2.410.221	0	0	0	0	0
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	2.814.000	949.000	956.900	956.900	956.900	956.900
Ertrag		-32.090.927	-31.069.900	-31.194.500	-31.455.700	-31.978.000	-32.761.400
Aufwand		34.488.037	30.757.700	30.980.500	31.241.700	31.764.000	32.547.400
Ergebnis		2.397.111	-312.200	-214.000	-214.000	-214.000	-214.000
PSP-Element	**4-110201-902-3**			**Abfallsackverkauf FB 12**			
Kostenart & Bezeichnung							
43110000	Verwaltungsgebühren	-9.527	-7.300	-7.300	-7.300	-7.300	-7.300
Ertrag		-9.527	-7.300	-7.300	-7.300	-7.300	-7.300
Aufwand							
Ergebnis		-9.527	-7.300	-7.300	-7.300	-7.300	-7.300

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-110201-904-8**			**Sperrmüllgebühren**			
Kostenart & Bezeichnung							
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-222.883	-161.200	-149.200	-149.200	-149.200	-149.200
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	0	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	78	0	0	0	0	0
Ertrag		-222.883	-168.400	-156.400	-156.400	-156.400	-156.400
Aufwand		78	0	0	0	0	0
Ergebnis		-222.806	-168.400	-156.400	-156.400	-156.400	-156.400
PSP-Element	**4-110201-905-6**			**Sonder- bzw. kostenpfl. Nachleerung**			
Kostenart & Bezeichnung							
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-2.455	-1.800	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	1.275	0	0	0	0	0
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	0	0	0	0	0	0
Ertrag		-2.455	-1.800	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Aufwand		1.275	0	0	0	0	0
Ergebnis		-1.180	-1.800	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-110301-900-6**			**Brunnenversorgung und Bachverrohrung**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-2.172	-2.100	-1.800	-1.900	-1.900	-2.000
50110000	Dienstbezüge Beamte	20.507	16.400	13.600	12.900	13.000	13.300
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	15.209	11.100	11.800	11.800	12.100	12.200
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	1.145	900	1.000	1.000	1.000	1.000
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	2.703	2.200	2.400	2.400	2.400	2.500
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	4.200	10.600	2.900	3.700	3.700	4.300
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	350	300	400	400	400	400
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	163.993	50.000	119.000	178.500	64.000	64.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	29.724	46.000	52.500	53.200	62.300	71.400
Ertrag		-2.172	-2.100	-1.800	-1.900	-1.900	-2.000
Aufwand		237.833	137.500	203.600	263.900	158.900	169.100
Ergebnis		235.660	135.400	201.800	262.000	157.000	167.100

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-120101-900-4**			**Sondernutzung**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-500	-500	-500	-500	-500
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-755.338	-950.000	-950.000	-950.000	-950.000	-950.000
44610000	So privatr L-entgelt	-42.940	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
45610000	Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen	-4.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
45840000	Aufl o Herabsetz v Wertbericht a Ford	-91	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	87.872	106.500	88.900	84.500	85.000	87.100
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	107.160	93.600	118.200	155.700	158.700	160.600
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	7.952	7.900	9.900	13.100	13.100	13.500
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	21.547	18.800	23.800	31.300	31.300	32.300
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	34.604	68.000	33.700	42.800	42.800	50.100
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	4.331	4.400	5.200	5.400	5.400	5.400
51110000	Versorgungsbezüge Beamte	2.249	0	0	0	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	381	500	1.000	1.000	1.000	1.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	0	100	100	100	100	100
54230000	Leasing	0	0	400	400	400	400
54310000	Geschäftsaufwendungen	101	600	1.000	1.000	1.000	1.000
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	0	600	600	600	600	600
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	7	0	0	0	0	0
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	472	500	500	500	500	500

Ergebnisplan Stadt Aachen **Produkt 120101** **Sondernutzung**

	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Ertrag	-802.369	-971.500	-971.500	-971.500	-971.500	-971.500
Aufwand	266.677	303.500	285.300	338.400	341.900	354.600
Ergebnis	-535.692	-668.000	-686.200	-633.100	-629.600	-616.900

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

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-120102-000-8**			**Neubau und Unterhaltung von Straßen**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-86.568	-178.800	-172.600	-227.100	-307.500	-336.200
43710000	Erträge aus der Auflösung v Sopo für Beiträge	-58.757	-41.100	-51.800	-55.300	-55.400	-56.300
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-4.804	-4.800	-4.200	-4.500	-4.500	-4.600
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	3.557	0	0	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	98.543	0	0	0	0	0
54790000	Verlust aus dem Abgang von unbeweglichem AV	-17.896	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	277.636	913.900	727.900	903.200	1.033.600	1.075.900
57110020	nachträgliche AfA a Sachanl. u Immaterielle VG	439	0	0	0	0	0
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	616	0	0	0	0	0
Ertrag		-150.129	-224.700	-228.600	-286.900	-367.400	-397.100
Aufwand		362.893	913.900	727.900	903.200	1.033.600	1.075.900
Ergebnis		212.765	689.200	499.300	616.300	666.200	678.800

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-120102-100-9**			**Neubau und Unterhaltung von Straßen**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-39.554	-33.800	-35.400	-37.700	-37.800	-38.500
43710000	Erträge aus der Auflösung v Sopo für Beiträge	-11.117	-9.100	-9.800	-10.400	-10.400	-10.600
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-9.973	-100	-1.900	-2.000	-2.000	-2.100
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	4.912	0	0	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	8.228	0	0	0	0	0
54790000	Verlust aus dem Abgang von unbeweglichem AV	17.896	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	105.520	97.300	116.100	114.700	117.100	118.800
Ertrag		-60.644	-43.000	-47.100	-50.100	-50.200	-51.200
Aufwand		136.557	97.300	116.100	114.700	117.100	118.800
Ergebnis		75.913	54.300	69.000	64.600	66.900	67.600
PSP-Element	**1-120102-200-1**			**Neubau und Unterhaltung von Straßen**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-419	-400	-300	-300	-300	0
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-196	-100	0	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	5.996	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	14.825	22.100	69.400	86.900	88.800	89.400
Ertrag		-614	-500	-300	-300	-300	0
Aufwand		20.821	22.100	69.400	86.900	88.800	89.400
Ergebnis		20.207	21.600	69.100	86.600	88.500	89.400

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-120102-300-2**			**Neubau und Unterhaltung von Straßen**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-1.200	-8.000	-10.900	-11.600	-11.700	-11.900
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	3.370	20.500	29.300	35.700	36.500	37.000
Ertrag		-1.200	-8.000	-10.900	-11.600	-11.700	-11.900
Aufwand		3.370	20.500	29.300	35.700	36.500	37.000
Ergebnis		2.170	12.500	18.400	24.100	24.800	25.100

PSP-Element	**1-120102-400-3**			**Neubau und Unterhaltung von Straßen**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-19.872	-19.800	-17.400	-18.600	-18.600	-19.000
43710000	Erträge aus der Auflösung v Sopo für Beiträge	-1.155	-800	-900	-1.000	-1.000	-1.000
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-2.236	-2.200	-1.900	-2.000	-2.000	-2.100
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	45.877	0	0	0	0	0
54790000	Verlust aus dem Abgang von unbeweglichem AV	5.850	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	127.736	173.600	222.800	244.500	266.900	270.200
Ertrag		-23.262	-22.800	-20.200	-21.600	-21.600	-22.100
Aufwand		179.464	173.600	222.800	244.500	266.900	270.200
Ergebnis		156.201	150.800	202.600	222.900	245.300	248.100

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-120102-500-4**			**Neubau und Unterhaltung von Straßen**			
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	839	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	7.606	29.800	56.000	64.700	66.000	67.000
Ertrag							
Aufwand		8.445	29.800	56.000	64.700	66.000	67.000
Ergebnis		8.445	29.800	56.000	64.700	66.000	67.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-120102-600-5**			**Neubau und Unterhaltung von Straßen**			
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	41.577	0	0	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	1.116	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	0	7.300	24.000	23.700	24.200	24.500
Ertrag							
Aufwand		42.692	7.300	24.000	23.700	24.200	24.500
Ergebnis		42.692	7.300	24.000	23.700	24.200	24.500

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-120102-800-7**		**Neubau und Unterhaltung von Straßen**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-2.608	-26.400	-4.000	-4.300	-4.300	-4.400
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-1.216	-1.200	-14.900	-60.400	-75.400	-122.100
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	26.733	0	0	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	73.479	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	9.722	66.400	139.700	313.500	526.900	709.000
Ertrag		-3.824	-27.600	-18.900	-64.700	-79.700	-126.500
Aufwand		109.934	66.400	139.700	313.500	526.900	709.000
Ergebnis		106.110	38.800	120.800	248.800	447.200	582.500

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-120102-900-8**			**Neubau und Unterhaltung von Straßen**			
Kostenart & Bezeichnung							
41600000	Auflösung v Sonderposten aus Zuw v Bund (bis13)	-23	0	0	0	0	0
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-2.038.214	-1.934.900	-1.805.600	-1.966.700	-1.947.500	-1.958.800
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	-1.056.220	0	0	0	0	0
41610010	nachträgliche Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-363.557	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	-1.138.006	-1.176.300	-1.019.400	-1.089.500	-1.094.500	-1.121.600
43710001	Auflösung v Erh Anz SoPo Beiträge	-3.865	-370.900	-370.900	-370.900	-370.900	-370.900
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-13.461	0	0	0	0	0
45410000	Mehrerlöse aus dem Verkauf von unbewgl Sachanlagen	3.816	0	0	0	0	0
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-332.185	-229.500	-231.500	-246.000	-245.400	-249.600
45710001	Auflösung v Erh Anz Sopo Sonstige	-16.561	0	0	0	0	0
45710010	nachträgliche Auflösung sonstiger Sopo	-86.660	0	0	0	0	0
45720000	Auflösung aus SoPo Schenkungen	75.576	0	0	0	0	0
45810000	Erträge aus Zuschreibungen	-915.541	0	0	0	0	0
45850000	Erträge aus Inventurdifferenzen	-7	0	0	0	0	0
45870000	Erträge aus Nachaktivierung	-11.503	0	0	0	0	0
47220000	BV an fertigen Erzeugnissen	-23.684	0	0	0	0	0
49110000	Außerordentliche Erträge	-214.200	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	299.986	239.600	200.100	190.100	191.300	196.100
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	1.835.216	2.121.800	2.325.800	2.365.600	2.410.500	2.440.500
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	135.152	178.200	195.400	198.500	198.500	205.000
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	370.080	426.500	467.500	475.000	475.000	490.500

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	83.853	158.800	50.400	64.000	64.000	74.900
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	11.722	11.900	8.500	8.800	8.800	8.800
51110000	Versorgungsbezüge Beamte	1.274	0	0	0	0	0
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	19.871	15.000	19.000	19.000	19.000	19.000
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	5.324.779	5.500.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
52560000	Aufwendungen für Festwerte	502.041	0	0	0	0	0
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	112	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	550	0	0	0	0	0
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	9.079.300	10.123.200	9.916.600	10.019.900	10.126.700	10.229.600
53180010	Auflösung ARAP	144.685	144.700	144.700	144.700	144.700	144.700
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	3.473	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	893	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54210000	ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	794	0	0	0	0	0
54230000	Leasing	4.691	2.800	2.000	2.000	2.000	2.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	7.524	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54460010	Aufwand für Versicherungen	169	200	200	200	200	200
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	0	200	200	200	200	200
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	0	300	300	300	300	300
54790000	Verlust aus dem Abgang von unbeweglichem AV	-1.184	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	9.961.229	9.588.800	10.332.400	10.317.400	10.528.500	10.672.100
57110020	nachträgliche AfA a Sachanl. u Immaterielle VG	291.842	0	0	0	0	0
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	3.475	3.500	3.700	2.000	2.000	2.000
Ertrag		-6.227.199	-3.804.500	-3.520.300	-3.766.000	-3.751.200	-3.793.800
Aufwand		28.081.526	28.527.500	28.677.800	28.818.700	29.182.700	29.496.900
Ergebnis		21.854.327	24.723.000	25.157.500	25.052.700	25.431.500	25.703.100

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120102-001-1**			**An den Birkenweiden**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	0	0	0	50.000	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	0	0	5.000	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	0	0	55.000	0
Ergebnis		0	0	0	0	55.000	0
PSP-Element	**4-120102-002-2**			**Flandrische Straße**			
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	75.000	75.000	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	75.000	75.000	0	0
Ergebnis		0	0	75.000	75.000	0	0
PSP-Element	**4-120102-006-2**			**Theaterplatz+Theaterstr. 1.+2. BA (ISK)**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	0	38.100	92.300	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	90.000	200.000	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	128.100	292.300	0	0
Ergebnis		0	0	128.100	292.300	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120102-012-6**			**Metzgerstraße, Ausbau von Feldstraße bis**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	17.200	16.000	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	112.100	60.000	60.000	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	129.300	76.000	60.000	0	0
Ergebnis		0	129.300	76.000	60.000	0	0
PSP-Element	**4-120102-018-3**			**Grüner Weg, Umbau**			
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	207	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		207	0	0	0	0	0
Ergebnis		207	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-024-7**			**Rehmplatz, Umbau (AC-Nord)**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	38	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		38	0	0	0	0	0
Ergebnis		38	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120102-030-2**			**Krämerstraße (ISK)**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	16.135	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		16.135	0	0	0	0	0
Ergebnis		16.135	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-055-2**			**Kurfürstenstraße**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	0	5.000	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	150.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	155.000	0	0	0
Ergebnis		0	0	155.000	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-064-9**			**Europaplatz (AC-Nord)**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	67.400	0	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	227.800	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	295.200	0	0	0	0
Ergebnis		0	295.200	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	**4-120102-071-2**			**Altstadtquartier Büchel**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	4.418	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		4.418	0	0	0	0	0
Ergebnis		4.418	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-074-5**			**Schildstraße, -platz (ISK)**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	12.000	36.000	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	20.000	329.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	32.000	365.000	0	0	0
Ergebnis		0	32.000	365.000	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120102-075-3**			**Eginhardstraße, Erneuerung**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	4.200	0	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	25.200	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	29.400	0	0	0	0
Ergebnis		0	29.400	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-081-7**			**Tal-, Eintracht-, Scheibenstr. (AC-Nord)**			
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	90.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	90.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	90.000	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-085-8**			**Pontstraße _ Marienbongard**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	15.001	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		15.001	0	0	0	0	0
Ergebnis		15.001	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120102-087-4**			**ISEK Beverau, verkehrliche Maßnahmen**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	29.798	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		29.798	0	0	0	0	0
Ergebnis		29.798	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	19.800	30.000	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	226.100	226.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	245.900	256.000	0	0	0
Ergebnis		0	245.900	256.000	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120102-095-1**			**P+R Maßnahmen**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	17.164	0	0	0	0	0
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	20.938	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		38.102	0	0	0	0	0
Ergebnis		38.102	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-096-1**			**Gut Branderhof, Erschl. (ISEK Beverau)**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	0	-16.600	0	0	0	0
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	23.800	16.000	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	64.200	19.000	0	0	64.000
Ertrag		0	-16.600	0	0	0	0
Aufwand		0	88.000	35.000	0	0	64.000
Ergebnis		0	71.400	35.000	0	0	64.000
PSP-Element	**4-120102-113-5**			**Karl-Kuck-Straße, Erschließung**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	0	46.000	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	30.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	76.000	0	0	0
Ergebnis		0	0	76.000	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120102-117-6**			**Nordstraße**			
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	11.900	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	11.900	0	0	0	0
Ergebnis		0	11.900	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-118-1**			**Kleinmaßnahmen Mobilitätskonzept Brand**			
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	0	15.000	0	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	20.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	35.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	35.000	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-200-7**			**Breitbendenstraße, Erschließung**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	0	69.000	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	71.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	140.000	0	0	0
Ergebnis		0	0	140.000	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	0	10.000	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	3.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	13.000	0	0	0
Ergebnis		0	0	13.000	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-208-1**			**Urbanstraße**			
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	6.000	6.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	6.000	6.000	0	0	0
Ergebnis		0	6.000	6.000	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120102-209-1**			**Kaubendenstraße Stichstraße**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	0	11.900	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	130.900	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	142.800	0	0	0
Ergebnis		0	0	142.800	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-210-1**			**Kleinmaßn. Mobilitätskonzept Eilendorf**			
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	0	8.000	0	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	10.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	18.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	18.000	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-310-4**			**St. Germanus Haaren, Umfeld (IHK)**			
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	39.625	150.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		39.625	150.000	0	0	0	0
Ergebnis		39.625	150.000	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120102-311-1**			**Haaren clever mobil - Premiumwege**			
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	0	119.100	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	0	119.100	0	0
Ergebnis		0	0	0	119.100	0	0
PSP-Element	**4-120102-311-2**			**Haaren clever mobil - ÖA Premiumwege**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	0	-5.000	-13.700	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	5.700	15.600	0	0	0
Ertrag		0	-5.000	-13.700	0	0	0
Aufwand		0	5.700	15.600	0	0	0
Ergebnis		0	700	1.900	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-312-1**			**Tuchmacherweg (ISEK Haaren)**			
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	60.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	60.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	60.000	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120102-313-1**			**Platz an der Friedenstr. (ISEK Haaren)**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	9.000	9.000	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	30.000	30.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	39.000	39.000	0	0	0
Ergebnis		0	39.000	39.000	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-314-1**			**Platz am Kloster (ISEK Haaren)**			
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	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	**4-120102-400-9**			**Albert-Einstein-Straße, Umbau und Erneue**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	65.000	0	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	37.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	102.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	102.000	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120102-406-6**			**Lichtenbusch, Erschließung, 2. Bauabschn**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	0	0	29.500	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	0	285.600	100.000	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	0	315.100	100.000	0
Ergebnis		0	0	0	315.100	100.000	0
PSP-Element	**4-120102-411-3**			**Hasbach**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	14.542	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		14.542	0	0	0	0	0
Ergebnis		14.542	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-412-1**			**Stützwände Kornelimünster**			
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	81.305	0	500.000	250.000	250.000	250.000
Ertrag							
Aufwand		81.305	0	500.000	250.000	250.000	250.000
Ergebnis		81.305	0	500.000	250.000	250.000	250.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120102-415-1**			**Raerener Straße**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	21.000	0	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	43.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	64.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	64.000	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120102-417-1**			**Dorfplatz Friesenrath**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	10.000	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	35.000	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	5.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	50.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	50.000	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120102-418-1**			**Napoleonsberg 2. BA, Straßenbau**			
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	3.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	3.000	0	0	0
Ergebnis		0	0	3.000	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120102-502-6**			**Sandhäuschen, Erschließung**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	0	20.700	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	146.500	200.000	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	167.200	200.000	0	0
Ergebnis		0	0	167.200	200.000	0	0
PSP-Element	**4-120102-514-1**			**Brücke Seffenter Weg D011, Ern. Fahrbahn**			
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	0	0	120.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	120.000	0	0	0
Ergebnis		0	0	120.000	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-802-9**			**Radverkehrsanlagen**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	12.638	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Ertrag							
Aufwand		12.638	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Ergebnis		12.638	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120102-805-3**			**Campus West, Infrastruktur**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	0	0	0	490.200	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	0	0	1.859.000	2.000.000
Ertrag							
Aufwand		0	0	0	0	2.349.200	2.000.000
Ergebnis		0	0	0	0	2.349.200	2.000.000
PSP-Element	**4-120102-811-7**			**Fahrradabstellanlagen -J-**			
Kostenart & Bezeichnung							
45710001	Auflösung v Erh Anz Sopo Sonstige	0	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	60.000	120.000	120.000	120.000	120.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Ertrag		0	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
Aufwand		0	75.000	135.000	135.000	135.000	135.000
Ergebnis		0	60.000	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	0	41.600	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	62.400	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	104.000	0	0	0
Ergebnis		0	0	104.000	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120102-901-1**			**Vennbahnradweg - Ausbau**			
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	76.000	20.000	53.000	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	76.000	20.000	53.000	0	0
Ergebnis		0	76.000	20.000	53.000	0	0
PSP-Element	**4-120102-903-8**			**Erneuerung Straßenbeleuchtung**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	93.006	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Ertrag							
Aufwand		93.006	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Ergebnis		93.006	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
PSP-Element	**4-120102-905-4**			**Unterhaltung Projekt Pferdelandpark**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	29.186	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		29.186	0	0	0	0	0
Ergebnis		29.186	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120102-906-2**			**AVANTIS, städt. Anteil an Unterhaltung**			
Kostenart & Bezeichnung							
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	177.978	182.000	187.000	192.000	192.000	192.000
Ertrag							
Aufwand		177.978	182.000	187.000	192.000	192.000	192.000
Ergebnis		177.978	182.000	187.000	192.000	192.000	192.000
PSP-Element	**4-120102-907-9**			**Umsetz.Niederschlagswasserbeseitigungsk.**			
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	139.206	223.500	223.500	223.500	223.500	223.500
Ertrag							
Aufwand		139.206	223.500	223.500	223.500	223.500	223.500
Ergebnis		139.206	223.500	223.500	223.500	223.500	223.500
PSP-Element	**4-120102-923-9**			**Straßenerneuerung nach Baumaßnahmen der**			
Kostenart & Bezeichnung							
45710001	Auflösung v Erh Anz Sopo Sonstige	-5.823	0	0	0	0	0
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	48	0	0	0	0	0
Ertrag		-5.823	0	0	0	0	0
Aufwand		48	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ergebnis		-5.775	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120102-945-1**			**Ausbau Premiumwege (ISK)**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	123	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		123	0	0	0	0	0
Ergebnis		123	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-946-1**			**Interimsfeuerwache Zufahrt und LSA**			
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	43.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	43.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	43.000	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-947-2**			**Kleinmaßnahmen im Straßenraum**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	20.811	0	0	0	0	0
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	53.803	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	60.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Ertrag							
Aufwand		74.615	130.000	110.000	110.000	110.000	110.000
Ergebnis		74.615	130.000	110.000	110.000	110.000	110.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120102-950-1**			**Umbau Radverteilering Grabenring**			
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	73.000	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	0	560.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	633.000	0	0	0
Ergebnis		0	0	633.000	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-952-8**			**ILV Erschließungsbeiträge**			
Kostenart & Bezeichnung							
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-62.433	-620.000	-1.810.000	-140.000	-110.000	-140.000
Ertrag		-62.433	-620.000	-1.810.000	-140.000	-110.000	-140.000
Aufwand							
Ergebnis		-62.433	-620.000	-1.810.000	-140.000	-110.000	-140.000
PSP-Element	**4-120102-954-1**			**Erstellung Gutachten 3. Gleis**			
Kostenart & Bezeichnung							
53170000	Zuschüsse an private Unternehmen	0	5.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	5.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	5.000	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120102-958-5**			**Unterhaltung Chronoscope**			
Kostenart & Bezeichnung							
41450000	Zuschüsse v verb Uneh,Beteil u Sonderver	-4.000	0	0	0	0	0
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	6.052	0	0	0	0	0
Ertrag		-4.000	0	0	0	0	0
Aufwand		6.052	0	0	0	0	0
Ergebnis		2.052	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-961-6**			**Kostenerstattung "Abwasser"**			
Kostenart & Bezeichnung							
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	7.102.195	8.256.100	8.945.500	9.054.300	9.176.500	9.294.600
Ertrag							
Aufwand		7.102.195	8.256.100	8.945.500	9.054.300	9.176.500	9.294.600
Ergebnis		7.102.195	8.256.100	8.945.500	9.054.300	9.176.500	9.294.600
PSP-Element	**4-120102-962-4**			**Kostenerstattung "Straßenreinigung"**			
Kostenart & Bezeichnung							
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	1.449.500	1.614.200	1.656.700	1.598.300	1.622.200	1.646.500
Ertrag							
Aufwand		1.449.500	1.614.200	1.656.700	1.598.300	1.622.200	1.646.500
Ergebnis		1.449.500	1.614.200	1.656.700	1.598.300	1.622.200	1.646.500

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120102-964-9**			**Knotenpunktsystem Radverkehr**			
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	0	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Ertrag							
Aufwand		0	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Ergebnis		0	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
PSP-Element	**4-120102-969-8**			**Radvorrangroute1**			
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	194	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	21.283	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Ertrag							
Aufwand		21.477	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Ergebnis		21.477	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
PSP-Element	**4-120102-970-4**			**Beschilderung**			
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	20.000	80.000	80.000	40.000	40.000
Ertrag							
Aufwand		0	20.000	80.000	80.000	40.000	40.000
Ergebnis		0	20.000	80.000	80.000	40.000	40.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120102-975-3**			**Unterhaltung Knotenpunktsystem Wanderer**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	3.708	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		3.708	0	0	0	0	0
Ergebnis		3.708	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-976-1**			**Unterhaltung Gehwege barrierefrei**			
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	57.147	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Ertrag							
Aufwand		57.147	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Ergebnis		57.147	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
PSP-Element	**4-120102-977-8**			**Straßenbaumaßnahmen aus Unfallkommission**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	16.102	0	0	0	0	0
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	25.932	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Ertrag							
Aufwand		42.034	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Ergebnis		42.034	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120102-979-4**			**Radvorrangroute Aachen Brand**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-13.678	0	0	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	200.000	0	0	0	0
Ertrag		-13.678	0	0	0	0	0
Aufwand		0	200.000	0	0	0	0
Ergebnis		-13.678	200.000	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-982-5**			**Bundesfernstraßenmaut**			
Kostenart & Bezeichnung							
41400000	Zuweisungen vom Bund	0	-10.000	0	0	0	0
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	0	10.000	0	0	0	0
Ertrag		0	-10.000	0	0	0	0
Aufwand		0	10.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-984-1**			**Ausbau Fuß- und Radverkehr (KKS)**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-216.237	0	0	0	0	0
41410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	-324.823	0	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	73.667	0	0	0	0	0
Ertrag		-541.060	0	0	0	0	0
Aufwand		73.667	0	0	0	0	0
Ergebnis		-467.393	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120102-985-8**			**Radverkehrsanlagen (KKS)**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-16	0	0	0	0	0
Ertrag		-16	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		-16	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-986-6**			**Radverkehrsmaßnahmen (Sofortprogramm)**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-13.176	0	0	0	0	0
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	1.679	0	0	0	0	0
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	8.656	0	0	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	17.894	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	15.000	0	0	0	0	0
54460010	Aufwand für Versicherungen	2.481	0	0	0	0	0
Ertrag		-13.176	0	0	0	0	0
Aufwand		45.710	320.000	320.000	320.000	320.000	320.000
Ergebnis		32.534	320.000	320.000	320.000	320.000	320.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120102-988-2**			**Unterhaltung bes. stadtgestalt. Elemente**			
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	167	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		167	0	0	0	0	0
Ergebnis		167	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-991-3**			**Radvorrangroute Haaren**			
Kostenart & Bezeichnung							
41400000	Zuweisungen vom Bund	0	0	0	-184.000	-122.000	-17.600
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	0	0	230.000	140.000	22.000
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	200.000	0	95.000	60.000	20.000
Ertrag		0	0	0	-184.000	-122.000	-17.600
Aufwand		0	200.000	0	325.000	200.000	42.000
Ergebnis		0	200.000	0	141.000	78.000	24.400
PSP-Element	**4-120102-992-1**			**Umsetzung Premiumwege und Plätze (IKSK)**			
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	200.000	198.000	200.000	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	200.000	198.000	200.000	0	0
Ergebnis		0	200.000	198.000	200.000	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120102-993-8**			**Planung Radverteilerring Grabenring**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	14.829	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		14.829	0	0	0	0	0
Ergebnis		14.829	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-994-1**			**nachträgl. Roteinfärbung Fahrradstraßen**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	56.727	240.000	110.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		56.727	240.000	110.000	0	0	0
Ergebnis		56.727	240.000	110.000	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-997-1**			**Sanierungsprogramm Radverkehrsanlagen**			
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	100.000	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	100.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		100.000	100.000	0	0	0	0
Ergebnis		100.000	100.000	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120102-998-1**			**Austausch Bettungsmat. n. Rechtsstreit**			
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	6.859	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		6.859	0	0	0	0	0
Ergebnis		6.859	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-999-1**			**Zinsen Darlehen Campus West**			
Kostenart & Bezeichnung							
46150000	Zinser v verb Uneh,Beteilig+Sondervermög	-497.250	0	0	0	0	0
46170000	Zinserträge von Kreditinstitute	0	-594.700	-593.100	-593.100	0	0
Ertrag		-497.250	-594.700	-593.100	-593.100	0	0
Aufwand							
Ergebnis		-497.250	-594.700	-593.100	-593.100	0	0

Produkt 120104 **Einräumung von Rechten an Straßen**

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-120104-900-7**			**Einräumung von Rechten an Straßen**			
Kostenart & Bezeichnung							
43110000	Verwaltungsgebühren	-12.525	-11.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-4.534	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-309.728	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000
44850000	Erstattung von Beteilig. u verb.Unternehmen	-20	0	0	0	0	0
44870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	-19.676	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
50110000	Dienstbezüge Beamte	55.964	57.300	47.800	45.400	45.700	46.800
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	15.046	20.500	21.900	21.900	22.300	22.600
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	1.118	1.700	1.800	1.800	1.800	1.900
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	3.046	4.100	4.400	4.400	4.400	4.500
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	12.285	23.000	9.300	11.800	11.800	13.800
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	1.620	1.600	1.300	1.400	1.400	1.400
Ertrag		-346.482	-339.000	-340.000	-340.000	-340.000	-340.000
Aufwand		89.080	108.200	86.500	86.700	87.400	91.000
Ergebnis		-257.403	-230.800	-253.500	-253.300	-252.600	-249.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-120201-200-2**			**Verkehrsk.Planung Straße,Wegen,Plätzen**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-265	-200	-100	-100	-100	-100
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	265	300	300	300	300	300
Ertrag		-265	-200	-100	-100	-100	-100
Aufwand		265	300	300	300	300	300
Ergebnis		0	100	200	200	200	200

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-120201-300-3**			**Verkehrsk.Planung Straße,Wegen,Plätzen**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-11.800	-13.500	-14.400	-14.400	-14.600
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	0	14.900	4.800	4.800	4.900	4.900
Ertrag		0	-11.800	-13.500	-14.400	-14.400	-14.600
Aufwand		0	14.900	4.800	4.800	4.900	4.900
Ergebnis		0	3.100	-8.700	-9.600	-9.500	-9.700

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-120201-900-9**			**Verkehrsk.Planung Straße,Wegen,Plätzen**			
Kostenart & Bezeichnung							
41600000	Auflösung v Sonderposten aus Zuw v Bund (bis13)	-1.287	0	0	0	0	0
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-508.254	-486.500	-587.600	-622.900	-620.300	-591.000
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	-12.396	0	0	0	0	0
41610010	nachträgliche Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-38.546	0	0	0	0	0
42910010	Auflösung PRAP	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000
43110000	Verwaltungsgebühren	-275	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
50110000	Dienstbezüge Beamte	72.883	66.800	55.700	52.900	53.200	54.500
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	1.461.740	2.037.700	2.166.000	2.168.200	2.209.300	2.236.800
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	109.020	171.200	181.900	181.900	181.900	187.900
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	288.682	409.600	435.400	435.400	435.400	449.600
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	23.611	45.000	23.100	29.300	29.300	34.300
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	3.746	3.600	4.400	4.600	4.600	4.600
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	232	0	0	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	1.663	0	0	0	0	0
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	318	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	5.222	10.000	0	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	22.000	0	0	0	0
53180010	Auflösung ARAP	22.000	0	0	0	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	1.867	900	2.500	2.500	2.500	2.500
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	3.346	1.200	3.500	3.500	3.500	3.500
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	-100	0	0	0	0	0
54230000	Leasing	2.471	0	2.400	2.400	2.400	2.400

Ergebnisplan Stadt Aachen **Produkt 120201** **Verkehrsk.Planung Straße,Wegen,Plätzen**

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
54310000	Geschäftsaufwendungen	4.276	600	6.000	6.000	6.000	6.000
54870010	Rückzahlung von Fördermitteln	1.984	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	598.183	672.200	793.600	812.700	835.100	816.600
57110020	nachträgliche AfA a Sachanl. u Immaterielle VG	2.515	0	0	0	0	0
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	7.388	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Ertrag		-582.758	-509.600	-610.700	-646.000	-643.400	-614.100
Aufwand		2.611.045	3.442.300	3.676.000	3.700.900	3.764.700	3.800.200
Ergebnis		2.028.287	2.932.700	3.065.300	3.054.900	3.121.300	3.186.100

PSP-Element **4-120201-202-4** **Mobilitätskonzept Eilendorf**

Kostenart & Bezeichnung

52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	207	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	46.475	0	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	247	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		46.928	0	0	0	0	0
Ergebnis		46.928	0	0	0	0	0

PSP-Element **4-120201-301-1** **Parkraumkonzept Haaren**

Kostenart & Bezeichnung

52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	11.995	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		11.995	0	0	0	0	0
Ergebnis		11.995	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120201-602-1**			**Mobilitätskonzept Richterich**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	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	**4-120201-901-4**			**Regionalisierung Nahverkehrsplan**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-170.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
41410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	0	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
50190000	Sonstige Beschäftigte	179.034	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	6.099	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	350	0	0	0	0	0
54210000	ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	579	0	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	71	0	0	0	0	0
Ertrag		-170.000	-170.000	-170.000	-170.000	-170.000	-170.000
Aufwand		186.133	170.000	170.000	170.000	170.000	170.000
Ergebnis		16.133	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120201-902-1**			**Elektromob.+Ausbau Ladeinfrastruktur**			
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
PSP-Element	**4-120201-903-9**			**Verkehrsuntersuchungen u. -zählungen**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	18.294	20.000	35.000	20.000	20.000	20.000
Ertrag							
Aufwand		18.294	20.000	35.000	20.000	20.000	20.000
Ergebnis		18.294	20.000	35.000	20.000	20.000	20.000
PSP-Element	**4-120201-904-7**			**Mobilitätskonzept**			
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	2.142	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	6.813	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
54930000	Aufwendungen für Beiträge	1.272	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		10.227	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Ergebnis		10.227	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120201-905-5**			**Verkehrsentwicklungsplanung**			
Kostenart & Bezeichnung							
44820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-12.376	0	0	0	0	0
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	1.398	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	37.598	65.800	70.000	80.000	80.000	80.000
53170000	Zuschüsse an private Unternehmen	8.500	0	0	0	0	0
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.257	0	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	13.122	0	0	0	0	0
54930000	Aufwendungen für Beiträge	2.500	0	0	0	0	0
Ertrag		-12.376	0	0	0	0	0
Aufwand		64.375	65.800	70.000	80.000	80.000	80.000
Ergebnis		51.999	65.800	70.000	80.000	80.000	80.000
PSP-Element	**4-120201-906-3**			**Mobilitätsmanagement**			
Kostenart & Bezeichnung							
44820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-29.179	0	0	0	0	0
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	1.089	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	72.078	120.000	50.000	50.000	50.000	50.000
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	24.949	0	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	33.596	0	0	0	0	0
Ertrag		-29.179	0	0	0	0	0
Aufwand		131.712	120.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Ergebnis		102.533	120.000	50.000	50.000	50.000	50.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120201-908-1**			**Lastenradverleihsystem**			
Kostenart & Bezeichnung							
45710001	Auflösung v Erh Anz Sopo Sonstige	-17.259	-31.100	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	0	8.100	50.400	57.600	64.800	72.000
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	8.775	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	5.138	20.500	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	1.274	3.000	0	0	0	0
54460010	Aufwand für Versicherungen	2.072	0	0	0	0	0
Ertrag		-17.259	-31.100	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
Aufwand		17.259	31.600	50.400	57.600	64.800	72.000
Ergebnis		0	500	25.400	32.600	39.800	47.000
PSP-Element	**4-120201-909-6**			**Externe Planungs- und Zeichnerleistung**			
Kostenart & Bezeichnung							
50190000	Sonstige Beschäftigte	11.751	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	3.063	1.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ertrag							
Aufwand		14.813	11.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Ergebnis		14.813	11.000	15.000	15.000	15.000	15.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120201-913-1**			**Bürgerschnittstelle Mobilität**			
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	**4-120201-913-5**			**Fahrgemeinschaftsportal NRW**			
Kostenart & Bezeichnung							
54930000	Aufwendungen für Beiträge	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Ertrag							
Aufwand		1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Ergebnis		1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
PSP-Element	**4-120201-914-3**			**Öffentlichkeitsarbeit Radverkehr**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-68.000	-34.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	164	0	0	0	0	0
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	382	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	16.531	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	19.284	0	0	0	0	0
Ertrag		-68.000	-34.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
Aufwand		36.361	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Ergebnis		-31.639	6.000	10.000	10.000	10.000	10.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120201-915-1**			**Logistikprojekte (IKSK)**			
Kostenart & Bezeichnung							
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	65	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	20.000	20.000	0	50.000	0
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	402	1.500	1.500	0	0	0
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.020	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Ertrag							
Aufwand		1.488	31.500	31.500	10.000	60.000	10.000
Ergebnis		1.488	31.500	31.500	10.000	60.000	10.000
PSP-Element	**4-120201-916-1**			**Kampagne+Förderpro. Mob.Wende (IKSK)**			
Kostenart & Bezeichnung							
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	10.000	10.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	10.000	10.000	0	0	0
Ergebnis		0	10.000	10.000	0	0	0
PSP-Element	**4-120201-917-1**			**Micro- und Shared Mobility**			
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	0	10.000	20.000	10.000	10.000	10.000
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	20.000	36.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	30.000	56.000	10.000	10.000	10.000
Ergebnis		0	30.000	56.000	10.000	10.000	10.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120201-918-1**			**Förderprojekt Raderhalt**			
Kostenart & Bezeichnung							
41400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	0	-34.000	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	0	40.000	0	0	0	0
Ertrag		0	-34.000	0	0	0	0
Aufwand		0	40.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	6.000	0	0	0	0

PSP-Element	**4-120201-919-1**			**Projekt Kompakt**			
Kostenart & Bezeichnung							
41400000	Zuweisungen vom Bund	0	-50.600	-6.400	-5.900	0	0
41400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	0	-71.400	-81.600	-55.700	-4.100	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	0	84.000	96.000	72.000	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	30.000	0	0	0	0
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	0	1.500	1.500	1.000	0	0
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	0	20.000	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	8.000	6.000	6.000	0	0
Ertrag		0	-122.000	-88.000	-61.600	-4.100	0
Aufwand		0	143.500	103.500	79.000	0	0
Ergebnis		0	21.500	15.500	17.400	-4.100	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120201-920-1**			**Förderprojekt MODUS**			
Kostenart & Bezeichnung							
41400000	Zuweisungen vom Bund	0	-36.500	-9.200	-9.200	0	0
41400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	0	-72.300	-72.300	-72.300	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	0	85.100	85.100	85.100	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	43.000	10.900	10.900	0	0
Ertrag		0	-108.800	-81.500	-81.500	0	0
Aufwand		0	128.100	96.000	96.000	0	0
Ergebnis		0	19.300	14.500	14.500	0	0
PSP-Element	**4-120201-922-1**			**Machbarkarkeitsstudie Vaalser Str. RVR)**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	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	**4-120201-923-2**			**Unterhaltung Mobilitätsinfrastruktur**			
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	0	150.000	150.000	75.000	75.000	75.000
Ertrag							
Aufwand		0	150.000	150.000	75.000	75.000	75.000
Ergebnis		0	150.000	150.000	75.000	75.000	75.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120201-925-1**			**Projekt NEMORA**			
Kostenart & Bezeichnung							
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	0	50.000	82.000	82.000	82.000	82.000
Ertrag							
Aufwand		0	50.000	82.000	82.000	82.000	82.000
Ergebnis		0	50.000	82.000	82.000	82.000	82.000
PSP-Element	**4-120201-925-6**			**Bürgerbeteiligung in der Verkehrsplanung**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	48	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		48	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ergebnis		48	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
PSP-Element	**4-120201-926-1**			**Projekt Moka (Mobilitätskarte)**			
Kostenart & Bezeichnung							
Ertrag		0	0	0	0	0	0
Aufwand		0	0	0	0	0	0
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120201-926-4**			**Ausbildungsverkehrspausch. ÖPNV, städt.**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-32.390	-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	791	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	8.935	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	21.507	241.000	241.000	241.000	241.000	241.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	1.561	0	0	0	0	0
Ertrag		-32.390	-282.000	-282.000	-282.000	-282.000	-282.000
Aufwand		32.794	282.000	282.000	282.000	282.000	282.000
Ergebnis		404	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120201-927-1**			**Förderung E-Taxis**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	0	200.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	200.000	0	0	0
Ergebnis		0	0	200.000	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
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	5.000	5.000	5.000	5.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	123	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	10.224	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		10.347	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Ergebnis		10.347	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
PSP-Element	**4-120201-928-2**			**Machbarkeitsstudie Radschnellwege**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	-6.711	0	0	0	0	0
Ertrag		-6.711	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		-6.711	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120201-931-2**			**Verbesserung Marktanbindung**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	0	320.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	320.000	0	0	0
Ergebnis		0	0	320.000	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120201-932-1**			**KlimAC**			
Kostenart & Bezeichnung							
41400000	Zuweisungen vom Bund	0	0	-41.000	0	0	0
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	0	0	557.300	24.900	0	0
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	0	0	300	300	300	0
Ertrag		0	0	-41.000	0	0	0
Aufwand		0	0	557.600	25.200	300	0
Ergebnis		0	0	516.600	25.200	300	0
PSP-Element	**4-120201-933-1**			**Projekt Carsharing-Ausbau (FöRi MM)**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	0	0	-50.000	-50.000	-36.200	0
53170000	Zuschüsse an private Unternehmen	0	0	50.000	50.000	36.200	0
Ertrag		0	0	-50.000	-50.000	-36.200	0
Aufwand		0	0	50.000	50.000	36.200	0
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120201-934-1**			**Projekt TRANSIT (ÖPNV+BMM) Interreg**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	0	0	-62.500	-62.500	-62.500	0
41410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	0	0	-14.100	-14.100	-14.100	0
41440000	Zuweisung vom sonstig öffentli Bereich	0	0	-104.200	-104.200	-104.200	0
41440010	Perskostenzuweis v sonstig öffentl Bereich	0	0	-23.500	-23.500	-23.500	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	0	0	47.100	47.100	47.100	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	0	208.400	208.400	208.400	0
Ertrag		0	0	-204.300	-204.300	-204.300	0
Aufwand		0	0	255.500	255.500	255.500	0
Ergebnis		0	0	51.200	51.200	51.200	0
PSP-Element	**4-120201-935-1**			**Projekt SchwarmMessRad**			
Kostenart & Bezeichnung							
41400000	Zuweisungen vom Bund	0	0	-25.200	-22.500	-22.500	-400
41400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	0	0	-70.200	-76.500	-76.500	-3.200
50190000	Sonstige Beschäftigte	0	0	78.000	85.000	85.000	3.600
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	0	0	1.500	1.500	1.500	500
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	0	26.500	23.500	23.500	0
Ertrag		0	0	-95.400	-99.000	-99.000	-3.600
Aufwand		0	0	106.000	110.000	110.000	4.100
Ergebnis		0	0	10.600	11.000	11.000	500

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120201-936-1**			**Projekt MACSpeeDZ (Digit. Zwilling)**			
Kostenart & Bezeichnung							
41400000	Zuweisungen vom Bund	0	0	-24.900	-22.500	-22.500	-700
41400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	0	0	-70.200	-76.500	-76.500	-3.200
50190000	Sonstige Beschäftigte	0	0	78.000	85.000	85.000	3.600
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	0	0	1.500	1.500	1.500	500
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	0	26.200	23.500	23.500	300
Ertrag		0	0	-95.100	-99.000	-99.000	-3.900
Aufwand		0	0	105.700	110.000	110.000	4.400
Ergebnis		0	0	10.600	11.000	11.000	500
PSP-Element	**4-120201-937-7**			**VIStA Schilderkataster (Föri-MM)**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-243.541	0	0	0	0	0
Ertrag		-243.541	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		-243.541	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120201-939-1**			**Zuschussp.öffentl. Ladeinfra. (IKSK 2.0)**			
Kostenart & Bezeichnung							
53170000	Zuschüsse an private Unternehmen	0	0	490.000	490.000	490.000	490.000
Ertrag							
Aufwand		0	0	490.000	490.000	490.000	490.000
Ergebnis		0	0	490.000	490.000	490.000	490.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120201-939-9**			**Radstation HBF - Betriebskostenzuschuss**			
Kostenart & Bezeichnung							
45710001	Auflösung v Erh Anz Sopo Sonstige	-45.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	45.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Ertrag		-45.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
Aufwand		45.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
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	0	33.000	33.000	33.000	33.000
Ertrag							
Aufwand		0	0	33.000	33.000	33.000	33.000
Ergebnis		0	0	33.000	33.000	33.000	33.000
PSP-Element	**4-120201-941-2**			**Rahmen f.klimaneutral.Verkehr (IKSK 2.0)**			
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

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120201-942-4**			**Net-Liner Laurensberg**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-515.173	-75.000	0	0	0	0
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	546.939	100.000	0	0	0	0
Ertrag		-515.173	-75.000	0	0	0	0
Aufwand		546.939	100.000	0	0	0	0
Ergebnis		31.766	25.000	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120201-943-2**			**Projekt KoRA - Komm. Radverkehrsplanung**			
Kostenart & Bezeichnung							
41400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	-43.532	0	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	42.871	0	0	0	0	0
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	56	0	0	0	0	0
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	2.565	0	0	0	0	0
Ertrag		-43.532	0	0	0	0	0
Aufwand		45.491	0	0	0	0	0
Ergebnis		1.959	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120201-944-1**			**Projekt FahrRad an Schulen (FöRi MM)**			
Kostenart & Bezeichnung							
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	0	5.000	5.000	5.000	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	5.000	5.000	5.000	0
Ergebnis		0	0	5.000	5.000	5.000	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120201-944-9**			**Nachhaltige Mobilitätskonzepte**			
Kostenart & Bezeichnung							
41400000	Zuweisungen vom Bund	-33.555	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	48.620	0	0	0	0	0
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	30.000	0	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	590	0	0	0	0	0
Ertrag		-33.555	0	0	0	0	0
Aufwand		79.210	0	0	0	0	0
Ergebnis		45.655	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120201-945-7**			**Verb. Mob.konzepte f. Bauprojekte (IKSK)**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	5.063	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Ertrag							
Aufwand		5.063	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Ergebnis		5.063	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
PSP-Element	**4-120201-946-5**			**Wissensch. Begl. Mobilitätswende (IKSK)**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	5.883	50.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		5.883	50.000	0	0	0	0
Ergebnis		5.883	50.000	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120201-947-3**			**Kampagne+Förderprog. Mob.wende (IKSK)**			
Kostenart & Bezeichnung							
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	948	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	261.866	160.000	160.000	160.000	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	200.000	200.000	200.000	0	0
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	11.418	0	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	64.462	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		338.694	360.000	360.000	360.000	0	0
Ergebnis		338.694	360.000	360.000	360.000	0	0

PSP-Element	**4-120201-948-1**			**Mob.managem. Besucher+Neubürger (IKSK)**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	0	0	-418.000	-836.000	-418.000	0
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	1.898	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	97.685	30.000	522.500	1.045.000	522.500	0
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	2.956	0	0	0	0	0
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	360	0	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	16.924	0	0	0	0	0
Ertrag		0	0	-418.000	-836.000	-418.000	0
Aufwand		119.821	30.000	522.500	1.045.000	522.500	0
Ergebnis		119.821	30.000	104.500	209.000	104.500	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120201-949-8**			**P+R_MobilityHubs an Einfallstraßen (IKSK**			
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	36.000	0	36.000	0	36.000
Ertrag							
Aufwand		0	36.000	0	36.000	0	36.000
Ergebnis		0	36.000	0	36.000	0	36.000
PSP-Element	**4-120201-950-4**			**Förderprogr. 2000 Lastenfahrräder (IKSK)**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	318.881	300.000	300.000	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	223	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		319.104	300.000	300.000	0	0	0
Ergebnis		319.104	300.000	300.000	0	0	0
PSP-Element	**4-120201-951-2**			**ÖPNV-Konzept**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	50.000	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		50.000	0	0	0	0	0
Ergebnis		50.000	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120201-952-9**		**ÖPNV Liniennetz Gutachten**				
Kostenart & Bezeichnung							
44820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-34.061	0	0	0	0	0
44830000	Erstattungen von Zweckverbänden	-34.061	0	0	0	0	0
44850000	Erstattung von Beteilig. u verb.Unternehmen	-34.061	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	48.949	0	0	0	0	0
Ertrag		-102.182	0	0	0	0	0
Aufwand		48.949	0	0	0	0	0
Ergebnis		-53.234	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120201-953-7**		**Parkraumkonzept**				
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	11.765	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		11.765	0	0	0	0	0
Ergebnis		11.765	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120201-954-2**			**Projekt SB 66**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-553.858	-550.000	-553.900	-553.900	-11.500	0
44820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	0	-125.000	-125.000	-125.000	0	0
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	1.514.167	790.000	790.000	790.000	0	0
Ertrag		-553.858	-675.000	-678.900	-678.900	-11.500	0
Aufwand		1.514.167	790.000	790.000	790.000	0	0
Ergebnis		960.308	115.000	111.100	111.100	-11.500	0
PSP-Element	**4-120201-954-3**			**Projekt SB20**			
Kostenart & Bezeichnung							
53170000	Zuschüsse an private Unternehmen	0	130.000	130.000	130.000	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	130.000	130.000	130.000	0	0
Ergebnis		0	130.000	130.000	130.000	0	0
PSP-Element	**4-120201-954-4**			**Linienanpassungen Linien 16,35,67**			
Kostenart & Bezeichnung							
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	0	20.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	20.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	20.000	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120201-959-1**		**Projekt AC-DATEP**				
Kostenart & Bezeichnung							
41400000	Zuweisungen vom Bund	-9.943	-1.500	0	0	0	0
41400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	-65.371	-50.700	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	0	56.500	0	0	0	0
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	10.207	0	0	0	0	0
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	498	0	0	0	0	0
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	526	1.800	0	0	0	0
Ertrag		-75.314	-52.200	0	0	0	0
Aufwand		11.231	58.300	0	0	0	0
Ergebnis		-64.083	6.100	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120201-961-1**		**ÖA "Digitalisierung Verkehrssysteme"**				
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	10.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Ertrag							
Aufwand		10.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Ergebnis		10.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120201-963-1**			**Betrauung Fahrradverleihsystem**			
Kostenart & Bezeichnung							
45710001	Auflösung v Erh Anz Sopo Sonstige	-419.533	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000
53170000	Zuschüsse an private Unternehmen	419.533	500.000	600.000	600.000	600.000	600.000
Ertrag		-419.533	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000
Aufwand		419.533	500.000	600.000	600.000	600.000	600.000
Ergebnis		0	0	100.000	100.000	100.000	100.000
PSP-Element	**4-120201-964-1**			**Fahrrad-Kommunalkonferenz**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-91.000	0	0	0	0	0
Ertrag		-91.000	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		-91.000	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120201-965-1**			**Haaren clever mobil - Dialog-Akzeptanz-W**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-116.930	-179.500	-268.500	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	5.000	224.500	335.500	0	0	0
Ertrag		-116.930	-179.500	-268.500	0	0	0
Aufwand		5.000	224.500	335.500	0	0	0
Ergebnis		-111.930	45.000	67.000	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120201-965-2**		**Haaren clever mobil - ÖPNV-Ausbau**				
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	0	-1.612.000	-1.577.600	0	0	0
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	0	2.015.000	1.972.000	0	0	0
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	150	0	0	0	0	0
Ertrag		0	-1.612.000	-1.577.600	0	0	0
Aufwand		150	2.015.000	1.972.000	0	0	0
Ergebnis		150	403.000	394.400	0	0	0
PSP-Element	**4-120201-965-3**		**Haaren clever mobil - Mobilitätsstatione**				
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	0	-266.700	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	358.500	0	0	0	0
Ertrag		0	-266.700	0	0	0	0
Aufwand		0	358.500	0	0	0	0
Ergebnis		0	91.800	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120201-965-4**		**Haaren clever mobil - Weiterentw. movA**				
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-88.000	-304.000	-169.600	-62.400	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	380.000	305.000	0	0	0
Ertrag		-88.000	-304.000	-169.600	-62.400	0	0
Aufwand		0	380.000	305.000	0	0	0
Ergebnis		-88.000	76.000	135.400	-62.400	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120201-965-5**			**Haaren clever mobil - Quartiersparken**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	0	-156.000	0	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	196.000	20.000	0	0	0
Ertrag		0	-156.000	0	0	0	0
Aufwand		0	196.000	20.000	0	0	0
Ergebnis		0	40.000	20.000	0	0	0
PSP-Element	**4-120201-966-1**			**Modal Split**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-18.000	-36.100	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	23.540	27.800	0	0	0	0
Ertrag		-18.000	-36.100	0	0	0	0
Aufwand		23.540	27.800	0	0	0	0
Ergebnis		5.540	-8.300	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120201-968-2**			**Fahrradverleihsystem**			
Kostenart & Bezeichnung							
42910000	Andere sonstige Transfererträge	0	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500
53170000	Zuschüsse an private Unternehmen	0	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
Ertrag		0	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500
Aufwand		0	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120201-969-9**			**Euregionales Interreg-Projekt**			
Kostenart & Bezeichnung							
41440010	Perskostenzuweis v sonstig öffentl Bereich	-1.478	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	13.425	0	0	0	0	0
Ertrag		-1.478	0	0	0	0	0
Aufwand		13.425	0	0	0	0	0
Ergebnis		11.947	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120201-972-1**			**EMR Connect**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-8	0	0	0	0	0
41410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	-1.037	0	0	0	0	0
41440000	Zuweisung vom sonstig öffentli Bereich	-14	0	0	0	0	0
41440010	Perskostenzuweis v sonstig öffentl Bereich	-1.728	0	0	0	0	0
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	200	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	39.047	0	0	0	0	0
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.238	0	0	0	0	0
Ertrag		-2.787	0	0	0	0	0
Aufwand		40.485	0	0	0	0	0
Ergebnis		37.698	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120201-974-6**			**Verkehrssicherheitsaktionen**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-44.000	-46.000	-46.000	-46.000	-46.000	-46.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	38.958	58.000	58.000	58.000	58.000	58.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	18.734	0	0	0	0	0
Ertrag		-44.000	-46.000	-46.000	-46.000	-46.000	-46.000
Aufwand		57.692	58.000	58.000	58.000	58.000	58.000
Ergebnis		13.692	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
PSP-Element	**4-120201-975-4**			**Aktive Mob. Suermondtviertel (ExWoSt)**			
Kostenart & Bezeichnung							
41400000	Zuweisungen vom Bund	-4.865	0	0	0	0	0
41400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	-5.201	0	0	0	0	0
Ertrag		-10.066	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		-10.066	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120201-976-2**			**Aktionsplan Verkehrssicherheit**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	17.279	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		17.279	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Ergebnis		17.279	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120201-979-5**		**Projekt APEROL**				
Kostenart & Bezeichnung							
50190000	Sonstige Beschäftigte	121.494	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		121.494	0	0	0	0	0
Ergebnis		121.494	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120201-981-8**		**Mobilitätsmanagement (KKS)**				
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-323.721	0	0	0	0	0
41410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	-284.826	0	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	54.558	0	0	0	0	0
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	198	0	0	0	0	0
Ertrag		-608.547	0	0	0	0	0
Aufwand		54.756	0	0	0	0	0
Ergebnis		-553.791	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120201-982-6**		**Mobilitätsstationen (KKS)**				
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-93.772	0	0	0	0	0
41410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	-76.769	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	2.540	0	0	0	0	0
Ertrag		-170.541	0	0	0	0	0
Aufwand		2.540	0	0	0	0	0
Ergebnis		-168.002	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120201-983-4**		**Logistik-Projekte (KKS)**				
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-26.043	0	0	0	0	0
41410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	-87.457	0	0	0	0	0
Ertrag		-113.500	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		-113.500	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120201-984-2**		**Aktionsplan Verkehrssicherheit (KKS)**				
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-17.367	0	0	0	0	0
Ertrag		-17.367	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		-17.367	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120201-986-7**		**Projekt ALigN**				
Kostenart & Bezeichnung							
41400000	Zuweisungen vom Bund	-3.829	0	0	0	0	0
41400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	-64.591	0	0	0	0	0
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	359	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	1.909	0	0	0	0	0
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	1.238	0	0	0	0	0
Ertrag		-68.420	0	0	0	0	0
Aufwand		3.506	0	0	0	0	0
Ergebnis		-64.914	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120201-987-1**		**Betriebl. Mob.management IKSK**				
Kostenart & Bezeichnung							
44820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-51.683	0	0	0	0	0
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	5.087	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	100.766	150.000	88.200	87.800	87.800	149.500
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	26	0	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	2.375	0	0	0	0	0
Ertrag		-51.683	0	0	0	0	0
Aufwand		108.254	150.000	88.200	87.800	87.800	149.500
Ergebnis		56.571	150.000	88.200	87.800	87.800	149.500

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
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
PSP-Element	**4-120201-992-2**			**Regio Tram**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	192.685	169.000	172.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		192.685	169.000	172.000	0	0	0
Ergebnis		192.685	169.000	172.000	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120201-994-1**		**Projekt KomIT**				
Kostenart & Bezeichnung							
41400000	Zuweisungen vom Bund	-147.060	-8.500	-6.200	0	0	0
41400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	-49.434	-126.400	-123.100	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	43.138	148.800	147.700	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	172.538	0	0	0	0	0
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	1.717	2.000	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	8.000	0	0	0	0
Ertrag		-196.494	-134.900	-129.300	0	0	0
Aufwand		217.393	158.800	147.700	0	0	0
Ergebnis		20.899	23.900	18.400	0	0	0
PSP-Element	**4-120201-995-1**		**Projekt Bus2Data**				
Kostenart & Bezeichnung							
41400000	Zuweisungen vom Bund	0	-20.300	0	0	0	0
41400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	0	-27.100	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	0	31.900	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	23.900	0	0	0	0
Ertrag		0	-47.400	0	0	0	0
Aufwand		0	55.800	0	0	0	0
Ergebnis		0	8.400	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120201-996-1**			**Wartung + Betrieb Wärmebildkameras**			
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	3.813	15.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ertrag							
Aufwand		3.813	15.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ergebnis		3.813	15.000	5.000	5.000	5.000	5.000
PSP-Element	**4-120201-997-1**			**Mobilitätsdashboards**			
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	5.827	20.000	15.000	15.000	15.000	15.000
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	13.695	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		19.522	20.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Ergebnis		19.522	20.000	15.000	15.000	15.000	15.000
PSP-Element	**4-120201-998-1**			**ÖPNV-Ausbau 2023**			
Kostenart & Bezeichnung							
45710001	Auflösung v Erh Anz Sopo Sonstige	0	-3.662.800	-2.000.000	0	0	0
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	0	3.259.800	4.885.000	5.280.000	5.280.000	5.280.000
Ertrag		0	-3.662.800	-2.000.000	0	0	0
Aufwand		0	3.259.800	4.885.000	5.280.000	5.280.000	5.280.000
Ergebnis		0	-403.000	2.885.000	5.280.000	5.280.000	5.280.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120201-998-2**			**ÖPNV-Ausb. 2023, Anteil Städteregion AC**			
Kostenart & Bezeichnung							
44820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	0	-1.718.000	-2.139.000	-2.440.000	-2.440.000	-2.440.000
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	0	1.718.000	2.139.000	2.440.000	2.440.000	2.440.000
Ertrag		0	-1.718.000	-2.139.000	-2.440.000	-2.440.000	-2.440.000
Aufwand		0	1.718.000	2.139.000	2.440.000	2.440.000	2.440.000
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	0	64.000	64.000	64.000	64.000
Ertrag							
Aufwand		0	0	64.000	64.000	64.000	64.000
Ergebnis		0	0	64.000	64.000	64.000	64.000
PSP-Element	**4-120201-999-1**			**Neueröffnung Radstation**			
Kostenart & Bezeichnung							
45710001	Auflösung v Erh Anz Sopo Sonstige	0	-100.000	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	100.000	0	0	0	0
Ertrag		0	-100.000	0	0	0	0
Aufwand		0	100.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

Ergebnisplan Stadt Aachen	**Produkt 120201**	**Verkehrsk.Planung Straße,Wegen,Plätzen**					
		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**4-120201-999-2**	**ÖPNV-Leistungen**					
Kostenart & Bezeichnung							
45710001 Auflösung v Erh Anz Sopo Sonstige		-453.565	0	0	0	0	0
53150000 Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge		1.094.833	0	287.000	0	0	0
Ertrag		-453.565	0	0	0	0	0
Aufwand		1.094.833	0	287.000	0	0	0
Ergebnis		641.269	0	287.000	0	0	0

Ergebnisplan Stadt Aachen	**Produkt 120202**		**Planung,Betreu.&Unterhalt.Verkehrsanlag.**				
		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element Kostenart & Bezeichnung	**1-120202-800-3**		**Planung,Betreu.&Unterhalt.Verkehrsanlag.**				
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-47.739	-47.700	-42.100	-44.900	-15.000	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	81.702	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	50.455	50.500	49.300	48.700	18.400	2.600
Ertrag		-47.739	-47.700	-42.100	-44.900	-15.000	0
Aufwand		132.156	50.500	49.300	48.700	18.400	2.600
Ergebnis		84.417	2.800	7.200	3.800	3.400	2.600

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-120202-900-4**			**Planung,Betreu.&Unterhalt.Verkehrsanlag.**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-38.665	-39.100	-34.500	-36.800	-36.900	-28.900
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	0	-15.700	-15.700	-15.700	-15.700	-15.700
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-4.615.802	-5.850.000	-5.970.000	-6.090.000	-6.090.000	-6.090.000
44610000	So privatr L-entgelt	-49.289	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
44810000	Erstattungen vom Land	-21.433	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000
45811000	Erträge aus Anpassungen von Festwerten	-686.603	0	0	0	0	0
45840000	Aufl o Herabsetz v Wertbericht a Ford	-1.000	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	98.303	63.600	53.200	50.500	50.800	52.100
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	357.773	431.000	458.100	458.500	467.200	473.000
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	27.036	36.200	38.500	38.500	38.500	39.700
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	68.715	86.600	92.100	92.100	92.100	95.100
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	29.822	57.800	27.300	34.700	34.700	40.600
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	6.224	6.000	5.400	5.600	5.600	5.600
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	979.728	950.000	1.020.000	1.020.000	1.020.000	1.020.000
52560000	Aufwendungen für Festwerte	94.519	0	0	0	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	707	400	1.000	1.000	1.000	1.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	235	800	800	800	800	800
54230000	Leasing	0	0	400	400	400	400
54310000	Geschäftsaufwendungen	883	500	1.000	1.000	1.000	1.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	123.274	193.400	209.100	218.200	218.200	260.300
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	500	500	500	500	500	500

Ergebnisplan Stadt Aachen **Produkt 120202** **Planung,Betreu.&Unterhalt.Verkehrsanlag.**

	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Ertrag	-5.412.792	-5.999.800	-6.115.200	-6.237.500	-6.237.600	-6.229.600
Aufwand	1.787.717	1.826.800	1.907.400	1.921.800	1.930.800	1.990.100
Ergebnis	-3.625.075	-4.173.000	-4.207.800	-4.315.700	-4.306.800	-4.239.500

PSP-Element **1-120202-908-6** **Planung,Betreu.&Unterhalt.V-anlag. (BGA)**

Kostenart & Bezeichnung

41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-10.117	-10.100	-8.900	-9.500	-9.500	-3.100
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-12.676	-12.600	-11.100	-11.800	-11.800	-4.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	27.763	27.800	27.200	26.900	27.400	9.300
Ertrag		-22.792	-22.700	-20.000	-21.300	-21.300	-7.100
Aufwand		27.763	27.800	27.200	26.900	27.400	9.300
Ergebnis		4.971	5.100	7.200	5.600	6.100	2.200

PSP-Element **4-120202-800-9** **Optimierung Verkehrssteuerung -J-**

Kostenart & Bezeichnung

52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	530.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Ertrag							
Aufwand		0	530.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Ergebnis		0	530.000	50.000	50.000	50.000	50.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120202-902-6**			**Parkleitsystem**			
Kostenart & Bezeichnung							
44610000	So privatr L-entgelt	-32.265	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	31.881	36.000	41.000	41.000	41.000	41.000
Ertrag		-32.265	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
Aufwand		31.881	36.000	41.000	41.000	41.000	41.000
Ergebnis		-384	6.000	11.000	11.000	11.000	11.000
PSP-Element	**4-120202-904-2**			**Kosten der Verkehrsanlagen**			
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	162.730	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		162.730	0	0	0	0	0
Ergebnis		162.730	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120202-905-9**			**Stromkosten Signalanlagen**			
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	131.913	185.000	185.000	185.000	185.000	185.000
Ertrag							
Aufwand		131.913	185.000	185.000	185.000	185.000	185.000
Ergebnis		131.913	185.000	185.000	185.000	185.000	185.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120202-906-7**			**Unterhaltung Parkscheinautomaten**			
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	408.664	360.000	380.000	380.000	380.000	380.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	569	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		409.233	360.000	380.000	380.000	380.000	380.000
Ergebnis		409.233	360.000	380.000	380.000	380.000	380.000
PSP-Element	**4-120202-907-5**			**Unterhaltung versenkbare Poller**			
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	19.508	10.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Ertrag							
Aufwand		19.508	10.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Ergebnis		19.508	10.000	30.000	30.000	30.000	30.000
PSP-Element	**4-120202-909-1**			**Ersatzparkplätze Hauptzollamt**			
Kostenart & Bezeichnung							
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	19.289	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
Ertrag							
Aufwand		19.289	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
Ergebnis		19.289	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120202-910-6**			**Transportk. Leerung Parkscheinautomaten**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	76.668	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
Ertrag							
Aufwand		76.668	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
Ergebnis		76.668	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
PSP-Element	**4-120202-912-2**			**Begleitmaßn. Einführung Bewohnerparken**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	9.741	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Ertrag							
Aufwand		9.741	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Ergebnis		9.741	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
PSP-Element	**4-120202-913-9**			**Reinigung_Unterh. bewirt. Stellplätze**			
Kostenart & Bezeichnung							
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-2.977	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	1.603	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Ertrag		-2.977	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
Aufwand		1.603	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Ergebnis		-1.374	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120202-918-8**			**ÖPNV - Bevorzugung durch Signaltechnik**			
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	50.000	75.000	75.000	75.000	75.000
Ertrag							
Aufwand		0	50.000	75.000	75.000	75.000	75.000
Ergebnis		0	50.000	75.000	75.000	75.000	75.000
PSP-Element	**4-120202-919-6**			**Unterhaltung Verkehrserfassungsgeräte**			
Kostenart & Bezeichnung							
52550000	Unterhalt des sonst bewegliche Vermögens	157	2.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ertrag							
Aufwand		157	2.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ergebnis		157	2.000	5.000	5.000	5.000	5.000
PSP-Element	**4-120202-920-2**			**LSA mit Blindensignal- & Leitelementen**			
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	100.000	75.000	75.000	75.000	75.000
Ertrag							
Aufwand		0	100.000	75.000	75.000	75.000	75.000
Ergebnis		0	100.000	75.000	75.000	75.000	75.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120202-921-9**			**Einrichtung Bewohnerparken**			
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	100.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Ertrag							
Aufwand		0	100.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Ergebnis		0	100.000	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	10.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Ertrag							
Aufwand		0	10.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Ergebnis		0	10.000	15.000	15.000	15.000	15.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-120301-900-5**			**Straßenreinigung u. Winterdienst**			
Kostenart & Bezeichnung							
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-8.726.123	-8.588.300	-7.890.500	-9.055.500	-9.191.300	-9.329.100
43810000	Aufl von Sopo f den Gebührenausgleich	0	0	-1.497.200	0	0	0
45820000	Auflösu o Herabsetzung v Rückstellung	-158.178	0	0	0	0	0
45859990	Ertrag Kleinbeträge	-1	0	0	0	0	0
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-3.464.200	-1.614.200	-1.656.700	-1.598.300	-1.622.200	-1.646.500
49110000	Außerordentliche Erträge	-380.900	0	0	0	0	0
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	9.359.200	10.008.900	10.299.100	9.908.500	10.017.900	10.127.300
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	85	0	0	0	0	0
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	2.528.200	541.400	544.000	544.000	544.000	544.000
Ertrag		-12.729.402	-10.202.500	-11.044.400	-10.653.800	-10.813.500	-10.975.600
Aufwand		11.887.485	10.550.300	10.843.100	10.452.500	10.561.900	10.671.300
Ergebnis		-841.917	347.800	-201.300	-201.300	-251.600	-304.300
PSP-Element	**4-120301-902-7**			**Saubere Stadt**			
Kostenart & Bezeichnung							
50190000	Sonstige Beschäftigte	216.203	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		416.203	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Ergebnis		416.203	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-130101-000-3**			**Öffentliches Grün**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-7.200	-25.600	-42.300	-42.300	-43.100
52560000	Aufwendungen für Festwerte	57.881	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	9.918	26.900	25.500	49.400	51.300	52.000
Ertrag		0	-7.200	-25.600	-42.300	-42.300	-43.100
Aufwand		67.799	26.900	25.500	49.400	51.300	52.000
Ergebnis		67.799	19.700	-100	7.100	9.000	8.900
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	2.200
Ertrag							
Aufwand		1.863	1.900	1.900	1.900	1.900	2.200
Ergebnis		1.863	1.900	1.900	1.900	1.900	2.200
PSP-Element	**1-130101-200-5**			**Öffentliches Grün**			
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	3.793	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	12.048	33.400	26.200	29.300	29.900	30.300
Ertrag							
Aufwand		15.841	33.400	26.200	29.300	29.900	30.300
Ergebnis		15.841	33.400	26.200	29.300	29.900	30.300

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-130101-300-6**			**Öffentliches Grün**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-15.113	0	-14.800	-15.800	-15.800	-16.100
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	-128.000	0	0	0	0	0
41610010	nachträgliche Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-100.742	0	0	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	26.863	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	88.206	84.600	97.500	92.800	86.000	79.800
Ertrag		-243.855	0	-14.800	-15.800	-15.800	-16.100
Aufwand		115.069	84.600	97.500	92.800	86.000	79.800
Ergebnis		-128.785	84.600	82.700	77.000	70.200	63.700
PSP-Element	**1-130101-400-7**			**Öffentliches Grün**			
Kostenart & Bezeichnung							
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	0	0	1.800	1.800	1.800	1.800
Ertrag							
Aufwand		0	0	1.800	1.800	1.800	1.800
Ergebnis		0	0	1.800	1.800	1.800	1.800
PSP-Element	**1-130101-500-8**			**Öffentliches Grün**			
Kostenart & Bezeichnung							
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	738	0	2.000	2.000	2.000	2.000
Ertrag							
Aufwand		738	0	2.000	2.000	2.000	2.000
Ergebnis		738	0	2.000	2.000	2.000	2.000

Ergebnisplan Stadt Aachen **Produkt 130101** **Öffentliches Grün**

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-130101-600-9**			**Öffentliches Grün**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-6.707	-6.700	-5.900	-6.300	-6.300	-6.400
52560000	Aufwendungen für Festwerte	25.342	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	14.726	14.800	14.500	14.300	14.600	14.800
Ertrag		-6.707	-6.700	-5.900	-6.300	-6.300	-6.400
Aufwand		40.068	14.800	14.500	14.300	14.600	14.800
Ergebnis		33.360	8.100	8.600	8.000	8.300	8.400
PSP-Element	**1-130101-800-2**			**Öffentliches Grün**			
Kostenart & Bezeichnung							
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	0	0	3.200	3.100	3.200	3.200
Ertrag							
Aufwand		0	0	3.200	3.100	3.200	3.200
Ergebnis		0	0	3.200	3.100	3.200	3.200

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-130101-900-3**		**Öffentliches Grün**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-66.622	-151.700	-755.100	-1.119.300	-1.254.200	-1.274.600
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	-568.703	0	0	0	0	0
41610010	nachträgliche Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-123.851	0	0	0	0	0
42910010	Auflösung PRAP	-14.914	0	0	0	0	0
44870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	-1.607	0	0	0	0	0
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-4.135	-5.100	-5.400	-6.800	-8.400	-9.500
45710001	Auflösung v Erh Anz Sopo Sonstige	-13.233	0	0	0	0	0
45810000	Erträge aus Zuschreibungen	-28.717	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	77.367	70.000	58.500	55.600	55.900	57.300
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	514.232	551.500	586.200	586.800	598.000	605.400
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	41.951	46.300	49.200	49.200	49.200	50.900
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	113.567	110.900	117.800	117.800	117.800	121.700
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	33.916	69.900	31.900	40.500	40.500	47.400
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	6.666	7.100	7.700	8.000	8.000	8.000
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	18.134	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	0	30.000	20.000	20.000	20.000	20.000
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	1.844	1.000	5.500	5.500	5.500	5.500
52560000	Aufwendungen für Festwerte	731.978	0	0	90.000	90.000	90.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	1.410	22.000	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	2.591	2.200	3.400	3.400	3.000	3.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	322	3.500	3.000	3.000	3.000	3.000

Ergebnisplan Stadt Aachen **Produkt 130101** **Öffentliches Grün**

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
54230000	Leasing	1.015	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	0	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
54310000	Geschäftsaufwendungen	618	900	900	900	900	900
54790000	Verlust aus dem Abgang von unbeweglichem AV	-762.789	0	0	0	0	0
54960000	Einstellungen u Zuschreibung in die SoPo	5.927	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	259.790	315.900	290.200	349.700	376.900	388.600
57110020	nachträgliche AfA a Sachanl. u Immaterielle VG	28	0	0	0	0	0
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	720	1.000	1.500	1.300	1.300	1.300
Ertrag		-821.782	-156.800	-760.500	-1.126.100	-1.262.600	-1.284.100
Aufwand		1.064.202	1.245.900	1.204.500	1.360.400	1.398.700	1.431.700
Ergebnis		242.421	1.089.100	444.000	234.300	136.100	147.600

PSP-Element **4-130101-008-2** **Wegebau Gillesbachtal (ISEK Beverau)**

Kostenart & Bezeichnung

41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	0	-134.300	-623.000	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	191.900	890.000	0	0	0
Ertrag		0	-134.300	-623.000	0	0	0
Aufwand		0	191.900	890.000	0	0	0
Ergebnis		0	57.600	267.000	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-130101-017-1**			**Wegebau Drimborner Wäldchen**			
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	0	0	200.000	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	0	0	200.000	0
Ergebnis		0	0	0	0	200.000	0
PSP-Element	**4-130101-019-5**			**Spielplatz Eupener Straße**			
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	0	35.000	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	0	35.000	0	0
Ergebnis		0	0	0	35.000	0	0
PSP-Element	**4-130101-404-1**			**Bau Wanderwege**			
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	173.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	173.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	173.000	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-130101-503-8**			**Bäume Campus Melaten (Bplan Nr. 915)**			
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	228.515	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		228.515	0	0	0	0	0
Ergebnis		228.515	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

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-130101-905-8**			**Grenzrouten**			
Kostenart & Bezeichnung							
41440000	Zuweisung vom sonstig öffentli Bereich	0	0	-18.900	0	0	0
44210000	Erträge aus Verkauf	-3.744	0	0	0	0	0
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-4.587	-6.000	-16.400	-12.300	-9.000	-9.000
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	15.488	19.300	45.000	45.000	38.000	44.000
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	5.978	6.000	16.000	12.000	9.000	9.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	5.224	0	24.700	1.800	1.800	1.800
Ertrag		-8.332	-6.000	-35.300	-12.300	-9.000	-9.000
Aufwand		26.690	25.300	85.700	58.800	48.800	54.800
Ergebnis		18.358	19.300	50.400	46.500	39.800	45.800
PSP-Element	**4-130101-914-6**			**Maßnahmen in öffentlichen Grünanlagen**			
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	79.300	120.000	75.000	75.000	75.000
Ertrag							
Aufwand		0	79.300	120.000	75.000	75.000	75.000
Ergebnis		0	79.300	120.000	75.000	75.000	75.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-130101-919-5**			**Baumpflanzungen im Stadtgebiet**			
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	260.400	280.000	280.000	280.000	280.000
Ertrag							
Aufwand		0	260.400	280.000	280.000	280.000	280.000
Ergebnis		0	260.400	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	-688.800	0	-89.600	-62.400	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	861.100	0	152.000	78.000	0
Ertrag		0	-688.800	0	-89.600	-62.400	0
Aufwand		0	861.100	0	152.000	78.000	0
Ergebnis		0	172.300	0	62.400	15.600	0
PSP-Element	**4-130101-928-3**			**Spiel- und Bolzplätze**			
Kostenart & Bezeichnung							
52550000	Unterhalt des sonst bewegliche Vermögens	6.415	20.000	20.000	30.000	30.000	30.000
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	250.000	150.000	200.000	200.000	200.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	1.999	1.200	0	0	0	0
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	4.446	7.800	6.000	6.000	6.000	6.000
Ertrag							
Aufwand		12.861	279.000	176.000	236.000	236.000	236.000
Ergebnis		12.861	279.000	176.000	236.000	236.000	236.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-130101-932-2**			**Baumpflanzungen in der Innenstadt (ISK)**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	0	-200.000	0	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	175.000	0	0	0	0
Ertrag		0	-200.000	0	0	0	0
Aufwand		0	175.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	-25.000	0	0	0	0
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	**4-130101-937-1**			**Schadensersatzzahl.bei Kanalverwurzelung**			
Kostenart & Bezeichnung							
54480000	Aufwand für Schadensfälle	4.721	10.000	10.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		4.721	10.000	10.000	0	0	0
Ergebnis		4.721	10.000	10.000	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-130101-940-2**			**Baumpflanzungen-Förderproj. Grüne Lunge**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	0	-250.000	0	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	278.000	0	0	0	0
Ertrag		0	-250.000	0	0	0	0
Aufwand		0	278.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	28.000	0	0	0	0
PSP-Element	**4-130101-941-8**			**Wanderwege Knotenpunktsystem**			
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	0	2.600	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	2.600	0	0	0	0
Ergebnis		0	2.600	0	0	0	0
PSP-Element	**4-130101-942-6**			**Go Green Förderprojekt**			
Kostenart & Bezeichnung							
52320000	Erstattungen an Gemeinden (GV)	0	10.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	10.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	10.000	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-130101-945-1**			**Toilette Westpark**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	10.964	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	23.007	0	0	0	0	0
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	2.737	0	0	0	0	0
54230000	Leasing	0	60.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Ertrag							
Aufwand		36.708	60.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Ergebnis		36.708	60.000	30.000	30.000	30.000	30.000

PSP-Element	**4-130101-949-1**			**Modellpr.inklusiver Spielpatz d. Zukunft**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	0	-240.000	0	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	300.000	0	0	0	0
Ertrag		0	-240.000	0	0	0	0
Aufwand		0	300.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	60.000	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-130102-900-7**			**Gewässerschutz**			
Kostenart & Bezeichnung							
41470000	Zuschüsse von privaten Unternehmen	-480	0	0	0	0	0
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-5.869	-7.300	-6.600	-5.700	-5.700	-2.500
43110000	Verwaltungsgebühren	-27.434	-108.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-1.508	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
44610000	So privatr L-entgelt	-549	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
45610000	Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen	-47.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
46110000	Zinserträge vom Land	-50	0	0	0	0	0
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	0	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
50110000	Dienstbezüge Beamte	382.154	343.700	287.000	272.700	274.400	281.300
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	944.354	924.500	982.700	983.700	1.002.400	1.014.900
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	71.330	77.700	82.500	82.500	82.500	85.200
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	179.967	185.800	197.500	197.500	197.500	204.000
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	108.353	210.900	98.900	125.600	125.600	147.000
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	16.781	17.100	18.800	19.600	19.600	19.600
51110000	Versorgungsbezüge Beamte	3.476	0	0	0	0	0
52510000	Unterhaltung von Fahrzeugen	4.142	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
52540000	Unterhaltung von BGA	474	400	400	400	400	400
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	5.986	5.000	6.000	6.000	5.500	5.500
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	184	900	500	500	500	500
54230000	Leasing	424	500	500	500	500	500
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	0	8.200	8.200	10.000	10.000	10.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	921	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200

Ergebnisplan Stadt Aachen **Produkt 130102** **Gewässerschutz**

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	17.393	19.300	20.600	21.600	23.800	18.700
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	2.481	2.200	2.400	2.100	2.100	2.700
Ertrag		-82.890	-133.400	-79.700	-78.800	-78.800	-75.600
Aufwand		1.738.418	1.802.600	1.712.400	1.729.100	1.751.200	1.796.700
Ergebnis		1.655.529	1.669.200	1.632.700	1.650.300	1.672.400	1.721.100

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	-288.692	-315.000	-315.000	-315.000	-315.000	-315.000
Ertrag		-288.692	-315.500	-315.500	-315.500	-315.500	-315.500
Aufwand							
Ergebnis		-288.692	-315.500	-315.500	-315.500	-315.500	-315.500

PSP-Element **4-130102-906-1** **Sicherungsmaßn. Ersatzvornahmen**

Kostenart & Bezeichnung

44610000	So privatr L-entgelt	0	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	5.037	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
Ertrag		0	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
Aufwand		5.037	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
Ergebnis		5.037	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-130102-907-8**			**Gewässerunterhaltung**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	35.278	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	3.722	135.700	135.700	135.700	135.700	135.700
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	46.917	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Ertrag							
Aufwand		85.917	220.700	220.700	220.700	220.700	220.700
Ergebnis		85.917	220.700	220.700	220.700	220.700	220.700
PSP-Element	**4-130102-911-7**			**Ausbildung Umwelttechnischer Dienst**			
Kostenart & Bezeichnung							
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	14.023	10.000	0	0	3.500	3.500
Ertrag							
Aufwand		14.023	10.000	0	0	3.500	3.500
Ergebnis		14.023	10.000	0	0	3.500	3.500
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

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-130103-000-2**			**Natur und Landschaft**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-1.742	-1.700	-1.500	-1.600	-1.600	-1.600
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	1.742	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
Ertrag		-1.742	-1.700	-1.500	-1.600	-1.600	-1.600
Aufwand		1.742	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
Ergebnis		0	100	300	200	200	200
PSP-Element	**1-130103-100-3**			**Natur und Landschaft**			
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	2.969	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		2.969	0	0	0	0	0
Ergebnis		2.969	0	0	0	0	0
PSP-Element	**1-130103-400-6**			**Natur und Landschaft**			
Kostenart & Bezeichnung							
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	2.255	3.200	3.200	2.800	2.800	2.800
Ertrag							
Aufwand		2.255	3.200	3.200	2.800	2.800	2.800
Ergebnis		2.255	3.200	3.200	2.800	2.800	2.800

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-130103-900-2**			**Natur und Landschaft**			
Kostenart & Bezeichnung							
41470000	Zuschüsse von privaten Unternehmen	-480	0	0	0	0	0
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-916	-4.200	-4.200	-3.600	-3.200	-3.200
42910010	Auflösung PRAP	-5.894	0	0	0	0	0
43110000	Verwaltungsgebühren	-45.499	-54.900	-54.900	-54.900	-54.900	-54.900
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-855	-2.900	-3.600	-5.000	-6.400	-7.800
45710001	Auflösung v Erh Anz Sopo Sonstige	-22.553	0	0	0	0	0
45870000	Erträge aus Nachaktivierung	-1	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	253.307	266.900	223.000	211.900	213.200	218.500
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	577.646	693.800	737.400	738.200	752.200	761.600
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	43.268	58.300	61.900	61.900	61.900	64.000
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	114.453	139.400	148.200	148.200	148.200	153.100
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	85.804	163.400	78.200	99.300	99.300	116.200
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	15.251	15.100	17.000	17.700	17.700	17.700
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	39.882	39.000	30.000	30.000	30.000	30.000
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	76.535	100.000	100.000	105.000	105.000	105.000
52510000	Unterhaltung von Fahrzeugen	1.722	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52540000	Unterhaltung von BGA	1.180	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
52560000	Aufwendungen für Festwerte	8.118	0	0	0	0	0
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	531	3.500	2.000	500	500	500
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	14.005	14.100	14.100	14.100	16.500	16.500
53180010	Auflösung ARAP	5.894	0	0	0	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	10.139	4.700	5.500	5.500	5.000	5.000

Ergebnisplan Stadt Aachen **Produkt 130103** **Natur und Landschaft**

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	1.405	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54210000	ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	8.970	9.600	9.600	9.600	9.600	9.600
54230000	Leasing	424	500	500	500	500	500
54310000	Geschäftsaufwendungen	1.832	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	40	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	34.544	36.800	37.600	37.200	38.600	39.800
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	722	2.300	2.500	2.200	1.800	1.800
Ertrag		-76.198	-62.000	-62.700	-63.500	-64.500	-65.900
Aufwand		1.295.802	1.555.100	1.475.700	1.490.000	1.508.200	1.548.000
Ergebnis		1.219.603	1.493.100	1.413.000	1.426.500	1.443.700	1.482.100

PSP-Element **4-130103-101-7** **Verwendung der Sonderzahlung OBI**

Kostenart & Bezeichnung

45859990	Ertrag Kleinbeträge	0	0	0	0	0	0
Ertrag		0	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

PSP-Element **4-130103-901-6** **Unterhaltung Naturdenkmale**

Kostenart & Bezeichnung

52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	32.299	32.500	55.000	55.000	45.000	45.000
Ertrag							
Aufwand		32.299	32.500	55.000	55.000	45.000	45.000
Ergebnis		32.299	32.500	55.000	55.000	45.000	45.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-130103-903-2**			**Ausgleichszahlungen Baumschutzsatzung**			
Kostenart & Bezeichnung							
45710001	Auflösung v Erh Anz Sopo Sonstige	-12.893	0	0	0	0	0
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	9.966	100	100	100	100	100
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	100	100	100	100	100
Ertrag		-12.893	0	0	0	0	0
Aufwand		9.966	200	200	200	200	200
Ergebnis		-2.927	200	200	200	200	200
PSP-Element	**4-130103-905-7**			**Ersatzgelder nach LNatSchG**			
Kostenart & Bezeichnung							
45710001	Auflösung v Erh Anz Sopo Sonstige	-66.170	0	0	0	0	0
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	53.311	0	0	0	0	0
52540000	Unterhaltung von BGA	865	100	100	100	100	100
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	11.994	100	100	100	100	100
Ertrag		-66.170	0	0	0	0	0
Aufwand		66.170	200	200	200	200	200
Ergebnis		0	200	200	200	200	200

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-130103-908-1**			**Gutachten, Kartierungen, Untersuchungen**			
Kostenart & Bezeichnung							
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	29.036	60.000	50.000	55.000	60.000	60.000
Ertrag							
Aufwand		29.036	60.000	50.000	55.000	60.000	60.000
Ergebnis		29.036	60.000	50.000	55.000	60.000	60.000
PSP-Element	**4-130103-912-9**			**Artenschutz**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	2.688	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
53120000	Aufwend f. Zuweisungen an Gemeinden (GV)	435	0	0	0	0	0
53170000	Zuschüsse an private Unternehmen	1.300	30.300	5.000	5.000	5.000	5.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	0	25.000	25.000	25.000	25.000
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	0	0	5.000	5.000	5.000	5.000
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	1.000	800	800	800	800
Ertrag							
Aufwand		4.423	35.300	39.800	39.800	39.800	39.800
Ergebnis		4.423	35.300	39.800	39.800	39.800	39.800

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-130103-916-1**			**Ausgleichsmaßnahmen für Investorengelder**			
Kostenart & Bezeichnung							
45710001	Auflösung v Erh Anz Sopo Sonstige	-9.431	0	0	0	0	0
Ertrag		-9.431	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		-9.431	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-130103-918-6**			**Vertragsnaturschutz**			
Kostenart & Bezeichnung							
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-64	0	0	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	5.238	18.000	16.000	16.000	16.000	16.000
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	0	8.000	0	0	0	0
54480000	Aufwand für Schadensfälle	14.174	20.000	14.000	14.000	14.000	14.000
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	0	0	0	0	0	0
Ertrag		-64	0	0	0	0	0
Aufwand		19.412	46.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Ergebnis		19.348	46.000	30.000	30.000	30.000	30.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-130103-921-7**			**Ausgleichsmaßn.f.Investoren B-Pläne**			
Kostenart & Bezeichnung							
42910010	Auflösung PRAP	-11.242	-33.600	-33.600	-33.600	-33.600	-33.600
53180010	Auflösung ARAP	11.242	33.600	33.600	33.600	33.600	33.600
Ertrag		-11.242	-33.600	-33.600	-33.600	-33.600	-33.600
Aufwand		11.242	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	-19.120	-24.000	-24.000	-40.000	-40.000	-40.000
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	19.120	30.000	30.000	50.000	50.000	50.000
Ertrag		-19.120	-24.000	-24.000	-40.000	-40.000	-40.000
Aufwand		19.120	30.000	30.000	50.000	50.000	50.000
Ergebnis		0	6.000	6.000	10.000	10.000	10.000
PSP-Element	**4-130103-923-3**			**NABU Natursch-Station_Biostation FöB**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	31.053	40.000	45.600	45.600	48.300	48.300
Ertrag							
Aufwand		31.053	40.000	45.600	45.600	48.300	48.300
Ergebnis		31.053	40.000	45.600	45.600	48.300	48.300

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-130103-924-1**			**Dreiländerpark**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
Ertrag							
Aufwand		12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
Ergebnis		12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
PSP-Element	**4-130103-925-8**			**Umsetzung Landschaftsplan**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	0	0	0	-16.000	-48.000	-48.000
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	0	0	0	23.000	46.500	46.500
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	0	10.000	30.000	30.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	0	0	10.000	20.000	20.000
Ertrag		0	0	0	-16.000	-48.000	-48.000
Aufwand		0	0	0	43.000	96.500	96.500
Ergebnis		0	0	0	27.000	48.500	48.500
PSP-Element	**4-130103-926-6**			**Kooperationsprojekte Naturschutz**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	72.736	61.000	61.000	61.000	61.000	61.000
Ertrag							
Aufwand		72.736	61.000	61.000	61.000	61.000	61.000
Ergebnis		72.736	61.000	61.000	61.000	61.000	61.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-130103-927-4**			**Schilder_Ausstattung i. Natur&Landschaft**			
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	4.000	2.000	10.000	10.000	5.000
Ertrag							
Aufwand		0	4.000	2.000	10.000	10.000	5.000
Ergebnis		0	4.000	2.000	10.000	10.000	5.000
PSP-Element	**4-130103-928-2**			**Projekt Biotopverbund Westwall**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	3.500	3.500	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		3.500	3.500	0	0	0	0
Ergebnis		3.500	3.500	0	0	0	0
PSP-Element	**4-130103-929-9**			**Progr.Artenschutz i.Kooperat.m.Landwirts**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	50.000	10.000	50.000	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	50.000	10.000	50.000	0	0
Ergebnis		0	50.000	10.000	50.000	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
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

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-130104-800-5**			**Wald- und Forstwirtschaft**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-552	-500	-400	-400	-400	-400
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-325	-300	-200	-200	-200	-200
54990010	sonstiger nicht zahlungswirksamer Aufwand	506	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	1.768	1.700	1.300	1.300	1.400	1.400
Ertrag		-877	-800	-600	-600	-600	-600
Aufwand		2.274	1.700	1.300	1.300	1.400	1.400
Ergebnis		1.397	900	700	700	800	800

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-130104-900-6**			**Wald- und Forstwirtschaft**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-56.092	-73.500	-69.300	-75.900	-69.100	-65.600
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	-16.211	0	0	0	0	0
43110000	Verwaltungsgebühren	-36.213	-36.000	-36.000	-36.000	-36.000	-36.000
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-11.430	-11.400	-11.400	-11.400	-11.400	-11.400
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-250	0	0	0	0	0
44210000	Erträge aus Verkauf	-259.397	-725.000	-565.000	-565.000	-565.000	-565.000
44610000	So privatr L-entgelt	-981	-500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
44820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-1.800	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
44820010	Personalkostnerstattungen v. Gemeinden u. GV	-22.210	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000
44850010	Personalkosterstatt v verbund Uneh+Sondervermög	-2.370	-2.300	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
45610000	Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen	0	-300	-300	-300	-300	-300
45710001	Auflösung v Erh Anz Sopo Sonstige	-12.525	0	0	0	0	0
45870000	Erträge aus Nachaktivierung	-2	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	78.334	71.200	59.500	56.500	56.900	58.300
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	812.483	812.100	863.300	864.100	880.500	891.500
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	61.822	68.200	72.500	72.500	72.500	74.900
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	200.998	163.200	173.500	173.500	173.500	179.200
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	17.889	33.300	14.800	18.800	18.800	22.000
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	2.386	2.500	2.500	2.600	2.600	2.600
52310000	Erstattungen an das Land	29.375	28.500	28.500	28.500	28.500	28.500
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	0	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	4.571	50.000	30.000	30.000	30.000	30.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
52510000	Unterhaltung von Fahrzeugen	32.166	52.000	42.000	42.000	42.000	42.000
52540000	Unterhaltung von BGA	8.893	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
52560000	Aufwendungen für Festwerte	126.700	0	0	0	0	0
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	2.629	1.000	2.300	2.300	2.300	2.300
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	3.594	2.800	7.000	4.000	4.000	4.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	3.219	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	387	0	0	0	0	0
54230000	Leasing	739	800	800	800	800	800
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	317	4.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	2.628	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
54460010	Aufwand für Versicherungen	72	300	300	300	300	300
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	0	0	0	0	0	0
54930000	Aufwendungen für Beiträge	5.947	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	85.286	78.900	95.400	93.500	102.100	103.600
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	18.621	15.000	20.000	21.000	15.000	15.000
Ertrag		-419.483	-869.900	-707.400	-714.000	-707.200	-703.700
Aufwand		1.499.057	1.415.700	1.446.300	1.444.300	1.463.700	1.488.900
Ergebnis		1.079.574	545.800	738.900	730.300	756.500	785.200

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-36.318	-34.000	-36.500	-36.500	-36.500	-36.500
44610000	So privatr L-entgelt	-282.852	-280.000	-283.000	-283.000	-283.000	-283.000
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	4.217	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Ertrag		-321.295	-316.000	-321.500	-321.500	-321.500	-321.500
Aufwand		4.217	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Ergebnis		-317.078	-312.000	-317.500	-317.500	-317.500	-317.500
PSP-Element	**4-130104-906-9**			**Verkehrssicherung**			
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	38.976	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
Ertrag							
Aufwand		38.976	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
Ergebnis		38.976	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-130104-907-7**			**Wege, Erholungseinrichtungen, Biotope**			
Kostenart & Bezeichnung							
45910000	Andere sonstige ordentliche Erträge	-2.652	0	0	0	0	0
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	34.030	40.000	120.000	120.000	120.000	120.000
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	1.000	0	0	0	0
Ertrag		-2.652	0	0	0	0	0
Aufwand		34.030	41.000	120.000	120.000	120.000	120.000
Ergebnis		31.378	41.000	120.000	120.000	120.000	120.000
PSP-Element	**4-130104-909-3**			**Kulturen, Forstpflege**			
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	136.000	100.000	110.000	110.000	110.000
Ertrag							
Aufwand		0	136.000	100.000	110.000	110.000	110.000
Ergebnis		0	136.000	100.000	110.000	110.000	110.000
PSP-Element	**4-130104-910-8**			**Forest-Stewardhip-Council-Zertifizierung**			
Kostenart & Bezeichnung							
54310000	Geschäftsaufwendungen	2.832	3.000	3.500	3.500	3.500	5.000
Ertrag							
Aufwand		2.832	3.000	3.500	3.500	3.500	5.000
Ergebnis		2.832	3.000	3.500	3.500	3.500	5.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-130104-913-2**			**Jagd -BGA-**			
Kostenart & Bezeichnung							
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-12.121	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	0	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
Ertrag		-12.121	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500
Aufwand		0	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
Ergebnis		-12.121	-11.100	-11.100	-11.100	-11.100	-11.100
PSP-Element	**4-130104-914-9**			**Jagd**			
Kostenart & Bezeichnung							
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-1.800	-7.500	-2.000	-7.500	-2.000	-7.500
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.375	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
54480000	Aufwand für Schadensfälle	17	200	200	200	200	200
Ertrag		-1.800	-7.500	-2.000	-7.500	-2.000	-7.500
Aufwand		1.392	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
Ergebnis		-408	-5.900	-400	-5.900	-400	-5.900
PSP-Element	**4-130104-917-3**			**Forsteinrichtung 2025-2035**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	0	190.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	190.000	0	0	0
Ergebnis		0	0	190.000	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-130104-920-4**			**Unterhaltung von Reitwegen**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-34.886	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	34.886	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Ertrag		-34.886	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
Aufwand		34.886	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Ergebnis		0	0	0	0	0	0
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	5.000	5.000	5.000	5.000
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	2.500	2.500	2.500	2.500	0
Ertrag							
Aufwand		0	7.500	7.500	7.500	7.500	5.000
Ergebnis		0	7.500	7.500	7.500	7.500	5.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-130104-928-1**			**Ausbildung Forstbereich**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	0	0	0	1.000	1.000	1.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	0	0	0	12.000	12.000	12.000
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	0	0	2.000	2.000	4.000
Ertrag							
Aufwand		0	0	0	15.000	15.000	17.000
Ergebnis		0	0	0	15.000	15.000	17.000
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	**4-130104-930-9**			**Förderung Waldschadenshilfe**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-2.025	0	0	0	0	0
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	5.622	0	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	2.025	0	0	0	0	0
Ertrag		-2.025	0	0	0	0	0
Aufwand		7.647	0	0	0	0	0
Ergebnis		5.622	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-130104-931-7**			**Kooperationsprojekte Naturschutz**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	0	0	7.800	7.800	7.800	7.800
Ertrag							
Aufwand		0	0	7.800	7.800	7.800	7.800
Ergebnis		0	0	7.800	7.800	7.800	7.800

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-130105-900-1**			**Zentr.Zuschussabr.Gewässer_öffentl.Grün**			
Kostenart & Bezeichnung							
44830000	Erstattungen von Zweckverbänden	-170	0	0	0	0	0
49110000	Außerordentliche Erträge	-602.700	0	0	0	0	0
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	18.444.500	20.669.400	21.725.100	22.001.500	22.286.400	22.604.800
53790000	Zweckverbandsumlage	1.666.153	1.700.900	1.963.300	1.700.900	1.700.900	1.700.900
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	2.283.500	2.748.200	2.854.200	2.875.900	2.897.600	2.919.300
Ertrag		-602.870	0	0	0	0	0
Aufwand		22.394.153	25.118.500	26.542.600	26.578.300	26.884.900	27.225.000
Ergebnis		21.791.283	25.118.500	26.542.600	26.578.300	26.884.900	27.225.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-130201-900-8**			**Tierpark**			
Kostenart & Bezeichnung							
53170000	Zuschüsse an private Unternehmen	46.000	46.000	146.000	146.000	146.000	146.000
Ertrag							
Aufwand		46.000	46.000	146.000	146.000	146.000	146.000
Ergebnis		46.000	46.000	146.000	146.000	146.000	146.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-130301-900-4**			**Nutzungsrecht Grabstätten & Bestattungen**			
Kostenart & Bezeichnung							
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-4.060.789	-5.687.700	-5.803.800	-5.868.900	-5.934.000	-5.999.100
45840000	Aufl o Herabsetz v Wertbericht a Ford	-14.863	0	0	0	0	0
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-2.542.985	-3.108.200	-3.214.200	-3.235.900	-3.257.600	-3.279.300
49110000	Außerordentliche Erträge	-248.300	0	0	0	0	0
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	8.916.100	10.131.900	10.480.100	10.566.900	10.653.800	10.740.600
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	27.274	0	0	0	0	0
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	3.384	0	0	0	0	0
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	17	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	307	400	400	100	0	0
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	260.500	255.900	288.500	288.500	288.500	288.500
Ertrag		-6.866.937	-8.795.900	-9.018.000	-9.104.800	-9.191.600	-9.278.400
Aufwand		9.207.582	10.388.200	10.769.000	10.855.500	10.942.300	11.029.100
Ergebnis		2.340.644	1.592.300	1.751.000	1.750.700	1.750.700	1.750.700

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-130301-909-4**			**Nutzungsrecht Grabstätten & Best. (BGA)**			
Kostenart & Bezeichnung							
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-876.445	-1.198.100	-1.179.400	-1.179.400	-1.179.400	-1.179.400
45840000	Aufl o Herabsetz v Wertbericht a Ford	-1.629	0	0	0	0	0
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	1.663	0	0	0	0	0
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	472	0	0	0	0	0
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	0	0	0	0	0	0
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	46.900	54.200	53.300	53.300	53.300	53.300
Ertrag		-878.074	-1.198.100	-1.179.400	-1.179.400	-1.179.400	-1.179.400
Aufwand		49.036	54.200	53.300	53.300	53.300	53.300
Ergebnis		-829.039	-1.143.900	-1.126.100	-1.126.100	-1.126.100	-1.126.100

Ergebnisplan Stadt Aachen	**Produkt 130302**		**Gräber d. Opfer v. Krieg_Gewaltherrsch.**				
		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element Kostenart & Bezeichnung	**1-130302-900-8**		**Gräber d. Opfer v. Krieg_Gewaltherrsch.**				
44810000	Erstattungen vom Land	-141.215	-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		-268.022	-254.100	-254.100	-254.100	-254.100	-254.100
Aufwand		399.400	399.400	399.400	399.400	399.400	399.400
Ergebnis		131.378	145.300	145.300	145.300	145.300	145.300

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-140101-800-1**			**Umweltschutz**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-1.634	-1.300	-1.100	-1.200	-1.200	-200
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	1.938	3.600	3.800	4.800	5.900	5.700
Ertrag		-1.634	-1.300	-1.100	-1.200	-1.200	-200
Aufwand		1.938	3.600	3.800	4.800	5.900	5.700
Ergebnis		304	2.300	2.700	3.600	4.700	5.500

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-140101-900-2**			**Umweltschutz**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-14.823	-15.000	-24.200	-25.500	-23.300	-22.800
43110000	Verwaltungsgebühren	-10.983	-8.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
44610000	So privatr L-entgelt	-11.408	0	0	0	0	0
44850010	Personalkosterstatt v verbund Uneh+Sondervermög	0	-36.700	0	0	0	0
45610000	Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen	-4.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
50110000	Dienstbezüge Beamte	513.246	430.100	379.200	400.200	402.700	412.800
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	1.641.059	2.056.200	2.488.600	2.646.800	2.697.100	2.730.700
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	127.582	172.700	209.000	222.100	222.100	229.400
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	347.236	413.300	500.200	531.500	531.600	548.900
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	128.454	293.800	133.200	169.200	169.200	198.000
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	17.621	17.800	24.400	25.400	25.400	25.400
52540000	Unterhaltung von BGA	65	300	300	300	300	300
52560000	Aufwendungen für Festwerte	41.874	0	0	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	23.000	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	7.323	8.500	10.000	10.000	8.000	8.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	1.444	4.800	4.000	2.000	2.000	2.000
54230000	Leasing	860	900	900	900	900	900
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	5.337	100	100	100	100	100
54310000	Geschäftsaufwendungen	6.256	11.000	10.000	10.000	10.000	10.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	27.415	24.400	40.400	38.900	37.800	37.000
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	4.699	2.800	3.600	3.600	3.400	3.400

Ergebnisplan Stadt Aachen **Produkt 140101** **Umweltschutz**

	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Ertrag	-41.214	-60.700	-35.200	-36.500	-34.300	-33.800
Aufwand	2.893.471	3.460.700	3.827.900	4.085.000	4.134.600	4.230.900
Ergebnis	2.852.257	3.400.000	3.792.700	4.048.500	4.100.300	4.197.100

PSP-Element **4-140101-901-6** **Belastungsausgleich Komm.Umweltschutz**

Kostenart & Bezeichnung

41410000	Zuweisungen vom Land	-42.205	-40.000	-42.000	-42.000	-42.000	-42.000
44810010	Personalkostenerstattungen vom Land	-165.850	-160.000	-165.000	-165.000	-165.000	-165.000
Ertrag		-208.055	-200.000	-207.000	-207.000	-207.000	-207.000
Aufwand							
Ergebnis		-208.055	-200.000	-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	30.543	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	14.068	30.000	30.000	20.000	20.000	20.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	3.363	1.000	3.000	3.000	3.000	3.000
54930000	Aufwendungen für Beiträge	1.918	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
Ertrag							
Aufwand		49.891	40.000	42.500	32.500	32.500	32.500
Ergebnis		49.891	40.000	42.500	32.500	32.500	32.500

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-140101-908-1**			**Betrieblicher Immissionsschutz**			
Kostenart & Bezeichnung							
43110000	Verwaltungsgebühren	-88.239	-134.000	-134.000	-134.000	-134.000	-134.000
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	2.133	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ertrag		-88.239	-134.000	-134.000	-134.000	-134.000	-134.000
Aufwand		2.133	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800
Ergebnis		-86.105	-128.200	-128.200	-128.200	-128.200	-128.200
PSP-Element	**4-140101-912-9**			**Gutachten u.Unters.b.Planungsvorhaben**			
Kostenart & Bezeichnung							
44870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	-3.131	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	33.174	90.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Ertrag		-3.131	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Aufwand		33.174	90.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Ergebnis		30.043	80.000	30.000	30.000	30.000	30.000
PSP-Element	**4-140101-913-7**			**Wartung Messgeräte**			
Kostenart & Bezeichnung							
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	0	2.400	0	2.400	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	2.400	0	2.400	0
Ergebnis		0	0	2.400	0	2.400	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-140101-918-6**			**Umweltpädagogik, Umweltinformation**			
Kostenart & Bezeichnung							
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0	-1.000	0	0	0	0
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	6.625	14.000	12.000	15.000	12.500	12.500
54310000	Geschäftsaufwendungen	2.354	5.500	5.000	8.000	5.000	5.000
Ertrag		0	-1.000	0	0	0	0
Aufwand		8.978	19.500	17.000	23.000	17.500	17.500
Ergebnis		8.978	18.500	17.000	23.000	17.500	17.500
PSP-Element	**4-140101-919-4**			**Bodenschutz u. Altlastensanierung**			
Kostenart & Bezeichnung							
44610000	So privatr L-entgelt	-21.556	-28.000	-21.000	-21.000	-21.000	-21.000
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	1.646	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	67.565	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	36.466	69.000	70.000	70.000	70.000	70.000
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	3.073	0	3.000	3.000	3.000	3.000
Ertrag		-21.556	-28.000	-21.000	-21.000	-21.000	-21.000
Aufwand		108.750	140.100	144.100	144.100	144.100	144.100
Ergebnis		87.194	112.100	123.100	123.100	123.100	123.100

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	5.000	60.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	5.000	60.000	0	0	0
Ergebnis		0	5.000	60.000	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	22.500	22.500	22.500	22.500
Ertrag							
Aufwand		22.500	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500
Ergebnis		22.500	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-140101-930-5**			**European Energy Award**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	9.758	7.000	0	0	0	0
53140000	Zuweisung an den sonstigen öfftl Bereich	3.570	4.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		13.328	11.000	0	0	0	0
Ergebnis		13.328	11.000	0	0	0	0
PSP-Element	**4-140101-931-3**			**Nachhaltigkeitsprojekte**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	13.924	25.000	21.000	21.000	21.000	21.000
Ertrag							
Aufwand		13.924	25.000	21.000	21.000	21.000	21.000
Ergebnis		13.924	25.000	21.000	21.000	21.000	21.000
PSP-Element	**4-140101-932-1**			**Klimaschutz**			
Kostenart & Bezeichnung							
45820000	Auflösu o Herabsetzung v Rückstellung	-18.100	0	0	0	0	0
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	0	6.900	7.200	7.700	7.200	7.200
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	35.584	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
Ertrag		-18.100	0	0	0	0	0
Aufwand		35.584	71.900	72.200	72.700	72.200	72.200
Ergebnis		17.484	71.900	72.200	72.700	72.200	72.200

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-140101-933-8**			**Welthaus _ Eine Welt Forum**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	43.000	43.000	43.000	43.000	43.000	43.000
Ertrag							
Aufwand		43.000	43.000	43.000	43.000	43.000	43.000
Ergebnis		43.000	43.000	43.000	43.000	43.000	43.000
PSP-Element	**4-140101-934-6**			**Agenda-Entwicklungszusammenarbeit-Proj**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	2.850	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Ertrag							
Aufwand		2.850	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Ergebnis		2.850	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
PSP-Element	**4-140101-937-9**			**Ökokonto**			
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	28.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Ertrag							
Aufwand		0	28.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Ergebnis		0	28.000	35.000	35.000	35.000	35.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-140101-939-5**			**Fairtrade-Stadt**			
Kostenart & Bezeichnung							
41400000	Zuweisungen vom Bund	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	4.269	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	994	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ertrag		0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Aufwand		5.263	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Ergebnis		5.263	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-140101-942-6**			**Kooperationsprojekt FLIP**			
Kostenart & Bezeichnung							
41400000	Zuweisungen vom Bund	-5.095	-6.500	-7.200	-7.200	-2.600	0
41400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	-23.454	-23.600	-23.600	-23.600	-6.900	0
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	0	-1.100	-1.100	-1.100	-300	0
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	-45	0	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	37.297	31.400	31.400	31.400	9.200	0
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	2.624	4.500	5.400	5.400	2.400	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	200	0	0	0	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	195	0	0	0	0	0
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	0	100	100	100	100	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	4.486	2.500	2.500	2.500	600	0
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	1.500	1.500	1.500	400	0
Ertrag		-28.549	-31.200	-31.900	-31.900	-9.800	0
Aufwand		44.756	40.000	40.900	40.900	12.700	0
Ergebnis		16.207	8.800	9.000	9.000	2.900	0
PSP-Element	**4-140101-944-2**			**Modellpro.Dach-&Fassadenbegrünung (IKSK)**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	35.748	100.000	100.000	100.000	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	2.379	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		38.127	100.000	100.000	100.000	0	0
Ergebnis		38.127	100.000	100.000	100.000	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-140101-945-9**			**Förderung Photovoltaikanlagen (IKSK)**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	152.939	0	0	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	1.968.778	600.000	450.000	400.000	0	0
Ertrag							
Aufwand		2.121.717	600.000	450.000	400.000	0	0
Ergebnis		2.121.717	600.000	450.000	400.000	0	0
PSP-Element	**4-140101-946-7**			**Förderung Altbausan. u.Wärmedämmung IKSK**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	129.048	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	2.682.434	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
Ertrag							
Aufwand		2.811.481	3.090.000	3.090.000	3.090.000	3.090.000	3.090.000
Ergebnis		2.811.481	3.090.000	3.090.000	3.090.000	3.090.000	3.090.000
PSP-Element	**4-140101-947-5**			**Quartiersspez.Sanierungsberat.(IKSK)**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	57.856	51.000	75.000	100.000	100.000	150.000
Ertrag							
Aufwand		57.856	51.000	75.000	100.000	100.000	150.000
Ergebnis		57.856	51.000	75.000	100.000	100.000	150.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-140101-950-6**			**Ressourcenschonende Bestandssanier.(IKSK**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	12.500	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		12.500	0	0	0	0	0
Ergebnis		12.500	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-140101-954-7**			**Circular cities**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	-8.900	0	0	0	0	0
45910000	Andere sonstige ordentliche Erträge	-160	0	0	0	0	0
52920000	externe Beratungsleistungen	6.504	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Ertrag		-14.060	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
Aufwand		6.504	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Ergebnis		-7.556	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
PSP-Element	**4-140101-955-1**			**Veranstaltungen Ausschussmitglieder**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	0	1.500	1.000	1.000	700	700
Ertrag							
Aufwand		0	1.500	1.000	1.000	700	700
Ergebnis		0	1.500	1.000	1.000	700	700

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-140101-956-1**			**Öffentlichkeitsarbeit &Bürgerbeteiligung**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	22.264	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Ertrag							
Aufwand		22.264	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Ergebnis		22.264	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	32.364	200.000	200.000	50.000	50.000	50.000
Ertrag							
Aufwand		32.364	200.000	200.000	50.000	50.000	50.000
Ergebnis		32.364	200.000	200.000	50.000	50.000	50.000
PSP-Element	**4-140101-958-1**			**Bestandsaktendigitalisierung**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	13.487	95.000	75.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		13.487	95.000	75.000	0	0	0
Ergebnis		13.487	95.000	75.000	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-140101-959-1**			**Klimaneutral 2030 "Stadtvertrag_100 CNC"**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	178.431	290.000	270.000	270.000	270.000	270.000
Ertrag							
Aufwand		178.431	290.000	270.000	270.000	270.000	270.000
Ergebnis		178.431	290.000	270.000	270.000	270.000	270.000
PSP-Element	**4-140101-960-1**			**Förderung gewerbl. Klimaschutzprojekte**			
Kostenart & Bezeichnung							
53170000	Zuschüsse an private Unternehmen	0	90.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	90.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	90.000	0	0	0	0
PSP-Element	**4-140101-962-1**			**Klimaagentur und Konzeption**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	50.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Ertrag							
Aufwand		50.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Ergebnis		50.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-140101-963-1**			**Öffentlichkeitsa.Fassaden-&Dachbegrünung**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	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	**4-140101-964-1**			**Klimakonferenzen**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	0	90.000	40.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	90.000	40.000	0	0	0
Ergebnis		0	90.000	40.000	0	0	0
PSP-Element	**4-140101-965-1**			**Beratung Energie- und Wärmewende**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	200.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Ertrag							
Aufwand		0	200.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Ergebnis		0	200.000	150.000	150.000	150.000	150.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-140101-966-1**			**Wärmeplanung (IKSK)**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	0	0	-84.700	-169.500	-169.500	-84.700
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	200.000	176.900	176.900	200.000	200.000
Ertrag		0	0	-84.700	-169.500	-169.500	-84.700
Aufwand		0	200.000	176.900	176.900	200.000	200.000
Ergebnis		0	200.000	92.200	7.400	30.500	115.300
PSP-Element	**4-140101-967-1**			**Veranstaltungen Dez VII**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	0	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Ertrag							
Aufwand		0	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Ergebnis		0	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
PSP-Element	**4-140101-968-4**			**Energiekonzeptplanung in Gewerbegebieten**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	150.000	50.000	25.000	25.000	25.000
Ertrag							
Aufwand		0	150.000	50.000	25.000	25.000	25.000
Ergebnis		0	150.000	50.000	25.000	25.000	25.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-140101-969-2**			**Konzeptstudie kalte Nahwärme**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	30.000	30.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	30.000	30.000	0	0	0
Ergebnis		0	30.000	30.000	0	0	0
PSP-Element	**4-140101-970-7**			**AI-X-Heat**			
Kostenart & Bezeichnung							
41400000	Zuweisungen vom Bund	0	0	-23.100	-18.100	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	0	40.000	30.000	0	0
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	0	0	4.200	4.200	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	0	2.000	2.000	0	0
Ertrag		0	0	-23.100	-18.100	0	0
Aufwand		0	0	46.200	36.200	0	0
Ergebnis		0	0	23.100	18.100	0	0
PSP-Element	**4-140101-971-5**			**Aufbau Klimafonds IKSK 2.0**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	0	0	0	75.000	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	0	75.000	0	0
Ergebnis		0	0	0	75.000	0	0

Ergebnisplan Stadt Aachen **Produkt 140301** **Förderung Verbraucher-_Energieberatung**

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-140301-900-3**			**Förderung Verbraucher-_Energieberatung**			
Kostenart & Bezeichnung							
41450000	Zuschüsse v verb Uneh,Beteil u Sonderver	-74.433	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	503	500	400	400	400	400
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	455	600	600	600	600	600
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	33	100	100	100	100	100
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	94	100	100	100	100	100
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	170	300	200	300	300	400
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	40	0	0	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	283.105	0	0	0	0	0
Ertrag		-74.433	0	0	0	0	0
Aufwand		284.400	1.600	1.400	1.500	1.500	1.600
Ergebnis		209.967	1.600	1.400	1.500	1.500	1.600

PSP-Element	**4-140301-902-1**			**Allg.Verbraucher-,Schuldner-,Ber.Energie**			
Kostenart & Bezeichnung							
41450000	Zuschüsse v verb Uneh,Beteil u Sonderver	0	-27.000	-27.000	-27.000	-27.000	-27.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	256.100	263.100	270.000	276.700	283.700
Ertrag		0	-27.000	-27.000	-27.000	-27.000	-27.000
Aufwand		0	256.100	263.100	270.000	276.700	283.700
Ergebnis		0	229.100	236.100	243.000	249.700	256.700

Ergebnisplan Stadt Aachen	**Produkt 140301**	**Förderung Verbraucher-_Energieberatung**					
		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**4-140301-903-1**			**Energieberatung**			
Kostenart & Bezeichnung							
41450000	Zuschüsse v verb Uneh,Beteil u Sonderver	0	-47.400	-47.400	-47.400	-47.400	-47.400
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	69.400	70.900	72.500	74.100	75.700
Ertrag		0	-47.400	-47.400	-47.400	-47.400	-47.400
Aufwand		0	69.400	70.900	72.500	74.100	75.700
Ergebnis		0	22.000	23.500	25.100	26.700	28.300

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-150101-900-1**			**Europa und Regionalentwicklung**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-14.565	-7.600	-6.500	-7.000	-7.000	-6.900
50110000	Dienstbezüge Beamte	39.903	36.800	30.700	29.200	29.400	30.100
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	303.081	374.400	433.000	503.500	513.100	519.500
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	22.606	31.400	36.400	42.300	42.300	43.600
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	58.604	75.300	87.000	101.100	101.100	104.400
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	8.055	16.400	17.100	21.700	21.700	25.400
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	992	1.100	2.900	3.000	3.000	3.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	375	200	1.000	1.000	1.000	1.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	8.144	7.200	8.500	8.500	8.500	8.500
54310000	Geschäftsaufwendungen	4.196	10.000	20.000	20.000	20.000	20.000
54930000	Aufwendungen für Beiträge	596	26.800	26.800	26.800	26.800	26.800
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	13.377	8.200	7.800	7.700	7.700	7.500
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	7.370	0	0	0	0	0
Ertrag		-14.565	-7.600	-6.500	-7.000	-7.000	-6.900
Aufwand		467.299	587.800	671.200	764.800	774.600	789.800
Ergebnis		452.734	580.200	664.700	757.800	767.600	782.900

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-150101-905-6**			**EU-Projekte**			
Kostenart & Bezeichnung							
53580000	Allgemeine Zuweisungen a übrige Bereiche	0	40.900	37.200	40.900	40.900	40.900
Ertrag							
Aufwand		0	40.900	37.200	40.900	40.900	40.900
Ergebnis		0	40.900	37.200	40.900	40.900	40.900
PSP-Element	**4-150101-907-2**			**europe direct**			
Kostenart & Bezeichnung							
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	-19.409	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
41480010	Personalkostenzuschüsse von übrigen Bereichen	-23.166	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-800	0	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	22.689	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	20.154	16.500	16.500	16.500	16.500	16.500
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	55	500	500	500	500	500
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ertrag		-43.375	-38.000	-38.000	-38.000	-38.000	-38.000
Aufwand		42.898	38.000	38.000	38.000	38.000	38.000
Ergebnis		-477	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-150101-909-7**			**Towards TTC**			
Kostenart & Bezeichnung							
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	-4.166	0	0	0	0	0
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	5.530	0	0	0	0	0
Ertrag		-4.166	0	0	0	0	0
Aufwand		5.530	0	0	0	0	0
Ergebnis		1.364	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-150101-911-1**			**AG Charlemagne**			
Kostenart & Bezeichnung							
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	-42.472	-60.000	-60.000	0	0	0
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	54.494	60.000	60.000	0	0	0
Ertrag		-42.472	-60.000	-60.000	0	0	0
Aufwand		54.494	60.000	60.000	0	0	0
Ergebnis		12.022	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-150101-916-9**			**SWITCH 2.0_jobstarter**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	2.581	4.000	3.500	3.500	3.500	3.500
Ertrag							
Aufwand		2.581	4.000	3.500	3.500	3.500	3.500
Ergebnis		2.581	4.000	3.500	3.500	3.500	3.500

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-150101-917-7**			**Newcomer Service Region Aachen**			
Kostenart & Bezeichnung							
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	-71	-5.000	0	0	0	0
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	143	5.000	0	0	0	0
Ertrag		-71	-5.000	0	0	0	0
Aufwand		143	5.000	0	0	0	0
Ergebnis		71	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-150101-918-5**			**Early Tech**			
Kostenart & Bezeichnung							
41440000	Zuweisung vom sonstig öffentli Bereich	-9.664	0	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	11.648	0	0	0	0	0
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	296	0	0	0	0	0
Ertrag		-9.664	0	0	0	0	0
Aufwand		11.944	0	0	0	0	0
Ergebnis		2.281	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-150101-919-3**			**Innovation2Market**			
Kostenart & Bezeichnung							
41440000	Zuweisung vom sonstig öffentli Bereich	-14	0	0	0	0	0
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	2.923	0	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	7.009	0	0	0	0	0
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	17	0	0	0	0	0
Ertrag		2.909	0	0	0	0	0
Aufwand		7.026	0	0	0	0	0
Ergebnis		9.935	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-150101-922-4**			**YouRegion**			
Kostenart & Bezeichnung							
Ertrag		0	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		0	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	-4.800	-4.800
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	298.014	335.100	346.600	341.700	341.700	341.700
Ertrag		-4.800	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800
Aufwand		298.014	335.100	346.600	341.700	341.700	341.700
Ergebnis		293.214	330.300	341.800	336.900	336.900	336.900

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-150101-939-1**			**EDIH (European Digital Innovation Hub)**			
Kostenart & Bezeichnung							
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	0	-700	-400	0	0	0
41480010	Personalkostenzuschüsse von übrigen Bereichen	-378	-9.800	-10.300	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	642	19.600	20.600	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	1.000	500	0	0	0
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	0	400	300	0	0	0
Ertrag		-378	-10.500	-10.700	0	0	0
Aufwand		642	21.000	21.400	0	0	0
Ergebnis		264	10.500	10.700	0	0	0
PSP-Element	**4-150101-940-1**			**H2-Pilotierung**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	0	0	200.000	200.000	100.000	100.000
Ertrag							
Aufwand		0	0	200.000	200.000	100.000	100.000
Ergebnis		0	0	200.000	200.000	100.000	100.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-150101-941-1**			**INTERREG NWE-Saxion E6**			
Kostenart & Bezeichnung							
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	0	0	-49.000	-38.500	-17.500	0
41480010	Personalkostenzuschüsse von übrigen Bereichen	0	0	-25.500	-30.500	-15.000	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	0	0	31.900	38.300	18.800	0
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	0	0	0	5.300	2.800	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	0	59.300	40.800	16.800	0
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	0	0	2.000	2.000	2.000	0
Ertrag		0	0	-74.500	-69.000	-32.500	0
Aufwand		0	0	93.200	86.400	40.400	0
Ergebnis		0	0	18.700	17.400	7.900	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-150102-900-5**			**Entwickl. städtebaul. Standortfaktoren**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-76.688	-44.800	0	0	0	0
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-29.463	-29.400	-25.900	-27.700	-16.100	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	9.163	10.800	10.800	10.800	10.800	10.800
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	132.360	94.800	41.200	40.700	24.300	0
Ertrag		-106.151	-74.200	-25.900	-27.700	-16.100	0
Aufwand		141.523	105.600	52.000	51.500	35.100	10.800
Ergebnis		35.372	31.400	26.100	23.800	19.000	10.800

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-150103-900-1**		**Wissenschaft und digitale Innovationen**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-15.100	-13.300	-14.200	-14.200	-14.400
50110000	Dienstbezüge Beamte	39.903	36.800	30.700	29.200	29.400	30.100
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	316.187	368.100	418.400	473.400	482.400	488.400
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	23.658	30.900	35.100	39.700	39.700	41.000
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	63.844	74.000	84.100	95.100	95.100	98.200
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	8.055	16.400	31.800	40.400	40.400	47.300
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	992	1.100	5.800	6.000	6.000	6.000
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	11.521	12.000	9.000	9.000	9.000	9.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	7.140	7.500	5.000	5.000	5.000	5.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	257	200	200	200	200	200
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	0	15.200	0	8.300	17.800	25.700
54310000	Geschäftsaufwendungen	440	700	700	700	700	700
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	722	7.000	8.300	9.100	10.300	10.700
Ertrag		0	-15.100	-13.300	-14.200	-14.200	-14.400
Aufwand		472.720	569.900	629.100	716.100	736.000	762.300
Ergebnis		472.720	554.800	615.800	701.900	721.800	747.900

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-150103-900-1**			**Wissenschaftsbüro**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	24.789	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		24.789	54.000	54.000	54.000	54.000	54.000
Ergebnis		24.789	54.000	54.000	54.000	54.000	54.000

PSP-Element	**4-150103-901-1**			**Care and Mobility Innovation**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	9.789	0	0	0	0	0
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	-62.511	0	0	0	0	0
41480010	Personalkostenzuschüsse von übrigen Bereichen	-22.626	0	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	27.676	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	65.902	0	0	0	0	0
Ertrag		-75.348	0	0	0	0	0
Aufwand		93.578	0	0	0	0	0
Ergebnis		18.230	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-150103-902-1**			**DMR - Oecher Lab**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	14	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		14	0	0	0	0	0
Ergebnis		14	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-150103-905-1**			**SULEICA - Ducktrain**			
Kostenart & Bezeichnung							
41400000	Zuweisungen vom Bund	-545	0	0	0	0	0
Ertrag		-545	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		-545	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-150103-906-1**			**SHOW**			
Kostenart & Bezeichnung							
41440000	Zuweisung vom sonstig öffentli Bereich	-66	0	0	0	0	0
41440010	Perskostenzuweis v sonstig öffentl Bereich	-21.129	0	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	19.858	0	0	0	0	0
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	66	0	0	0	0	0
Ertrag		-21.195	0	0	0	0	0
Aufwand		19.924	0	0	0	0	0
Ergebnis		-1.270	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-150103-907-1**			**SkyCab**			
Kostenart & Bezeichnung							
41400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	-4.342	0	0	0	0	0
Ertrag		-4.342	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		-4.342	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-150103-908-1**			**SAFIR-med**			
Kostenart & Bezeichnung							
41440000	Zuweisung vom sonstig öffentli Bereich	16.053	0	0	0	0	0
41440010	Perskostenzuweis v sonstig öffentl Bereich	6.791	0	0	0	0	0
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	-16.053	0	0	0	0	0
41480010	Personalkostenzuschüsse von übrigen Bereichen	-6.791	0	0	0	0	0
Ertrag		0	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		0	0	0	0	0	0
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

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-150103-910-1**			**Gigabitkoordinator**			
Kostenart & Bezeichnung							
41480010	Personalkostenzuschüsse von übrigen Bereichen	-62.623	-18.300	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	95.990	18.300	0	0	0	0
Ertrag		-62.623	-18.300	0	0	0	0
Aufwand		95.990	18.300	0	0	0	0
Ergebnis		33.367	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-150103-911-1**			**Breitbandausbau**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	3.270	5.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		3.270	5.000	0	0	0	0
Ergebnis		3.270	5.000	0	0	0	0
PSP-Element	**4-150103-914-1**			**Urban Move**			
Kostenart & Bezeichnung							
41400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	-3.193	0	0	0	0	0
Ertrag		-3.193	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		-3.193	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-150103-916-1**			**GrenzFlug**			
Kostenart & Bezeichnung							
41400000	Zuweisungen vom Bund	43	0	0	0	0	0
41400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	320	0	0	0	0	0
Ertrag		364	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		364	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-150103-918-4**			**OecherLab Verstetigung**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	6.654	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	16.035	20.000	30.000	30.000	30.000	30.000
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	119.333	124.400	126.200	126.200	126.200	126.200
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Ertrag		142.022	160.400	172.200	172.200	172.200	172.200
Aufwand							
Ergebnis		142.022	160.400	172.200	172.200	172.200	172.200

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-150103-919-2**			**Gigabitausbau**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	0	5.000	5.000	5.000	5.000
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ertrag							
Aufwand		0	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Ergebnis		0	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000

PSP-Element	**4-150103-921-1**			**WLAN im öffentlichen Raum**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	0	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
52920000	externe Beratungsleistungen	0	15.000	15.000	0	0	0
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	0	5.000	5.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	50.000	50.000	30.000	30.000	30.000
Ergebnis		0	50.000	50.000	30.000	30.000	30.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-150103-922-3**			**Mobilfunkausbau**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	-72.052	-72.100	-45.000	0	0	0
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	0	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	50.994	0	0	0	0	0
52920000	externe Beratungsleistungen	0	15.000	15.000	10.000	10.000	10.000
Ertrag		-72.052	-72.100	-45.000	0	0	0
Aufwand		50.994	21.000	20.000	15.000	15.000	15.000
Ergebnis		-21.058	-51.100	-25.000	15.000	15.000	15.000
PSP-Element	**4-150103-923-1**			**EULE**			
Kostenart & Bezeichnung							
41400000	Zuweisungen vom Bund	-53	-16.800	0	0	0	0
41400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	0	-27.600	0	0	0	0
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	-8.858	0	0	0	0	0
41480010	Personalkostenzuschüsse von übrigen Bereichen	-26.743	0	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	28.706	30.700	0	0	0	0
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	0	1.000	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	9.569	15.500	0	0	0	0
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	273	1.400	0	0	0	0
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	0	800	0	0	0	0
Ertrag		-35.654	-44.400	0	0	0	0
Aufwand		38.548	49.400	0	0	0	0
Ergebnis		2.894	5.000	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-150103-924-8**			**GrenzFlugPlus**			
Kostenart & Bezeichnung							
41400000	Zuweisungen vom Bund	-61	0	0	0	0	0
41400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	-8.896	0	0	0	0	0
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	-7.802	0	0	0	0	0
41480010	Personalkostenzuschüsse von übrigen Bereichen	-26.114	0	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	37.910	0	0	0	0	0
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	30	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	7.773	0	0	0	0	0
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	942	0	0	0	0	0
Ertrag		-42.873	0	0	0	0	0
Aufwand		46.654	0	0	0	0	0
Ergebnis		3.781	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-150103-925-6**		**5URVIVE**				
Kostenart & Bezeichnung							
41400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	-2.431	0	0	0	0	0
41440000	Zuweisung vom sonstig öffentli Bereich	266	0	0	0	0	0
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	-9.451	-4.500	0	0	0	0
41480010	Personalkostenzuschüsse von übrigen Bereichen	-27.182	-12.000	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	36.570	12.900	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	12.080	6.000	0	0	0	0
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	65	1.700	0	0	0	0
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	0	0	0	0	0	0
Ertrag		-38.798	-16.500	0	0	0	0
Aufwand		48.716	20.600	0	0	0	0
Ergebnis		9.918	4.100	0	0	0	0

PSP-Element	**4-150103-927-2**		**Digitale Innovationen**				
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	23.661	40.000	20.000	20.000	20.000	20.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	15.233	30.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Ertrag							
Aufwand		38.894	70.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Ergebnis		38.894	70.000	60.000	60.000	60.000	60.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-150103-928-1**			**Plattform Smart Shopping (Verstetigung)**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	19.932	25.000	25.000	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	50.000	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		69.932	25.000	25.000	0	0	0
Ergebnis		69.932	25.000	25.000	0	0	0

PSP-Element	**4-150103-930-1**			**AixTwin4Climate**			
Kostenart & Bezeichnung							
Ertrag		0	0	0	0	0	0
Aufwand		0	0	0	0	0	0
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-150201-900-6**			**Beschäftigungs- und Projektförderung**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-2.897	-600	-1.100	-1.200	-1.200	-500
50110000	Dienstbezüge Beamte	185.328	177.400	148.200	140.800	141.700	145.200
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	297.057	337.300	385.800	440.700	449.000	454.600
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	22.441	28.300	32.400	37.000	37.000	38.200
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	59.165	67.800	77.500	88.500	88.500	91.400
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	53.892	105.400	62.000	78.700	78.700	92.100
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	5.537	5.700	8.400	8.700	8.700	8.700
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	1.000	3.100	13.600	18.700	24.600	24.600
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	36.449	34.000	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	1.843	5.300	3.600	3.500	3.600	2.500
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	8.408	0	0	0	0	0
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	1.821	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ertrag		-2.897	-600	-1.100	-1.200	-1.200	-500
Aufwand		672.941	765.700	765.900	851.000	866.200	891.700
Ergebnis		670.044	765.100	764.800	849.800	865.000	891.200

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-150201-906-9**			**Büro für lokale Ökonomie (BLÖ)**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-578	0	0	0	0	0
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	723	0	0	0	0	0
Ertrag		-578	0	0	0	0	0
Aufwand		723	0	0	0	0	0
Ergebnis		145	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-150201-907-7**			**AC-Nord**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	4.354	0	0	0	0	0
Ertrag		4.354	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		4.354	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-150201-910-8**			**AFS**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-6.600	0	0	0	0	0
Ertrag		-6.600	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		-6.600	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**4-150201-912-4**			**Bildungsscheck**			
Kostenart & Bezeichnung							
44610000	So privatr L-entgelt	-6.311	-4.000	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	6.311	4.000	0	0	0	0
Ertrag		-6.311	-4.000	0	0	0	0
Aufwand		6.311	4.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

PSP-Element	**4-150201-926-1**			**Projekt AGH Overhead**			
Kostenart & Bezeichnung							
41430000	Zuweisungen von Zweckverbänden	-5.754	0	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	5.791	0	0	0	0	0
Ertrag		-5.754	0	0	0	0	0
Aufwand		5.791	0	0	0	0	0
Ergebnis		37	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-150201-944-6**			**MINT-BO**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-127.111	-170.000	-170.000	-170.000	-170.000	-170.000
50190000	Sonstige Beschäftigte	8.093	0	12.000	12.000	12.000	12.000
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	152.668	216.500	158.000	158.000	158.000	158.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	20.276	0	50.000	50.000	0	0
Ertrag		-127.111	-170.000	-170.000	-170.000	-170.000	-170.000
Aufwand		181.037	216.500	220.000	220.000	170.000	170.000
Ergebnis		53.926	46.500	50.000	50.000	0	0

PSP-Element	**4-150201-945-4**			**Quartiersprojekte AC-Nord**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	9.106	0	0	0	0	0
Ertrag		9.106	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		9.106	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-150201-947-9**			**All Eyes on Green Spots - vernetzen...**			
Kostenart & Bezeichnung							
41480010	Personalkostenzuschüsse von übrigen Bereichen	73.286	0	0	0	0	0
44800000	Erstattungen vom Bund	-75.838	0	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	2.746	0	0	0	0	0
Ertrag		-2.552	0	0	0	0	0
Aufwand		2.746	0	0	0	0	0
Ergebnis		193	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-150201-952-6**			**ZDI Netzwerk Aachen 4.0**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-6.610	0	0	0	0	0
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	-16.388	0	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	19.061	0	0	0	0	0
Ertrag		-22.998	0	0	0	0	0
Aufwand		19.061	0	0	0	0	0
Ergebnis		-3.937	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-150201-953-4**			***[Strg]+[A]*[C]***			
Kostenart & Bezeichnung							
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	-116.373	0	0	0	0	0
Ertrag		-116.373	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		-116.373	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-150201-956-2**		**BIWAQ - Aachener Quartiere 4.0**				
Kostenart & Bezeichnung							
41480010	Personalkostenzuschüsse von übrigen Bereichen	0	0	0	0	0	0
44800000	Erstattungen vom Bund	-115.647	0	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	0	0	0	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	128.497	0	0	0	0	0
54990000	Übr weite son Aufw a lauf Verwtätigkeit	31.396	0	0	0	0	0
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	738	0	0	0	0	0
Ertrag		-115.648	0	0	0	0	0
Aufwand		160.632	0	0	0	0	0
Ergebnis		44.984	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-150201-956-3**		**SolAixQ**				
Kostenart & Bezeichnung							
41400000	Zuweisungen vom Bund	-17.669	-276.900	-211.600	-99.700	0	0
41400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	-67.957	-65.600	-49.200	-23.200	0	0
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	0	-221.500	-169.300	-93.600	0	0
41480010	Personalkostenzuschüsse von übrigen Bereichen	0	-52.500	-39.400	-4.800	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	0	131.200	98.400	46.500	0	0
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	0	34.100	25.600	12.000	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	467.700	357.800	168.700	0	0
Ertrag		-85.626	-616.500	-469.500	-221.300	0	0
Aufwand		0	633.000	481.800	227.200	0	0
Ergebnis		-85.626	16.500	12.300	5.900	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-150201-958-3**			**N-Power**			
Kostenart & Bezeichnung							
41440000	Zuweisung vom sonstig öffentli Bereich	89.320	0	0	0	0	0
41480010	Personalkostenzuschüsse von übrigen Bereichen	-89.320	0	0	0	0	0
Ertrag		0	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		0	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-150201-959-1**			**ZDI-Netzwerk Aachen & Heinsberg**			
Kostenart & Bezeichnung							
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	-9.098	0	0	0	0	0
41480010	Personalkostenzuschüsse von übrigen Bereichen	-1.369	0	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	20.518	0	0	0	0	0
Ertrag		-10.467	0	0	0	0	0
Aufwand		20.518	0	0	0	0	0
Ergebnis		10.051	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-150201-961-4**			**ZDI Netzwerke AC & HS (Verstetigung)**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	4.450	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ertrag							
Aufwand		4.450	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ergebnis		4.450	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-150201-961-5**			**ZDI-Netzwerk AC-Kreis Heinsberg prof Zuk**			
Kostenart & Bezeichnung							
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	0	0	0	-3.000	-4.600	-5.500
41480010	Personalkostenzuschüsse von übrigen Bereichen	0	0	-25.000	-39.500	-39.500	-39.500
50190000	Sonstige Beschäftigte	0	0	32.900	43.900	43.900	43.900
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	0	0	4.100	6.100	6.100	6.100
Ertrag		0	0	-25.000	-42.500	-44.100	-45.000
Aufwand		0	0	37.000	50.000	50.000	50.000
Ergebnis		0	0	12.000	7.500	5.900	5.000
PSP-Element	**4-150201-962-1**			**Anschub-Förderung n.Lockdown-Gastronomie**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	-6.692	0	0	0	0	0
59110000	Außerordentliche Aufwendungen	6.692	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	0	0	0	0
Ergebnis		0	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	187.902	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Ertrag							
Aufwand		187.902	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Ergebnis		187.902	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-150201-963-2**			**Konzept Erlebnisstandort Innenstadt**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	30.000	80.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	30.000	80.000	0	0	0
Ergebnis		0	30.000	80.000	0	0	0
PSP-Element	**4-150201-963-3**			**Feierabendmarkt**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	0	40.000	20.000	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	40.000	20.000	0	0
Ergebnis		0	0	40.000	20.000	0	0
PSP-Element	**4-150201-965-1**			**Multifunktionale Einrichtung zu Ladenlo.**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	34.144	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		34.144	0	0	0	0	0
Ergebnis		34.144	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-150201-968-1**			**Konzeption, Werbung Lieferung nach Hause**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	36.691	0	0	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	10.240	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		46.931	0	0	0	0	0
Ergebnis		46.931	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-150201-969-6**			**AKzentE 4.0**			
Kostenart & Bezeichnung							
41400000	Zuweisungen vom Bund	-10.445	-17.700	-21.700	-26.700	0	0
41400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	-146.165	-118.800	-125.700	-128.100	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	96.748	118.800	125.700	128.100	0	0
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	6.495	10.000	10.000	22.500	0	0
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	0	1.600	1.600	1.600	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	472	6.100	10.100	2.600	0	0
Ertrag		-156.610	-136.500	-147.400	-154.800	0	0
Aufwand		103.715	136.500	147.400	154.800	0	0
Ergebnis		-52.896	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-150201-970-1**			**Fokusjahr Adalbertstraße**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	31.717	0	0	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	28.848	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		60.564	0	0	0	0	0
Ergebnis		60.564	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-150201-971-1**			**CircularFoodChain**			
Kostenart & Bezeichnung							
41400000	Zuweisungen vom Bund	-23.054	-4.600	-10.300	0	0	0
41400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	-38.366	-58.200	-4.800	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	42.629	64.800	5.400	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	24.745	4.500	0	0	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	870	3.500	0	0	0	0
Ertrag		-61.419	-62.800	-15.100	0	0	0
Aufwand		68.244	72.800	5.400	0	0	0
Ergebnis		6.824	10.000	-9.700	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-150201-971-2**			**Öcher RegioHub**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	0	50.000	100.000	100.000	100.000
Ertrag							
Aufwand		0	0	50.000	100.000	100.000	100.000
Ergebnis		0	0	50.000	100.000	100.000	100.000
PSP-Element	**4-150201-972-2**			**Fachkräfteentwicklung**			
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

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-150202-900-1**			**Standortentwickl._Gewerbeflächenmanagem.**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-1.000	-132.600	-173.100	-196.900	-250.600
50110000	Dienstbezüge Beamte	83.175	53.700	44.800	42.600	42.900	44.000
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	486.575	717.800	790.300	845.600	861.600	872.400
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	35.415	60.300	66.400	71.000	71.000	73.300
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	95.845	144.300	158.800	169.800	169.800	175.300
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	13.295	25.800	21.800	27.700	27.700	32.400
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	1.825	1.900	3.800	4.000	4.000	4.000
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	2.146	19.900	19.900	19.900	19.900	19.900
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	0	2.600	10.000	10.000	33.500	33.500
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	1.142	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	535	400	400	400	400	400
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	1.799	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54230000	Leasing	744	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	805	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	0	300	159.000	190.400	219.700	278.100
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	70	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ertrag		0	-1.000	-132.600	-173.100	-196.900	-250.600
Aufwand		723.371	1.034.200	1.282.400	1.388.600	1.457.700	1.540.500
Ergebnis		723.371	1.033.200	1.149.800	1.215.500	1.260.800	1.289.900

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-150202-909-7**			**Campus Network**			
Kostenart & Bezeichnung							
41440000	Zuweisung vom sonstig öffentli Bereich	-557	0	0	0	0	0
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	696	0	0	0	0	0
Ertrag		-557	0	0	0	0	0
Aufwand		696	0	0	0	0	0
Ergebnis		139	0	0	0	0	0

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

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-150202-919-3**			**Einzelhandelsentwicklung Sofortp.Innenst**			
Kostenart & Bezeichnung							
41400000	Zuweisungen vom Bund	-90.910	0	0	0	0	0
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	-13.505	0	0	0	0	0
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-92.532	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	133.912	37.700	40.000	40.000	100.000	100.000
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	203.824	0	0	0	0	0
Ertrag		-196.947	0	0	0	0	0
Aufwand		337.736	37.700	40.000	40.000	100.000	100.000
Ergebnis		140.789	37.700	40.000	40.000	100.000	100.000
PSP-Element	**4-150202-920-8**			**Rheinisches Revier**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	24.400	46.600	46.500	50.000	50.000
Ertrag							
Aufwand		0	24.400	46.600	46.500	50.000	50.000
Ergebnis		0	24.400	46.600	46.500	50.000	50.000
PSP-Element	**4-150202-924-1**			**Reparaturbonus**			
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

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-150202-925-1**			**Azubi Werk**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	0	30.000	50.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	30.000	50.000	0	0	0
Ergebnis		0	30.000	50.000	0	0	0
PSP-Element	**4-150202-928-1**			**Veranst. Energieeffiziente Betriebe IKSK**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	17.762	10.000	10.000	10.000	5.000	5.000
Ertrag							
Aufwand		17.762	10.000	10.000	10.000	5.000	5.000
Ergebnis		17.762	10.000	10.000	10.000	5.000	5.000
PSP-Element	**4-150202-929-8**			**Regenerative Energieerzeugung IKSK**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	18.091	0	0	0	0	0
53170000	Zuschüsse an private Unternehmen	80.277	100.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Ertrag							
Aufwand		98.367	100.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Ergebnis		98.367	100.000	80.000	80.000	80.000	80.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-150202-931-1**			**Weitere IKSK Maßnahmen Wirtschaft**			
Kostenart & Bezeichnung							
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-2.222	-5.000	-5.000	-3.000	0	0
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	153.068	65.000	56.400	65.000	65.000	65.000
Ertrag		-2.222	-5.000	-5.000	-3.000	0	0
Aufwand		153.068	65.000	56.400	65.000	65.000	65.000
Ergebnis		150.846	60.000	51.400	62.000	65.000	65.000
PSP-Element	**4-150202-932-1**			**Standortentwicklung Aachen Rothe-Erde**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	720	200.000	130.000	130.000	130.000	130.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	14.029	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		14.749	200.000	130.000	130.000	130.000	130.000
Ergebnis		14.749	200.000	130.000	130.000	130.000	130.000
PSP-Element	**4-150202-936-1**			**Sofortprogramm östliche Innenstadt**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-84.181	0	0	0	0	0
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-66.425	0	0	0	0	0
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	167.341	0	0	0	0	0
Ertrag		-150.607	0	0	0	0	0
Aufwand		167.341	0	0	0	0	0
Ergebnis		16.734	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-150202-937-8**			**Sofortprogramm Aachener Altstadt**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	-45.018	0	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	44.151	0	0	0	0	0
Ertrag		-45.018	0	0	0	0	0
Aufwand		44.151	0	0	0	0	0
Ergebnis		-867	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
PSP-Element	**4-150202-939-4**			**Netzwerk Wasserstoff**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	43.018	40.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Ertrag							
Aufwand		43.018	40.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Ergebnis		43.018	40.000	50.000	50.000	50.000	50.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-150202-940-9**			**EMR Hydrogen Booster**			
Kostenart & Bezeichnung							
41440010	Perskostenzuweis v sonstig öffentl Bereich	4.194	0	0	0	0	0
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	-21.986	0	0	0	0	0
41480010	Personalkostenzuschüsse von übrigen Bereichen	-9.432	0	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	9.320	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	27.483	0	0	0	0	0
Ertrag		-27.224	0	0	0	0	0
Aufwand		36.803	0	0	0	0	0
Ergebnis		9.579	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-150202-941-1**			**Startup City Aachen**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	13.758	50.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Ertrag							
Aufwand		13.758	50.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Ergebnis		13.758	50.000	20.000	20.000	20.000	20.000
PSP-Element	**4-150202-942-1**			**Standortentwicklung Aachen Nord**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	6.004	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Ertrag							
Aufwand		6.004	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Ergebnis		6.004	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-150202-944-1**			**Vision2025+ - Aachen Rothe Erde**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-186.786	-980.500	0	0	0	0
41410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	-4.349	-60.200	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	4.679	60.200	0	0	0	0
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	0	38.800	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	191.575	940.400	0	0	0	0
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	0	1.300	0	0	0	0
Ertrag		-191.135	-1.040.700	0	0	0	0
Aufwand		196.254	1.040.700	0	0	0	0
Ergebnis		5.119	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-150202-944-2**			**Vision2025+ - Aachen Rothe Erde Phase II**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	0	0	-633.800	-750.800	-351.000	-302.300
41410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	0	0	-152.600	-152.600	-152.600	-152.600
50190000	Sonstige Beschäftigte	0	0	156.500	156.500	156.500	156.500
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	0	650.000	770.000	360.000	310.000
Ertrag		0	0	-786.400	-903.400	-503.600	-454.900
Aufwand		0	0	806.500	926.500	516.500	466.500
Ergebnis		0	0	20.100	23.100	12.900	11.600

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-150202-946-1**			**Weihnachtsbeleuchtung**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	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	**4-150202-947-1**			**Maßnahmen Ertüchtigung Altes Kurhaus**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	0	0	50.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	50.000	0	0	0
Ergebnis		0	0	50.000	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-150202-955-1**			**ZIO zukunftsfähige Innenstädte**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	0	-296.400	-243.900	-244.100	0	0
41470000	Zuschüsse von privaten Unternehmen	0	-55.800	-55.800	-55.800	0	0
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-1.500	-1.400	-1.400	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	98.000	22.700	22.700	0	0
52920000	externe Beratungsleistungen	0	30.500	30.500	30.800	0	0
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	0	353.400	353.400	353.400	0	0
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	1.500	1.500	1.400	1.400	0
Ertrag		0	-353.700	-301.100	-301.300	0	0
Aufwand		0	483.400	408.100	408.300	1.400	0
Ergebnis		0	129.700	107.000	107.000	1.400	0
PSP-Element	**4-150202-955-2**			**Leerstands- u. Ansiedlungsmanagement**			
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

Ergebnisplan Stadt Aachen	**Produkt 150302**	**Kongresse - Eurogress**					
		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**1-150302-922-3**	**Kongresse - Eurogress (BGA)**					
Kostenart & Bezeichnung							
46150000	Zinser v verb Uneh,Beteilig+Sondervermög	-627.729	-652.200	-609.500	-531.500	-524.200	-515.200
49110000	Außerordentliche Erträge	-79.700	0	0	0	0	0
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	1.759.900	2.240.800	2.862.400	2.460.800	2.553.200	2.553.200
Ertrag		-707.429	-652.200	-609.500	-531.500	-524.200	-515.200
Aufwand		1.759.900	2.240.800	2.862.400	2.460.800	2.553.200	2.553.200
Ergebnis		1.052.471	1.588.600	2.252.900	1.929.300	2.029.000	2.038.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-150303-900-1**			**Quellen und Kurbetrieb**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-100	-100	0	0	0	0
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	8.001	8.700	9.300	9.300	9.400	9.600
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	589	700	800	800	800	800
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	1.633	1.800	1.900	1.900	1.900	1.900
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	614	700	700	700	700	700
Ertrag		-100	-100	0	0	0	0
Aufwand		10.837	11.900	12.700	12.700	12.800	13.000
Ergebnis		10.737	11.800	12.700	12.700	12.800	13.000

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	12.368	15.200	16.200	16.200	16.200	17.000
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	9.963	14.500	14.800	15.200	15.200	16.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	947	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	1.000	900	1.000	1.000	1.000	1.000
Ertrag		0	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200
Aufwand		24.277	31.700	33.100	33.500	33.500	35.100
Ergebnis		24.277	26.500	27.900	28.300	28.300	29.900

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-150303-912-2**			**Quellen und Kurbetrieb (BGA Kurbetrieb)**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-45.000	0	0	0	0
43610000	Zweckgebundene Abgaben	-20.529	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000
49110000	Außerordentliche Erträge	-26.921	0	0	0	0	0
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	369.429	566.700	493.700	521.100	549.700	579.600
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	634.741	0	0	0	0	0
53950000	Verlustübernahmen bei Betrieben	3.870.200	3.193.200	3.195.600	3.171.700	3.070.400	3.064.200
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	45.000	0	0	0	0
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	42.800	44.900	62.200	62.200	62.200	62.200
Ertrag		-47.450	-140.000	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000
Aufwand		4.917.171	3.849.800	3.751.500	3.755.000	3.682.300	3.706.000
Ergebnis		4.869.721	3.709.800	3.656.500	3.660.000	3.587.300	3.611.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-160101-900-9**			**Allgemeine Zuweisungen und Umlagen**			
Kostenart & Bezeichnung							
40420000	Abgaben von Spielbanken	-3.010.506	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000
40510000	Kompensationszahlung (Famillstgsausgl)	-14.820.358	-14.213.100	-14.510.800	-14.655.900	-14.802.400	-14.950.400
41110000	Schlüsselzuweisungen vom Land	-165.302.246	-183.491.200	-169.051.400	-181.996.800	-190.550.600	-198.363.100
41210000	Bedarfszuweisungen vom Land	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
41410000	Zuweisungen vom Land	0	0	-32.000	0	0	0
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-731.100	-279.500	-421.600	-676.400	-1.058.600
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	-794.551	0	0	0	0	0
49110000	Außerordentliche Erträge	-1.784.700	0	0	0	0	0
53740010	Regionsumlage allgemein	187.077.697	192.258.700	201.991.600	209.984.300	219.683.300	226.766.200
53990000	Sonstige Transferaufwendungen	4.290.910	4.291.000	4.292.300	4.292.300	4.292.300	4.292.300
54990010	sonstiger nicht zahlungswirksamer Aufwand	817.227	0	0	0	0	0
Ertrag		-185.912.361	-201.635.400	-187.073.700	-200.274.300	-209.229.400	-217.572.100
Aufwand		192.185.834	196.549.700	206.283.900	214.276.600	223.975.600	231.058.500
Ergebnis		6.273.473	-5.085.700	19.210.200	14.002.300	14.746.200	13.486.400
PSP-Element	**4-160101-905-5**			**Schulpauschale**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-5.643.542	-4.000.000	-5.000.000	-5.000.000	-5.000.000	-5.000.000
Ertrag		-5.643.542	-4.000.000	-5.000.000	-5.000.000	-5.000.000	-5.000.000
Aufwand							
Ergebnis		-5.643.542	-4.000.000	-5.000.000	-5.000.000	-5.000.000	-5.000.000

Ergebnisplan Stadt Aachen	**Produkt 160101**	**Allgemeine Zuweisungen und Umlagen**					
		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
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		-6.000.000	-6.900.000	-6.900.000	-6.900.000	-6.900.000	-6.900.000
53740000 Kreisumlage nach §56,1 KrO		6.000.000	6.900.000	6.900.000	6.900.000	6.900.000	6.900.000
Ertrag		-6.000.000	-6.900.000	-6.900.000	-6.900.000	-6.900.000	-6.900.000
Aufwand		6.000.000	6.900.000	6.900.000	6.900.000	6.900.000	6.900.000
Ergebnis		0	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-160101-910-2**	**Aufwands- und Unterhaltungspauschale**					
Kostenart & Bezeichnung							
41410000 Zuweisungen vom Land		-1.581.913	-1.582.300	-1.581.900	-1.581.900	-1.581.900	-1.581.900
Ertrag		-1.581.913	-1.582.300	-1.581.900	-1.581.900	-1.581.900	-1.581.900
Aufwand							
Ergebnis		-1.581.913	-1.582.300	-1.581.900	-1.581.900	-1.581.900	-1.581.900

Ergebnisplan Stadt Aachen	**Produkt 160101**	**Allgemeine Zuweisungen und Umlagen**					
		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element Kostenart & Bezeichnung	**4-160101-913-5**			**Klima- und Forstpauschale**			
41410000 Zuweisungen vom Land		-94.754	-91.100	0	-91.100	-91.100	-91.100
Ertrag		-94.754	-91.100	0	-91.100	-91.100	-91.100
Aufwand							
Ergebnis		-94.754	-91.100	0	-91.100	-91.100	-91.100

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-160102-900-4**			**Gemeindesteuern, Steueranteile**			
Kostenart & Bezeichnung							
40110000	Grundsteuer A	-165.501	-166.000	-148.000	-148.000	-148.000	-148.000
40120000	Grundsteuer B	-49.990.322	-50.600.000	-51.207.200	-51.872.800	-52.547.100	-53.230.200
40130000	Gewerbesteuer	-267.398.891	-278.100.000	-266.255.000	-281.964.000	-291.550.700	-300.588.700
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	-127.893.029	-135.913.500	-146.961.500	-155.044.300	-163.571.700	-171.423.100
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-24.254.677	-24.535.400	-25.259.000	-26.103.300	-26.823.800	-27.558.700
40310000	Vergnügungssteuer	-1.769.591	-750.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
40320000	Hundesteuer	-1.126.216	-1.138.200	-1.149.500	-1.160.900	-1.172.500	-1.184.200
40340000	Zweitwohnungssteuer	-516.392	-516.700	-521.800	-527.000	-532.200	-537.500
40490000	Sonstige steuerähnliche Erträge	0	0	0	-500.000	-500.000	-500.000
45820000	Auflösu o Herabsetzung v Rückstellung	-11.571.250	0	0	0	0	0
45840000	Aufl o Herabsetz v Wertbericht a Ford	-2.156.976	0	0	0	0	0
45859990	Ertrag Kleinbeträge	-174	0	0	0	0	0
46960000	Nachforderungszinsen Gewerbesteuer	-43.786	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000
49110000	Außerordentliche Erträge	-5.528.200	0	0	0	0	0
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	10.235.377	1.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	252.899	1.000.000	500.000	500.000	500.000	500.000
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	469	0	0	0	0	0
54944000	Zuf z Rückst wg lfd Verfahr-Prozesskostrückst	2.491.753	0	0	0	0	0
55980000	Außerordentliche Finanzaufwendungen	2.734.545	0	0	0	0	0
55990000	Sonstige Finanzaufwendungen	149.968	500.000	200.000	200.000	200.000	200.000

Produkt 160102 **Gemeindesteuern, Steueranteile**

	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Ertrag	-492.415.005	-493.219.800	-494.002.000	-519.820.300	-539.346.000	-557.670.400
Aufwand	15.865.010	2.500.000	2.700.000	2.700.000	2.700.000	2.700.000
Ergebnis	-476.549.995	-490.719.800	-491.302.000	-517.120.300	-536.646.000	-554.970.400

PSP-Element **4-160102-905-9** **Gewerbesteuerumlage**

Kostenart & Bezeichnung

53410000	Gewerbesteuerumlage	14.208.595	20.491.600	19.618.800	20.776.300	21.482.700	22.148.700
Ertrag							
Aufwand		14.208.595	20.491.600	19.618.800	20.776.300	21.482.700	22.148.700
Ergebnis		14.208.595	20.491.600	19.618.800	20.776.300	21.482.700	22.148.700

PSP-Element **4-160102-906-7** **Auswirkungen Soforthilfe Gemeinden NRW**

Kostenart & Bezeichnung

40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-10.008.707	-9.970.800	-9.923.100	-9.923.100	-9.923.100	-9.923.100
Ertrag		-10.008.707	-9.970.800	-9.923.100	-9.923.100	-9.923.100	-9.923.100
Aufwand							
Ergebnis		-10.008.707	-9.970.800	-9.923.100	-9.923.100	-9.923.100	-9.923.100

PSP-Element **4-160102-908-1** **Übernachtungsabgabe**

Kostenart & Bezeichnung

40350000	Übernachtungsabgabe	0	0	0	-2.500.000	-2.500.000	-2.500.000
Ertrag		0	0	0	-2.500.000	-2.500.000	-2.500.000
Aufwand							
Ergebnis		0	0	0	-2.500.000	-2.500.000	-2.500.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-160201-900-5**			**Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	0	-4.000.000	-7.500.000	-5.300.000	-6.100.000	-5.500.000
45840000	Aufl o Herabsetz v Wertbericht a Ford	-594	0	0	0	0	0
46150000	Zinser v verb Uneh,Beteilig+Sondervermög	-325.816	-892.800	-890.400	-1.058.300	-465.200	-466.200
46170000	Zinserträge von Kreditinstitute	0	-21.600	-21.600	-21.500	-21.500	0
46180000	Zinserträge vom sonst inländ Bereich	-1.363	-400	-300	-200	-200	-100
46910010	Sonstige Finanzerträge	-1.915	0	0	0	0	0
46990000	andere sonstige zinsähnliche Erträge	-45.580	0	0	0	0	0
52920000	externe Beratungsleistungen	17.850	17.900	17.900	17.900	17.900	17.900
54943000	Zuf z Rückstlg wg Rekultivi+Nachsorg v Dep	291.576	292.300	291.600	386.500	386.500	386.500
55170000	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	6.655.086	10.828.000	12.357.100	13.034.200	14.034.200	15.034.200
55180000	Zinsaufwend an sonsti inländisch Bereich	238.656	227.300	216.000	204.600	193.200	181.800
55190000	Zinsaufwend an sonst ausländ Bereich	186.772	177.100	167.400	157.700	148.000	138.300
55910000	Kreditbeschaffungskosten, Disagio	1.071	0	0	0	0	0
56000000	globaler Minderaufwand	0	0	-8.000.000	-21.000.000	-21.000.000	-21.000.000
57010000	Abschreibung gem. NKF-CUIG	0	0	0	2.424.600	2.424.600	2.424.600
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	433.481	340.700	340.400	418.400	418.400	418.400
Ertrag		-375.268	-4.914.800	-8.412.300	-6.380.000	-6.586.900	-5.966.300
Aufwand		7.824.491	11.883.300	5.390.400	-4.356.100	-3.377.200	-2.398.300
Ergebnis		7.449.223	6.968.500	-3.021.900	-10.736.100	-9.964.100	-8.364.600

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-171001-950-2**			**Ludwig Mies van der Rohe**			
Kostenart & Bezeichnung							
46150000	Zinser v verb Uneh,Beteilig+Sondervermög	-903	-900	-900	-1.200	-1.200	-1.200
46170000	Zinserträge von Kreditinstitute	-652	-1.100	-800	-800	-800	-800
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-691	-200	-200	-200	-200	-200
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	1.400	1.900	1.700	2.000	2.000	2.000
54960000	Einstellungen u Zuschreibung in die SoPo	621	0	0	0	0	0
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	225	300	200	200	200	200
Ertrag		-2.246	-2.200	-1.900	-2.200	-2.200	-2.200
Aufwand		2.246	2.200	1.900	2.200	2.200	2.200
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-171002-951-4**		**Ausbildungsfonds**				
Kostenart & Bezeichnung							
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-28.119	-45.700	-45.700	-45.700	-45.700	-45.700
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-7.676	0	0	0	0	0
46150000	Zinser v verb Uneh,Beteilig+Sondervermög	-6.500	-6.500	-6.500	-9.000	-9.000	-9.000
46170000	Zinserträge von Kreditinstitute	-4.782	-8.300	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-4.132	-1.900	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	17.973	17.200	18.000	18.000	18.000	18.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	10.100	6.700	9.200	9.200	9.200
54930000	Aufwendungen für Beiträge	84	100	100	100	100	100
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	4.353	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200
58130000	Aufwend intern Leistgsbez STIFTUNGEN	28.800	28.800	28.800	28.800	28.800	28.800
Ertrag		-51.210	-62.400	-59.800	-62.300	-62.300	-62.300
Aufwand		51.210	62.400	59.800	62.300	62.300	62.300
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-172001-952-8**		**Fonds für Musik, Wissenschaft**				
Kostenart & Bezeichnung							
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-2.751	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300
46150000	Zinser v verb Uneh,Beteilig+Sondervermög	-443	-400	-400	-600	-600	-600
46170000	Zinserträge von Kreditinstitute	-371	-600	-400	-400	-400	-400
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-513	-200	-200	-200	-200	-200
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	217	200	200	200	200	200
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	3.000	3.700	3.500	3.700	3.700	3.700
54930000	Aufwendungen für Beiträge	8	100	100	100	100	100
54960000	Einstellungen u Zuschreibung in die SoPo	445	0	0	0	0	0
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	408	500	500	500	500	500
Ertrag		-4.078	-4.500	-4.300	-4.500	-4.500	-4.500
Aufwand		4.078	4.500	4.300	4.500	4.500	4.500
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-172002-953-1**			**Stiftung zugunsten der Salvatorkirche**			
Kostenart & Bezeichnung							
46150000	Zinser v verb Uneh,Beteilig+Sondervermög	-417	-400	-400	-500	-500	-500
46170000	Zinserträge von Kreditinstitute	-253	-400	-300	-300	-300	-300
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-320	-100	-100	-100	-100	-100
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	600	800	700	800	800	800
54960000	Einstellungen u Zuschreibung in die SoPo	291	0	0	0	0	0
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	99	100	100	100	100	100
Ertrag		-990	-900	-800	-900	-900	-900
Aufwand		990	900	800	900	900	900
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-173001-954-5**		**Stiftung Poth**				
Kostenart & Bezeichnung							
46150000	Zinser v verb Uneh,Beteilig+Sondervermög	-1.981	-1.900	-1.900	-2.700	-2.700	-2.700
46170000	Zinserträge von Kreditinstitute	-1.408	-2.400	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-1.427	-600	-600	-600	-600	-600
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	463	200	300	300	300	300
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	3.400	4.200	3.400	4.200	4.200	4.200
54960000	Einstellungen u Zuschreibung in die SoPo	471	0	0	0	0	0
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	482	500	500	500	500	500
Ertrag		-4.815	-4.900	-4.200	-5.000	-5.000	-5.000
Aufwand		4.815	4.900	4.200	5.000	5.000	5.000
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-173002-955-7**			**Elisabethspitalfonds**			
Kostenart & Bezeichnung							
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-994	-500	-500	-500	-500	-500
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-2.328.668	-2.093.000	-2.100.000	-2.100.000	-2.100.000	-2.100.000
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-3.193	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
45810000	Erträge aus Zuschreibungen	-1	0	0	0	0	0
46150000	Zinser v verb Uneh,Beteilig+Sondervermög	-171.150	-170.200	-169.300	-237.400	-236.400	-235.500
46170000	Zinserträge von Kreditinstitute	-12.568	0	-51.600	0	0	0
46180000	Zinserträge vom sonst inländ Bereich	-675	0	0	0	0	0
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-132.906	-153.400	-182.200	-227.200	-227.200	-227.200
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	435.712	420.000	435.000	435.000	435.000	435.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	260.755	176.200	239.700	301.200	300.200	299.300
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	2	0	0	0	0	0
54930000	Aufwendungen für Beiträge	2.626	3.500	3.000	3.000	3.000	3.000
54960000	Einstellungen u Zuschreibung in die SoPo	118.946	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	214.827	214.900	214.900	214.900	214.900	214.900
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	206.987	198.200	206.700	206.700	206.700	206.700
58130000	Aufwend intern Leistgsbez STIFTUNGEN	1.410.300	1.410.300	1.410.300	1.410.300	1.410.300	1.410.300
Ertrag		-2.650.154	-2.423.100	-2.509.600	-2.571.100	-2.570.100	-2.569.200
Aufwand		2.650.154	2.423.100	2.509.600	2.571.100	2.570.100	2.569.200
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-173003-956-9**		**Alten- und Siechenfonds**				
Kostenart & Bezeichnung							
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-821.283	-679.000	-710.000	-710.000	-710.000	-710.000
46150000	Zinser v verb Uneh,Beteilig+Sondervermög	-205.933	-205.000	-204.100	-284.700	-283.800	-282.800
46170000	Zinserträge von Kreditinstitute	-125.430	-215.200	-168.300	-156.300	-156.300	-156.300
46180000	Zinserträge vom sonst inländ Bereich	-38	0	0	0	0	0
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-107.944	-40.900	-55.400	-65.900	-65.900	-65.900
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	113.897	90.000	114.000	114.000	114.000	114.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	10.000	142.000	117.300	196.400	195.500	194.500
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	4	0	0	0	0	0
54930000	Aufwendungen für Beiträge	1.310	1.900	1.600	1.600	1.600	1.600
54960000	Einstellungen u Zuschreibung in die SoPo	236.782	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	61.832	61.900	61.900	61.900	61.900	61.900
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	100.802	108.300	107.000	107.000	107.000	107.000
58130000	Aufwend intern Leistgsbez STIFTUNGEN	736.000	736.000	736.000	736.000	736.000	736.000
Ertrag		-1.260.627	-1.140.100	-1.137.800	-1.216.900	-1.216.000	-1.215.000
Aufwand		1.260.627	1.140.100	1.137.800	1.216.900	1.216.000	1.215.000
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-173004-957-2**		**Kinder- und Jugendfonds**				
Kostenart & Bezeichnung							
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-436.561	-390.000	-400.000	-400.000	-400.000	-400.000
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-3.281	0	0	0	0	0
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-15.375	0	0	0	0	0
46150000	Zinser v verb Uneh,Beteilig+Sondervermög	-39.281	-38.400	-37.500	-39.400	-38.500	-37.600
46170000	Zinserträge von Kreditinstitute	-2.656	0	-5.100	0	0	0
46180000	Zinserträge vom sonst inländ Bereich	-38	0	0	0	0	0
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-15.169	-16.200	-16.500	-21.000	-21.000	-21.000
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	116.511	56.200	73.600	74.900	74.000	73.100
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	16.436	0	0	0	0	0
54930000	Aufwendungen für Beiträge	482	700	600	600	600	600
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	146.721	146.800	146.800	146.800	146.800	146.800
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	24.110	32.800	30.000	30.000	30.000	30.000
58130000	Aufwend intern Leistgsbez STIFTUNGEN	208.100	208.100	208.100	208.100	208.100	208.100
Ertrag		-512.360	-444.600	-459.100	-460.400	-459.500	-458.600
Aufwand		512.360	444.600	459.100	460.400	459.500	458.600
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-173005-958-4**		**Armenfonds**				
Kostenart & Bezeichnung							
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-334.870	-320.000	-320.000	-320.000	-320.000	-320.000
46150000	Zinser v verb Uneh,Beteilig+Sondervermög	-57.485	-57.400	-57.400	-80.500	-80.500	-80.500
46170000	Zinserträge von Kreditinstitute	-34.694	-58.800	-42.700	-42.700	-42.700	-42.700
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-36.095	-18.800	-14.300	-14.300	-14.300	-14.300
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	35.605	60.000	55.000	55.000	55.000	55.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	18.000	22.700	4.500	27.600	27.600	27.600
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	5	0	0	0	0	0
54930000	Aufwendungen für Beiträge	646	800	800	800	800	800
54960000	Einstellungen u Zuschreibung in die SoPo	36.223	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	41.438	40.200	42.800	42.800	42.800	42.800
58130000	Aufwend intern Leistgsbez STIFTUNGEN	303.000	303.000	303.000	303.000	303.000	303.000
Ertrag		-463.144	-455.000	-434.400	-457.500	-457.500	-457.500
Aufwand		463.144	455.000	434.400	457.500	457.500	457.500
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-173006-959-6**		**Stiftung van Gils**				
Kostenart & Bezeichnung							
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-2.693	0	0	0	0	0
46150000	Zinser v verb Uneh,Beteilig+Sondervermög	-4.082	-4.000	-4.000	-5.600	-5.600	-5.600
46170000	Zinserträge von Kreditinstitute	-2.502	-4.200	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-3.739	-2.600	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	11.975	9.200	7.800	9.400	9.400	9.400
54930000	Aufwendungen für Beiträge	8	0	0	0	0	0
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	1.032	1.600	1.300	1.300	1.300	1.300
Ertrag		-13.016	-10.800	-9.100	-10.700	-10.700	-10.700
Aufwand		13.016	10.800	9.100	10.700	10.700	10.700
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-173008-961-8**			**Cockerill- und Liebermann**			
Kostenart & Bezeichnung							
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-250.343	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	0	-100	-100	-100	-100	-100
46150000	Zinser v verb Uneh,Beteilig+Sondervermög	-53.571	-53.500	-53.500	-80.100	-80.100	-80.100
46170000	Zinserträge von Kreditinstitute	-4.039	0	-8.100	0	0	0
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-51.321	-62.100	-13.600	-20.700	-20.700	-20.700
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	150.019	96.700	96.700	96.700	96.700	96.700
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	123.700	83.400	109.000	109.000	109.000
54930000	Aufwendungen für Beiträge	447	700	600	600	600	600
54960000	Einstellungen u Zuschreibung in die SoPo	63.848	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	109.032	109.100	109.100	109.100	109.100	109.100
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	35.927	35.500	35.500	35.500	35.500	35.500
Ertrag		-359.274	-365.700	-325.300	-350.900	-350.900	-350.900
Aufwand		359.274	365.700	325.300	350.900	350.900	350.900
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-173009-962-1**		**Stiftung Dassen**				
Kostenart & Bezeichnung							
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-153	0	0	0	0	0
46150000	Zinser v verb Uneh,Beteilig+Sondervermög	-6.599	-6.500	-6.500	-9.000	-9.000	-9.000
46170000	Zinserträge von Kreditinstitute	-5.101	-8.900	-6.400	-6.400	-6.400	-6.400
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-4.827	-1.900	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	2.990	15.500	13.300	15.800	15.800	15.800
54930000	Aufwendungen für Beiträge	13	100	100	100	100	100
54960000	Einstellungen u Zuschreibung in die SoPo	12.023	0	0	0	0	0
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	1.653	1.700	1.500	1.500	1.500	1.500
Ertrag		-16.679	-17.300	-14.900	-17.400	-17.400	-17.400
Aufwand		16.679	17.300	14.900	17.400	17.400	17.400
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-173010-970-9**			**Stiftung Hannelore und Gunther Weyer**			
Kostenart & Bezeichnung							
46170000	Zinserträge von Kreditinstitute	0	0	-400	0	0	0
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-165	-800	-300	-700	-700	-700
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	700	600	600	600	600
54960000	Einstellungen u Zuschreibung in die SoPo	148	0	0	0	0	0
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	16	100	100	100	100	100
Ertrag		-165	-800	-700	-700	-700	-700
Aufwand		165	800	700	700	700	700
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

Ergebnisplan Stadt Aachen **Produkt 174001** **Stiftung Bischoff**

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-174001-963-4**		**Stiftung Bischoff**				
Kostenart & Bezeichnung							
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-591.074	-592.000	-590.200	-590.200	-590.200	-590.200
45250000	Erstattung von sonstige Steuern	-15.654	0	0	0	0	0
46150000	Zinser v verb Uneh,Beteilig+Sondervermög	-5.438	-24.700	-24.600	-37.300	-34.900	-34.900
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	1.918	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	277.517	320.500	308.800	319.300	317.100	317.100
54270000	VKB Stiftung Bischoff	89.781	92.300	92.300	94.500	94.300	94.300
54310000	Geschäftsaufwendungen	14.866	700	700	700	700	700
54320000	Kontoführungsgebühren	225	400	400	400	400	400
54440000	Aufwand für Kapitalertragssteuer	112.083	100.000	110.000	110.000	110.000	110.000
54450020	Aufwand für Körperschaftssteuer	72.848	98.000	98.000	98.000	98.000	98.000
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	8	0	0	0	0	0
54930000	Aufwendungen für Beiträge	1.388	1.700	1.500	1.500	1.500	1.500
54960000	Einstellungen u Zuschreibung in die SoPo	41.532	0	0	0	0	0
Ertrag		-612.166	-616.700	-614.800	-627.500	-625.100	-625.100
Aufwand		612.166	616.700	614.800	627.500	625.100	625.100
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-174002-964-6**		**Stiftung Houben**				
Kostenart & Bezeichnung							
46150000	Zinser v verb Uneh,Beteilig+Sondervermög	-248	-200	-200	-300	-300	-300
46170000	Zinserträge von Kreditinstitute	-150	-200	-100	-100	-100	-100
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-256	-100	-100	-100	-100	-100
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	400	300	400	400	400
54960000	Einstellungen u Zuschreibung in die SoPo	556	0	0	0	0	0
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	98	100	100	100	100	100
Ertrag		-654	-500	-400	-500	-500	-500
Aufwand		654	500	400	500	500	500
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-174003-965-8**		**Stiftung Graf von Nellessen**				
Kostenart & Bezeichnung							
46150000	Zinser v verb Uneh,Beteilig+Sondervermög	-6.405	-6.400	-6.400	-7.900	-7.900	-7.900
46170000	Zinserträge von Kreditinstitute	-2.477	-4.200	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-2.678	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	10.400	7.700	9.200	9.200	9.200
54450020	Aufwand für Körperschaftssteuer	606	0	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	9.204	0	0	0	0	0
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	1.734	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
Ertrag		-11.559	-12.200	-11.000	-12.500	-12.500	-12.500
Aufwand		11.559	12.200	11.000	12.500	12.500	12.500
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

Ergebnisplan Stadt Aachen **Produkt 174004** **Stiftung Broudlet-Startz**

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-174004-966-1**		**Stiftung Broudlet-Startz**				
Kostenart & Bezeichnung							
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-189.550	-186.400	-186.400	-186.400	-186.400	-186.400
45250000	Erstattung von sonstige Steuern	-2.650	0	0	0	0	0
46150000	Zinser v verb Uneh,Beteilig+Sondervermög	-91.666	-91.600	-91.600	-132.400	-132.400	-132.400
46170000	Zinserträge von Kreditinstitute	-62.226	-107.700	-90.300	-78.200	-78.200	-78.200
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-70.746	-39.100	-49.200	-59.700	-59.700	-59.700
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	91.575	65.200	65.200	30.200	30.200	30.200
52920000	externe Beratungsleistungen	35.248	21.300	21.300	21.300	21.300	21.300
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	60.452	178.800	190.200	264.400	264.400	264.400
54310000	Geschäftsaufwendungen	8.973	0	0	0	0	0
54440000	Aufwand für Kapitalertragssteuer	23.387	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
54450010	Aufwand für Sonstige Steuern	31	0	0	0	0	0
54450020	Aufwand für Körperschaftssteuer	48.154	58.000	58.000	58.000	58.000	58.000
54930000	Aufwendungen für Beiträge	430	600	600	600	600	600
54960000	Einstellungen u Zuschreibung in die SoPo	96.059	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	41.419	59.700	41.000	41.000	41.000	41.000
Ertrag		-416.838	-424.800	-417.500	-456.700	-456.700	-456.700
Aufwand		416.838	424.800	417.500	456.700	456.700	456.700
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-174005-967-3**		**Stiftung Vonachten**				
Kostenart & Bezeichnung							
Ertrag		0	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

PSP-Element	**1-174005-967-4**		**Stiftung Vonachten**				
Kostenart & Bezeichnung							
46150000	Zinser v verb Uneh,Beteilig+Sondervermög	-481	-400	-400	-600	-600	-600
46170000	Zinserträge von Kreditinstitute	-291	-400	-300	-300	-300	-300
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-555	-200	-400	-400	-400	-400
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	800	900	1.100	1.100	1.100
54960000	Einstellungen u Zuschreibung in die SoPo	1.127	0	0	0	0	0
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	199	200	200	200	200	200
Ertrag		-1.326	-1.000	-1.100	-1.300	-1.300	-1.300
Aufwand		1.326	1.000	1.100	1.300	1.300	1.300
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

Konsumtiver Finanzplan
Stadt Aachen

(Stand: 13.03.2025)

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.

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**010101900**	**Rat und Ausschüsse**					
Finanzposition & Bezeichnung							
70110000	Dienstbezüge Beamte	169.395	187.300	156.300	148.500	149.400	153.100
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	353.770	406.600	434.400	439.200	447.500	453.100
70220000	Tariflich Beschäftigte	25.706	34.200	36.500	36.900	36.900	38.100
70320000	Tariflich Beschäftigte	72.140	81.700	87.300	88.200	88.200	91.100
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	21.365	12.000	13.000	13.000	13.000	13.000
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	15.067	0	0	0	0	0
74210000	Auszahlungen f ehrenamtliche u. sonstige Tätigkeit	764.003	805.600	780.000	780.000	780.000	780.000
74310000	Geschäftsauszahlungen	131.975	125.600	136.600	136.600	136.600	136.600
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	1.866	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
Finanzstelle	**010101900**	**Rat und Ausschüsse**					
	Einzahlungen						
	Auszahlungen	1.555.285	1.655.100	1.646.200	1.644.500	1.653.700	1.667.100
	Saldo	1.555.285	1.655.100	1.646.200	1.644.500	1.653.700	1.667.100

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**010102000** **Bezirksvertretungen**						
Finanzposition & Bezeichnung							
61440000	Zuweisung vom sonstig öffentli Bereich	-4.900	0	0	0	0	0
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	9.741	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	14.283	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	36.711	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
74310000	Geschäftsauszahlungen	379	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
74910000	Verfügungsmittel	19.328	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Finanzstelle	**010102000** **Bezirksvertretungen**						
Einzahlungen		-4.900	0	0	0	0	0
Auszahlungen		80.442	114.700	114.700	114.700	114.700	114.700
Saldo		75.542	114.700	114.700	114.700	114.700	114.700

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**010102200**	**Bezirksvertretungen**					
Finanzposition & Bezeichnung							
74910000 Verfügungsmittel		15.746	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Finanzstelle	**010102200**	**Bezirksvertretungen**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		15.746	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Saldo		15.746	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**010102400**	**Bezirksvertretungen**					
Finanzposition & Bezeichnung							
74910000 Verfügungsmittel		15.895	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Finanzstelle	**010102400**	**Bezirksvertretungen**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		15.895	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Saldo		15.895	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle Finanzposition & Bezeichnung	**010102500**	**Bezirksvertretungen**					
74910000 Verfügungsmittel		15.900	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Finanzstelle	**010102500**	**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

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**010102600**	**Bezirksvertretungen**					
Finanzposition & Bezeichnung							
74910000 Verfügungsmittel		15.402	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Finanzstelle	**010102600**	**Bezirksvertretungen**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		15.402	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Saldo		15.402	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**010102800**	**Bezirksvertretungen**					
Finanzposition & Bezeichnung							
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.744	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0	50.000	0	0	0	0
74210000	Auszahlungen f ehrenamtliche u. sonstige Tätigkeit	394.944	405.000	405.000	405.000	405.000	405.000
74310000	Geschäftsauszahlungen	1.234	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Finanzstelle	**010102800**	**Bezirksvertretungen**					
	Einzahlungen						
	Auszahlungen	397.922	458.000	408.000	408.000	408.000	408.000
	Saldo	397.922	458.000	408.000	408.000	408.000	408.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**010102900**	**Bezirksvertretungen**					
Finanzposition & Bezeichnung							
70110000	Dienstbezüge Beamte	14.254	47.300	39.500	37.500	37.700	38.600
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	102.556	105.900	112.500	112.600	114.800	116.200
70220000	Tariflich Beschäftigte	7.616	8.900	9.500	9.500	9.500	9.800
70320000	Tariflich Beschäftigte	20.428	21.300	22.600	22.600	22.600	23.400
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	718	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**010102900**	**Bezirksvertretungen**					
	Einzahlungen						
	Auszahlungen	145.572	183.400	184.100	182.200	184.600	188.000
	Saldo	145.572	183.400	184.100	182.200	184.600	188.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**010103900**	**Fraktionen und Gruppen**					
Finanzposition & Bezeichnung							
70110000	Dienstbezüge Beamte	24.348	38.100	31.700	30.100	30.300	31.100
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	53.196	65.400	69.500	69.600	70.900	71.800
70220000	Tariflich Beschäftigte	3.870	5.500	5.800	5.800	5.800	6.000
70320000	Tariflich Beschäftigte	10.615	13.200	14.000	14.000	14.000	14.400
74920000	Fraktionszuwendungen	1.420.218	1.325.000	1.525.000	1.525.000	1.525.000	1.525.000
Finanzstelle	**010103900**	**Fraktionen und Gruppen**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		1.512.246	1.447.200	1.646.000	1.644.500	1.646.000	1.648.300
Saldo		1.512.246	1.447.200	1.646.000	1.644.500	1.646.000	1.648.300

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**010104900**	**Integrationsrat**					
Finanzposition & Bezeichnung							
70110000	Dienstbezüge Beamte	2.396	2.200	2.600	2.500	2.500	2.600
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	32.377	55.200	58.600	58.700	59.800	60.500
70220000	Tariflich Beschäftigte	2.467	4.600	4.900	4.900	4.900	5.100
70320000	Tariflich Beschäftigte	6.618	11.100	11.800	11.800	11.800	12.200
74310000	Geschäftsauszahlungen	1.630	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
Finanzstelle	**010104900**	**Integrationsrat**					
Einzahlungen Auszahlungen		45.488	74.900	79.700	79.700	80.800	82.200
Saldo		45.488	74.900	79.700	79.700	80.800	82.200

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**010202900**	**Datenschutz&-sicherheit Stadtverw Aa**					
Finanzposition & Bezeichnung							
70110000	Dienstbezüge Beamte	98.201	209.500	175.000	166.300	167.300	171.500
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	91.869	92.100	97.800	97.900	99.800	101.000
70220000	Tariflich Beschäftigte	6.595	7.700	8.200	8.200	8.200	8.500
70320000	Tariflich Beschäftigte	19.356	18.500	19.700	19.700	19.700	20.300
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0	0	20.000	0	0	0
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	3.446	9.400	4.000	4.000	4.000	4.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	0	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
74310000	Geschäftsauszahlungen	518	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
Finanzstelle	**010202900**	**Datenschutz&-sicherheit Stadtverw Aa**					
	Einzahlungen						
	Auszahlungen	219.984	341.800	329.300	300.700	303.600	309.900
	Saldo	219.984	341.800	329.300	300.700	303.600	309.900

	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle **010203000** **Repräsentation und Protokoll**						
Finanzposition & Bezeichnung						
72790000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Finanzstelle **010203000** **Repräsentation und Protokoll**						
Einzahlungen						
Auszahlungen	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Saldo	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**010203100**	**Repräsentation und Protokoll**					
Finanzposition & Bezeichnung							
72790000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		529	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Finanzstelle	**010203100**	**Repräsentation und Protokoll**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		529	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Saldo		529	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**010203200**	**Repräsentation und Protokoll**					
Finanzposition & Bezeichnung							
72790000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		1.906	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Finanzstelle	**010203200**	**Repräsentation und Protokoll**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		1.906	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Saldo		1.906	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**010203300**	**Repräsentation und Protokoll**					
Finanzposition & Bezeichnung							
72790000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		2.034	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Finanzstelle	**010203300**	**Repräsentation und Protokoll**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		2.034	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Saldo		2.034	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**010203400**	**Repräsentation und Protokoll**					
Finanzposition & Bezeichnung							
72790000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		2.671	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Finanzstelle	**010203400**	**Repräsentation und Protokoll**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		2.671	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Saldo		2.671	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle **010203500** **Repräsentation und Protokoll**						
Finanzposition & Bezeichnung						
72790000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	796	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Finanzstelle **010203500** **Repräsentation und Protokoll**						
Einzahlungen						
Auszahlungen	796	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Saldo	796	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**010203600**	**Repräsentation und Protokoll**					
Finanzposition & Bezeichnung							
72790000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		2.055	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Finanzstelle	**010203600**	**Repräsentation und Protokoll**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		2.055	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Saldo		2.055	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**010203900**	**Repräsentation und Protokoll**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61400000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0	0	-10.000	0	0	0
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-31.900	0	0	0	0	0
61410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	0	-68.000	-109.500	-73.200	0	0
61480000	Zuschüsse f laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0	-5.100	-5.100	-5.100	-5.100	-5.100
64110000	Mieten und Pachten	-40.068	-55.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	205.559	205.600	171.700	163.100	164.100	168.200
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	281.346	306.100	336.300	358.500	365.300	369.800
70190000	Sonstige Beschäftigte	0	68.000	109.500	73.200	0	0
70220000	Tariflich Beschäftigte	20.326	25.700	28.300	30.100	30.100	31.100
70320000	Tariflich Beschäftigte	56.728	61.500	67.600	72.000	72.000	74.300
72510000	Haltung von Fahrzeugen	2.839	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	275.117	121.500	179.500	144.500	146.500	146.500
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	64.362	85.900	81.000	81.000	81.000	81.000
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	32.155	5.600	155.600	155.600	155.600	155.600
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.173	4.500	6.500	7.000	2.000	2.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	2.488	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
74230000	Leasing	8.160	8.300	8.300	8.300	8.300	8.300
74310000	Geschäftsauszahlungen	15.275	14.900	17.100	17.100	17.100	17.100
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	1.812	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
74910000	Verfügungsmittel	1.350	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
74920000	Fraktionszuwendungen	11	0	0	0	0	0
74930000	Auszahungen für Beiträge	28.117	27.700	27.700	5.700	10.800	10.800

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Finanzstelle	**010203900**	**Repräsentation und Protokoll**					
Einzahlungen		-71.968	-128.100	-169.600	-123.300	-50.100	-50.100
Auszahlungen		996.820	948.800	1.202.600	1.129.600	1.066.300	1.078.200
Saldo		924.852	820.700	1.033.000	1.006.300	1.016.200	1.028.100

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**010204900**	**Dezernate**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	-13.594	0	0	0	0	0
61420010	Personalkostenzuweisungen v Gemeind+Gemeindeve	0	0	-43.700	0	0	0
64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-4	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	1.155.547	1.125.500	990.000	1.040.500	1.047.000	1.073.200
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	792.699	716.700	766.100	775.600	790.400	800.200
70190000	Sonstige Beschäftigte	0	0	43.700	0	0	0
70220000	Tariflich Beschäftigte	58.769	60.200	64.400	65.100	65.100	67.200
70320000	Tariflich Beschäftigte	158.412	144.000	154.000	155.700	155.700	160.800
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	9.131	13.700	13.700	13.700	13.700	13.700
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	787.023	800	800	800	800	800
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	310	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	13.177	30.000	29.500	29.500	29.500	29.500
74230000	Leasing	2.966	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
74310000	Geschäftsauszahlungen	21.810	22.400	22.400	22.400	22.400	22.400
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	0	200	200	200	200	200
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren	-156	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**010204900**	**Dezernate**					
Einzahlungen		-13.598	0	-43.700	0	0	0
Auszahlungen		2.999.844	2.118.000	2.089.800	2.108.500	2.129.800	2.173.000
Saldo		2.986.090	2.118.000	2.046.100	2.108.500	2.129.800	2.173.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**010204928**	**Dezern**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64850010	Personalkosterstatt v verbund Uneh+Sondervermög	-83.334	-112.400	-62.300	-124.600	-124.600	-124.600
65420000	Einzahlungen Umsatzsteuer (Debitor)	-15.833	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**010204928**	**Dezern**					
Einzahlungen		-99.167	-112.400	-62.300	-124.600	-124.600	-124.600
Auszahlungen							
Saldo		-99.167	-112.400	-62.300	-124.600	-124.600	-124.600

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**010205900**	**Strategie und Bürger*innendialog**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0	0	-18.000	0	0	0
61440000	Zuweisung vom sonstig öffentli Bereich	-9.090	0	0	0	0	0
61460000	Zuschüsse f lfd Zwecke v sonst öffent Sondrechnung	0	-2.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	206.799	335.600	280.300	266.300	268.000	274.700
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	603.835	672.600	754.400	834.000	849.800	860.400
70220000	Tariflich Beschäftigte	46.572	56.500	63.400	70.000	70.000	72.300
70320000	Tariflich Beschäftigte	125.451	135.200	151.600	167.500	167.500	172.900
70810000	Auszahlung Pensionsrückstellungen f Altersteilzeit	-23.046	0	0	0	0	0
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	215.944	174.200	174.600	181.000	181.500	181.500
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	216.434	105.000	234.300	113.800	113.800	113.800
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	44.850	166.200	171.000	21.000	21.000	21.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	0	0	2.000	2.000	2.000	2.000
74310000	Geschäftsauszahlungen	1.499	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
Finanzstelle	**010205900**	**Strategie und Bürger*innendialog**					
Einzahlungen		-9.090	-2.000	-38.000	-20.000	-20.000	-20.000
Auszahlungen		1.438.338	1.654.800	1.841.100	1.665.100	1.683.100	1.708.100
Saldo		1.429.248	1.652.800	1.803.100	1.645.100	1.663.100	1.688.100

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**010301900**	**Gleichst. i.d. Verw.**					
Finanzposition & Bezeichnung							
70110000	Dienstbezüge Beamte	35.787	40.100	43.900	62.700	63.100	64.700
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	72.848	65.300	69.300	69.400	70.700	71.600
70220000	Tariflich Beschäftigte	6.175	5.500	5.800	5.800	5.800	6.000
70320000	Tariflich Beschäftigte	14.267	13.100	13.900	13.900	13.900	14.400
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	300	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	196	100	100	100	100	100
74310000	Geschäftsauszahlungen	297	200	200	200	200	200
Finanzstelle	**010301900**	**Gleichst. i.d. Verw.**					
	Einzahlungen						
	Auszahlungen	129.870	126.500	135.400	154.300	156.000	159.200
	Saldo	129.870	126.500	135.400	154.300	156.000	159.200

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**010302900**	**Förd. d. Gleichst. Bürger**					
Finanzposition & Bezeichnung							
70110000	Dienstbezüge Beamte	15.543	18.900	20.200	28.200	28.400	29.100
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	69.829	62.000	65.900	66.000	67.200	68.100
70220000	Tariflich Beschäftigte	6.089	5.200	5.500	5.500	5.500	5.700
70320000	Tariflich Beschäftigte	13.875	12.500	13.200	13.200	13.200	13.700
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	13.760	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.187	3.500	3.500	3.500	1.500	3.500
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	1.053	100	100	100	100	100
74310000	Geschäftsauszahlungen	115	200	200	200	200	200
Finanzstelle	**010302900**	**Förd. d. Gleichst. Bürger**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		121.451	112.400	118.600	126.700	126.100	130.400
Saldo		121.451	112.400	118.600	126.700	126.100	130.400

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**010401900**	**Sichers. d. Personalvertretung**					
Finanzposition & Bezeichnung							
70110000	Dienstbezüge Beamte	219.868	196.700	164.300	156.100	157.100	161.000
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	383.333	392.800	429.300	453.100	461.700	467.400
70220000	Tariflich Beschäftigte	28.809	33.000	36.100	38.000	38.000	39.300
70320000	Tariflich Beschäftigte	76.493	79.000	86.300	91.000	91.000	93.900
74120000	Auszahlungen für Personaleinstellungen	1.790	0	0	0	0	0
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	29.016	30.000	30.000	20.000	20.000	30.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	1.196	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
74180000	Personalnebenauszahlungen	3.384	2.300	3.400	3.400	3.400	3.400
74230000	Leasing	678	900	900	900	900	900
74310000	Geschäftsauszahlungen	9.821	6.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Finanzstelle	**010401900**	**Sichers. d. Personalvertretung**					
	Einzahlungen						
	Auszahlungen	754.388	741.700	759.300	771.500	781.100	804.900
	Saldo	754.388	741.700	759.300	771.500	781.100	804.900

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**010402900**	**Sichers. d. Schwerbehindertenvert.**					
Finanzposition & Bezeichnung							
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	113.796	103.300	109.800	109.900	112.000	113.400
70220000	Tariflich Beschäftigte	8.328	8.700	9.200	9.200	9.200	9.500
70320000	Tariflich Beschäftigte	22.204	20.800	22.100	22.100	22.100	22.800
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.093	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
74180000	Personalnebenauszahlungen	0	800	800	800	800	800
74310000	Geschäftsauszahlungen	737	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Finanzstelle	**010402900**	**Sichers. d. Schwerbehindertenvert.**					
	Einzahlungen Auszahlungen	146.158	138.600	146.900	147.000	149.100	151.500
	Saldo	146.158	138.600	146.900	147.000	149.100	151.500

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**010501900** **Prüfung und Beratung**						
Finanzposition & Bezeichnung							
64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-119.052	-205.100	-209.600	-211.800	-210.000	-210.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	616.772	627.900	524.500	498.300	501.400	513.900
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	402.481	442.100	489.400	528.900	538.900	545.600
70220000	Tariflich Beschäftigte	30.307	37.100	41.100	44.400	44.400	45.800
70320000	Tariflich Beschäftigte	74.412	88.900	98.400	106.200	106.200	109.700
72810000	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	205	200	200	200	200	200
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	12.806	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	12.456	13.100	17.600	19.800	18.000	18.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	473	900	900	900	900	900
74170000	Dient- u Schutzkleid, persönli Ausrüstgegstände	45	0	0	0	0	0
74230000	Leasing	1.037	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
74310000	Geschäftsauszahlungen	3.865	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
74930000	Auszahungen für Beiträge	360	600	600	600	600	600
Finanzstelle	**010501900** **Prüfung und Beratung**						
Einzahlungen		-119.052	-205.100	-209.600	-211.800	-210.000	-210.000
Auszahlungen		1.155.217	1.218.000	1.179.900	1.206.500	1.217.800	1.241.900
Saldo		1.036.165	1.012.900	970.300	994.700	1.007.800	1.031.900

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**010601900**	**Vergabe. u. HOAI-Mustervertr.**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-67.760	-15.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	173.784	170.700	142.500	135.400	136.200	139.600
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	482.095	455.900	484.600	485.100	494.300	500.500
70220000	Tariflich Beschäftigte	35.714	38.300	40.700	40.700	40.700	42.000
70320000	Tariflich Beschäftigte	97.846	91.600	97.400	97.400	97.400	100.600
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	4.147	5.500	27.000	28.000	20.000	20.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	1.841	500	1.800	1.800	1.800	1.800
74230000	Leasing	0	4.500	0	0	0	0
74310000	Geschäftsauszahlungen	0	2.000	2.100	2.100	2.100	2.100
Finanzstelle	**010601900**	**Vergabe. u. HOAI-Mustervertr.**					
Einzahlungen		-67.760	-15.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
Auszahlungen		795.427	769.000	796.100	790.500	792.500	806.600
Saldo		727.667	754.000	766.100	760.500	762.500	776.600

	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**010603900** **Servicecenter Call Aachen**						
Finanzposition & Bezeichnung							
64810000	Erstattungen vom Land	-4.900	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
64820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-158.865	-75.000	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000
64850000	Erstatt v verbund Unternehmen+Sondervermögen	-155.619	-170.000	-190.000	-190.000	-190.000	-190.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	67.426	68.500	57.200	54.300	54.600	56.000
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	982.612	1.290.000	1.426.000	1.458.600	1.486.300	1.504.700
70220000	Tariflich Beschäftigte	75.038	108.400	119.800	122.400	122.400	126.400
70320000	Tariflich Beschäftigte	203.672	259.300	286.600	292.900	292.900	302.500
70810000	Auszahlung Pensionsrückstellungen f Altersteilzeit	-15.262	0	0	0	0	0
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	3.956	5.000	8.000	8.000	8.000	8.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	619	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
74230000	Leasing	166	0	0	0	0	0
74310000	Geschäftsauszahlungen	15.121	16.200	14.700	14.700	14.700	14.700
Finanzstelle	**010603900** **Servicecenter Call Aachen**						
Einzahlungen		-319.384	-249.000	-494.000	-494.000	-494.000	-494.000
Auszahlungen		1.333.349	1.749.200	1.914.100	1.952.700	1.980.700	2.014.100
Saldo		1.013.965	1.500.200	1.420.100	1.458.700	1.486.700	1.520.100

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**010603905**	**Servicecenter Call Aachen BGA**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64850000	Erstatt v verbund Unternehmen+Sondervermögen	-158.819	-30.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
65420000	Einzahlungen Umsatzsteuer (Debitor)	-30.176	-5.700	-7.600	-7.600	-7.600	-7.600
74430000	Auszahlungen an das Finanzamt	0	5.700	7.600	7.600	7.600	7.600
Finanzstelle	**010603905**	**Servicecenter Call Aachen BGA**					
Einzahlungen		-188.995	-35.700	-47.600	-47.600	-47.600	-47.600
Auszahlungen		0	5.700	7.600	7.600	7.600	7.600
Saldo		-188.995	-30.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**010608900**	**s. zen. Dienste - Stadtbetrieb**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64850010	Personalkosterstatt v verbund Uneh+Sondervermög	-1.124.143	-1.246.300	-1.320.900	-1.342.600	-1.364.800	-1.378.400
66150000	Zinseinzah v verbund Unterneh+Beteilig+Sondervermö	-264.991	-237.000	-168.700	-152.200	-135.700	-119.500
70110000	Dienstbezüge Beamte	723.282	786.100	858.900	867.500	876.200	893.700
70320000	Tariflich Beschäftigte	308.345	0	0	0	0	0
73150000	Auszahl v Zuschüs a verbun Uneh+Beteil+Sovermög	41.600	127.100	168.700	152.200	135.700	119.500
Finanzstelle	**010608900**	**s. zen. Dienste - Stadtbetrieb**					
Einzahlungen		-1.389.135	-1.483.300	-1.489.600	-1.494.800	-1.500.500	-1.497.900
Auszahlungen		1.073.226	913.200	1.027.600	1.019.700	1.011.900	1.013.200
Saldo		-315.908	-570.100	-462.000	-475.100	-488.600	-484.700

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**010701900**	**Kommunikation und Stadtmarketing**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61470000	Zuschüsse für lfde Zwecke von privaten Unternehmen	-40.300	-15.000	0	0	0	0
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-6.312	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	65.251	66.900	55.800	53.000	53.300	54.600
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	1.150.141	1.130.300	1.213.200	1.237.700	1.261.200	1.277.000
70220000	Tariflich Beschäftigte	83.730	94.900	101.900	103.900	103.900	107.300
70320000	Tariflich Beschäftigte	223.346	227.200	243.800	248.500	248.500	256.700
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	142.112	181.700	61.700	61.700	61.700	61.700
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	354.691	386.300	370.300	380.300	360.300	360.300
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	940.000	900.000	900.000	900.000	900.000	900.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	5.944	4.000	4.500	4.500	4.500	4.500
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	0	1.000	500	500	500	500
74230000	Leasing	1.125	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
74310000	Geschäftsauszahlungen	73.542	114.000	120.000	120.000	120.000	120.000
Finanzstelle	**010701900**	**Kommunikation und Stadtmarketing**					
Einzahlungen		-46.612	-15.000	0	0	0	0
Auszahlungen		3.039.881	3.108.100	3.073.500	3.111.900	3.115.700	3.144.400
Saldo		2.993.269	3.093.100	3.073.500	3.111.900	3.115.700	3.144.400

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**010801900**	**zen.Regelungen,Grunds.-angel.**					
Finanzposition & Bezeichnung							
70110000	Dienstbezüge Beamte	580.611	679.300	644.500	612.300	616.100	631.500
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	195.776	260.100	276.400	276.700	281.900	285.400
70220000	Tariflich Beschäftigte	14.094	21.800	23.200	23.200	23.200	24.000
70320000	Tariflich Beschäftigte	39.702	52.300	55.600	55.600	55.600	57.400
72540000	Unterhaltung von BGA	0	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	573	0	0	0	0	0
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.429	2.800	5.600	5.600	5.600	5.600
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	91	200	200	200	200	200
74170000	Dient- u Schutzkleid, persönli Ausrüstgegstände	0	300	0	0	0	0
74180000	Personalnebenauszahlungen	1.876	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	9.015	7.500	10.000	10.000	10.000	10.000
74230000	Leasing	0	0	1.500	1.500	1.500	1.500
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.768	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
74310000	Geschäftsauszahlungen	25.546	16.900	215.400	15.400	15.400	215.400
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	0	500	0	0	0	0
74910000	Verfügungsmittel	25	0	0	0	0	0
74930000	Auszahungen für Beiträge	211.757	229.000	229.000	234.000	239.000	244.000
Finanzstelle	**010801900**	**zen.Regelungen,Grunds.-angel.**					
	Einzahlungen						
	Auszahlungen	1.083.264	1.286.700	1.472.400	1.245.500	1.259.500	1.486.000
	Saldo	1.083.264	1.286.700	1.472.400	1.245.500	1.259.500	1.486.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**010802900**	**P-entw., Aus- u. Fortb.**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64840000	Erstattungen von gesetzl. Sozialversicherung	-435	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	341.262	427.700	357.200	339.300	341.400	349.900
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	729.498	660.200	908.000	1.321.800	1.346.900	1.363.700
70220000	Tariflich Beschäftigte	53.512	55.500	76.300	110.900	110.900	114.500
70320000	Tariflich Beschäftigte	146.145	132.700	182.500	265.400	265.400	274.100
72310000	Erstattungen an das Land	358	0	0	0	0	0
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	93.089	78.500	81.200	81.200	81.200	81.200
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	198.444	319.500	320.000	276.000	276.000	276.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	433.416	585.200	737.900	704.600	690.400	715.400
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	262	500	500	500	500	500
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	774	8.600	9.000	9.000	9.000	9.000
74230000	Leasing	0	0	1.500	1.500	1.500	1.500
74310000	Geschäftsauszahlungen	4.940	9.900	11.900	11.900	11.900	11.900
Finanzstelle	**010802900**	**P-entw., Aus- u. Fortb.**					
Einzahlungen		-435	0	0	0	0	0
Auszahlungen		2.001.701	2.278.300	2.686.000	3.122.100	3.135.100	3.197.700
Saldo		2.001.266	2.278.300	2.686.000	3.122.100	3.135.100	3.197.700

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**010803900**	**Personalbetreuung**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61440010	Perskostenzuweis v sonstig öffentl Bereich	-2.772	0	0	0	0	0
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	120	0	0	0	0	0
63910000	Sonstige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-19.485	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
64110000	Mieten und Pachten	-1.726	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000
64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-571.736	-660.000	-662.600	-689.100	-716.700	-745.400
64610010	Sonstige privatrechtl. Lstgsentgelte Personalkost	0	-22.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
64810010	Personalkostenerstattungen vom Land	-4.430	0	0	0	0	0
64820010	Personalkostnerstattungen v. Gemeinden u. GV	-3.172.743	-1.726.700	-1.726.700	-1.726.700	-1.726.700	-1.726.700
64830000	Erstattungen von Zweckverbänden	-66.113	0	0	0	0	0
64840000	Erstattungen von gesetzl. Sozialversicherung	-3.271	0	0	0	0	0
64840030	Personalkostenerst v gesetzl. Sozialversicherungen	-1.295.449	-1.800.000	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000
64850000	Erstatt v verbund Unternehmen+Sondervermögen	-40.827	-60.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-11.847	-5.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
64880010	Personalkostenerstattungen von übrigen Bereichen	-939	0	0	0	0	0
70100001	Abschlagszahlungen Mitarbeiter	-3.139	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	2.607.658	3.547.300	3.062.600	2.958.500	2.994.800	3.060.700
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	2.133.833	2.148.400	2.325.300	2.338.400	2.292.000	2.402.200
70190000	Sonstige Beschäftigte	1.390.917	2.290.000	2.290.000	2.290.000	2.290.000	2.290.000
70220000	Tariflich Beschäftigte	171.449	180.400	195.300	195.300	195.300	201.700
70320000	Tariflich Beschäftigte	1.203.448	431.800	467.400	467.400	467.400	482.800
70810000	Auszahlung Pensionsrückstellungen f Altersteilzeit	-7.056	0	0	0	0	0
71110000	Versorgungsbezüge Beamte	35.768	0	0	0	0	0
73790000	Zweckverbandsumlage	7.466	8.700	8.000	8.000	8.000	8.000

Finanzplan "konsumtiv" Stadt Aachen **010803900** **Personalbetreuung**

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
74120000	Auszahlungen für Personaleinstellungen	120.730	86.000	86.000	86.000	86.000	86.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	24.079	10.300	20.600	20.600	20.600	20.600
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	63	0	0	0	0	0
74160000	Auszahlungen für Umzugskostenvergütung	5.810	18.000	25.000	25.000	25.000	25.000
74180000	Personalnebenauszahlungen	2.029.471	2.280.000	2.270.000	2.360.800	2.455.200	2.553.800
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	29.513	30.000	29.500	29.500	29.500	29.500
74230000	Leasing	0	0	1.500	1.500	1.500	1.500
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	52.382	66.000	73.000	73.000	73.000	73.000
74310000	Geschäftsauszahlungen	76.944	101.500	105.500	105.500	105.500	105.500
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	35	200	0	0	0	0
Finanzstelle	**010803900**	**Personalbetreuung**					
Einzahlungen		-5.191.219	-4.321.700	-4.006.300	-4.032.800	-4.060.400	-4.089.100
Auszahlungen		9.879.371	11.198.600	10.959.700	10.959.500	11.043.800	11.340.300
Saldo		4.688.153	6.876.900	6.953.400	6.926.700	6.983.400	7.251.200

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**010803910**	**Personalbetreuung BGA**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64850010	Personalkosterstatt v verbund Uneh+Sondervermög	-14.990	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000
65420000	Einzahlungen Umsatzsteuer (Debitor)	-2.848	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0	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		-17.838	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000
Auszahlungen		0	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
Saldo		-17.838	-14.600	-14.600	-14.600	-14.600	-14.600

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**010804900**	**Arb.-sich. _ Ges.-schutz**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	-2.700	0	0	0	0
64820010	Personalkostnerstattungen v. Gemeinden u. GV	-93.936	-138.600	-138.600	-138.600	-138.600	-138.600
64850000	Erstatt v verbund Unternehmen+Sondervermögen	-7.444	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	1.275.373	1.645.800	1.867.400	1.869.300	1.904.700	1.928.500
70190000	Sonstige Beschäftigte	21.758	0	0	0	0	0
70220000	Tariflich Beschäftigte	95.573	138.300	156.900	156.900	156.900	162.000
70320000	Tariflich Beschäftigte	250.543	330.800	375.300	375.300	375.300	387.600
72530000	Unterhaltung der Betriebsvorrichtungen	2.654	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
72540000	Unterhaltung von BGA	5.067	7.700	7.700	7.700	7.700	7.700
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	36.036	32.000	34.000	32.000	32.000	32.000
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	2.155	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	9.624	19.000	20.000	20.000	9.000	9.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	7.615	10.600	10.600	10.600	10.600	10.600
74170000	Dient- u Schutzkleid, persönli Ausrüstgegstände	728	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
74180000	Personalnebenauszahlungen	10	400	400	400	400	400
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.146	2.200	2.300	2.300	2.300	2.300
74230000	Leasing	1.949	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
74310000	Geschäftsauszahlungen	100.526	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	151	354.300	354.300	354.300	354.300	354.300
Finanzstelle	**010804900**	**Arb.-sich. _ Ges.-schutz**					
Einzahlungen		-101.381	-145.300	-142.600	-142.600	-142.600	-142.600
Auszahlungen		1.810.907	2.673.700	2.961.500	2.961.400	2.985.800	3.027.000
Saldo		1.709.526	2.528.400	2.818.900	2.818.800	2.843.200	2.884.400

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**010804923**	**Arb.-sich. _ Ges.-schutz BGA**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64820010	Personalkostnerstattungen v. Gemeinden u. GV	-133.061	-167.100	-167.100	-167.100	-167.100	-167.100
65420000	Einzahlungen Umsatzsteuer (Debitor)	-25.282	-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		-158.342	-198.900	-198.900	-198.900	-198.900	-198.900
Auszahlungen		0	31.800	31.800	31.800	31.800	31.800
Saldo		-158.342	-167.100	-167.100	-167.100	-167.100	-167.100

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**010805900**	**Gefahrgutbeauftragter**					
Finanzposition & Bezeichnung							
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	12.672	18.900	20.100	20.100	20.500	20.700
70220000	Tariflich Beschäftigte	981	1.600	1.700	1.700	1.700	1.700
70320000	Tariflich Beschäftigte	2.454	3.800	4.000	4.000	4.000	4.200
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	0	300	1.000	1.000	1.000	1.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	0	0	400	400	400	400
Finanzstelle	**010805900**	**Gefahrgutbeauftragter**					
	Einzahlungen						
	Auszahlungen	16.107	24.600	27.200	27.200	27.600	28.000
	Saldo	16.107	24.600	27.200	27.200	27.600	28.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**010806900**	**Allg. Personalwirtschaft**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63910010	Son öffentl-rechtl Leistgentgelte Perskosten	-748	-10.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-246.635	-516.200	-947.800	-1.635.500	-2.598.400	-2.598.400
64800010	Personalkostenerstattungen vom Bund	-93.753	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000
64810010	Personalkostenerstattungen vom Land	-116.888	-300.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
64820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-57.559	-190.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
64820010	Personalkostnerstattungen v. Gemeinden u. GV	-2.804.350	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
64850000	Erstatt v verbund Unternehmen+Sondervermögen	-3.235	0	0	0	0	0
64850010	Personalkosterstatt v verbund Uneh+Sondervermög	-304.202	-215.000	-290.000	-290.000	-290.000	-290.000
64870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	-45.316	-36.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-13.308	0	0	0	0	0
65220010	Erstattung Ust	0	0	-77.400	-154.700	-263.000	-263.000
65420000	Einzahlungen Umsatzsteuer (Debitor)	-215	-40.900	0	0	0	0
70100001	Abschlagszahlungen Mitarbeiter	-36.615	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	1.334.973	1.232.700	898.900	842.500	849.100	876.000
70110010	Vorschussrichtlinie Beamte	0	195.000	130.000	130.000	130.000	130.000
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	379.668	304.400	319.100	319.400	326.200	330.600
70120010	Vorschussrichtlinie tariflich Beschäftigte	0	46.800	263.000	492.300	813.200	813.200
70220000	Tariflich Beschäftigte	24.048	27.900	29.700	29.700	29.700	30.700
70320000	Tariflich Beschäftigte	101.049	66.800	71.000	71.000	71.000	73.300
70410000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f Beschäftigte	3.476.877	4.053.500	4.115.400	4.155.800	4.196.600	4.277.700
71110000	Versorgungsbezüge Beamte	28.388.628	29.928.500	32.606.900	33.309.900	33.595.500	34.237.400
71410000	Beihilfe, Unterstützunglstg f Versorgungsempfänger	7.057.897	7.756.000	8.256.000	8.256.000	8.256.000	8.411.100
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	45.929	29.800	25.000	25.000	25.000	25.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
73155550	Auszahlung aus Rückstellung	1.982.962	0	0	0	0	0
74180000	Personalnebenauszahlungen	0	256.200	47.600	95.200	162.000	162.000
74180010	USt-pflichtige Personalnebenaufwendungen	0	0	406.900	813.800	1.383.400	1.383.400
74420000	Auszahlung Vorsteuer (an den Kreditor)	0	0	77.400	154.700	263.000	263.000
74420010	Umsatzsteuer	0	40.900	25.500	51.000	86.700	86.700
Finanzstelle	**010806900**	**Allg. Personalwirtschaft**					
	Einzahlungen	-3.686.209	-2.398.100	-2.905.200	-3.670.200	-4.741.400	-4.741.400
	Auszahlungen	42.755.415	43.938.500	47.272.400	48.746.300	50.187.400	51.100.100
	Saldo	39.069.206	41.540.400	44.367.200	45.076.100	45.446.000	46.358.700

	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle **010806928** **Allg. Personalwirtschaft B-9 (B**						
Finanzposition & Bezeichnung						
64880010 Personalkostenerstattungen von übrigen Bereichen	0	-1.000	0	0	0	0
Finanzstelle **010806928** **Allg. Personalwirtschaft B-9 (B**						
Einzahlungen	0	-1.000	0	0	0	0
Auszahlungen						
Saldo	0	-1.000	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**010807900**	**Altersteilzeit (zen.g.Verw.)**					
Finanzposition & Bezeichnung							
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	7.980	0	0	0	0	0
70220000	Tariflich Beschäftigte	16.334	0	0	0	0	0
70320000	Tariflich Beschäftigte	-1.334	0	0	0	0	0
70810000	Auszahlung Pensionsrückstellungen f Altersteilzeit	620.162	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**010807900**	**Altersteilzeit (zen.g.Verw.)**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		643.142	0	0	0	0	0
Saldo		643.142	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**010901900**	**Fin.-steuerung u. -controlling**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64850000	Erstatt v verbund Unternehmen+Sondervermögen	-3.689.332	-4.913.500	-5.076.600	-5.076.600	-5.076.600	-5.076.600
64850010	Personalkosterstatt v verbund Uneh+Sondervermög	-34.545	0	0	0	0	0
65110000	Konzessionsabgaben	-14.521.145	-14.540.000	-14.000.000	-14.000.000	-14.000.000	-14.000.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	689.793	689.000	595.400	605.600	609.400	624.600
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	564.695	594.700	632.100	632.800	644.800	652.800
70220000	Tariflich Beschäftigte	41.934	50.000	53.100	53.100	53.100	54.800
70320000	Tariflich Beschäftigte	115.862	119.500	127.100	127.100	127.100	131.200
72920000	externe Beratungsleistungen	176.543	420.000	150.000	150.000	150.000	150.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.292	3.500	2.500	2.500	2.500	2.500
74230000	Leasing	2.238	2.200	3.000	3.000	3.000	3.000
74310000	Geschäftsauszahlungen	7.144	8.000	7.200	7.200	7.200	7.200
Finanzstelle	**010901900**	**Fin.-steuerung u. -controlling**					
Einzahlungen		-18.245.022	-19.453.500	-19.076.600	-19.076.600	-19.076.600	-19.076.600
Auszahlungen		1.600.500	1.886.900	1.570.400	1.581.300	1.597.100	1.626.100
Saldo		-16.644.522	-17.566.600	-17.506.200	-17.495.300	-17.479.500	-17.450.500

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**010903900**	**Ste.Bet.Gvw.,kosten.Einr.**					
Finanzposition & Bezeichnung							
65250000	Erstattung von sonstigen Steuern	-126.032	0	0	0	0	0
65420000	Einzahlungen Umsatzsteuer (Debitor)	-207.945	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	67.869	103.500	86.500	82.200	82.700	84.800
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	125.586	124.100	131.900	132.000	134.500	136.200
70220000	Tariflich Beschäftigte	9.220	10.400	11.100	11.100	11.100	11.400
70320000	Tariflich Beschäftigte	25.766	24.900	26.500	26.500	26.500	27.400
72920000	externe Beratungsleistungen	1.428	30.000	22.000	22.000	22.000	22.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.326	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
74230000	Leasing	0	400	0	0	0	0
74310000	Geschäftsauszahlungen	3.298	4.000	3.500	3.500	3.500	3.500
74420000	Auszahlung Vorsteuer (an den Kreditor)	-43	0	0	0	0	0
74430000	Auszahlungen an das Finanzamt	-342.220	0	0	0	0	0
74450010	Auszahlungen für Sonstige Steuern	153.653	170.000	170.000	170.000	170.000	170.000
Finanzstelle	**010903900**	**Ste.Bet.Gvw.,kosten.Einr.**					
Einzahlungen		-333.978	0	0	0	0	0
Auszahlungen		46.884	470.300	455.500	451.300	454.300	459.300
Saldo		-287.094	470.300	455.500	451.300	454.300	459.300

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**010904900**	**Vermögens- u. Schuldverwaltung**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64270000	Einzahl a Verwaltg rechtlich unselbst Stiftungen	-88.200	0	0	0	0	0
64610020	Erträge a Verwaltung rechtlich unselbst Stiftungen	-89.781	-92.300	-92.300	-94.500	-94.300	-94.300
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-1.883	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
66170000	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	-1.041	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
69585000	Rückflüsse von Darlehen - nicht investiv -	-20.014	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	192.373	294.800	319.100	303.100	305.000	312.600
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	84.317	99.100	105.300	105.400	107.400	108.700
70220000	Tariflich Beschäftigte	6.145	8.300	8.800	8.800	8.800	9.100
70320000	Tariflich Beschäftigte	17.055	19.900	21.200	21.200	21.200	21.900
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	1.539	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	360	1.700	1.300	1.300	1.300	1.300
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	0	500	400	400	400	400
74230000	Leasing	0	600	0	0	0	0
74310000	Geschäftsauszahlungen	149	2.700	1.300	1.300	1.300	1.300
Finanzstelle	**010904900**	**Vermögens- u. Schuldverwaltung**					
Einzahlungen		-180.906	-97.000	-97.000	-99.200	-99.000	-99.000
Auszahlungen		301.938	430.100	459.900	444.000	447.900	457.800
Saldo		101.018	333.100	362.900	344.800	348.900	358.800

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**010905900** **Geschäftsbuchhaltung**						
Finanzposition & Bezeichnung							
70110000	Dienstbezüge Beamte	233.583	206.800	172.800	164.200	165.200	169.300
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	154.810	137.500	146.100	146.300	149.100	150.900
70220000	Tariflich Beschäftigte	11.418	11.600	12.300	12.300	12.300	12.700
70320000	Tariflich Beschäftigte	32.382	27.600	29.400	29.400	29.400	30.300
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	285	900	900	900	900	900
74230000	Leasing	837	900	900	900	900	900
74310000	Geschäftsauszahlungen	1.907	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
Finanzstelle	**010905900** **Geschäftsbuchhaltung**						
	Einzahlungen						
	Auszahlungen	435.222	387.600	364.700	356.300	360.100	367.300
	Saldo	435.222	387.600	364.700	356.300	360.100	367.300

	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle **010906000** **Zahlungsabwicklung**						
Finanzposition & Bezeichnung						
65905550 Unklarer Zahlungseingang (UZE) - nur für Kasse-	-2.626.076	0	0	0	0	0
Finanzstelle **010906000** **Zahlungsabwicklung**						
Einzahlungen	-2.626.076	0	0	0	0	0
Auszahlungen						
Saldo	-2.626.076	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**010906900**	**Zahlungsabwicklung**					
Finanzposition & Bezeichnung							
65620000	Säumniszuschläge und dgl.	-269.308	-200.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
65859999	Einzahlung Kleinbeträge	-27	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
65910000	Andere son Einzahl aus lfd Verwaltungstätigkeit	-8.451	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
65920000	Mahngebühren	-256.303	-350.000	-350.000	-350.000	-350.000	-350.000
66170000	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	-244.176	-63.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
69370000	Aufnahm v Krediten zur Liquidsich v Kreditinstit	0	-140.608.900	-106.237.900	-56.769.700	-97.500.500	-42.046.500
70110000	Dienstbezüge Beamte	372.660	460.400	385.500	368.200	370.500	379.800
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	574.369	523.700	556.700	557.300	567.900	574.900
70220000	Tariflich Beschäftigte	42.986	44.000	46.800	46.800	46.800	48.300
70320000	Tariflich Beschäftigte	117.986	105.300	111.900	111.900	111.900	115.600
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	15.425	27.000	20.000	27.000	27.000	27.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	445	900	900	900	900	900
74230000	Leasing	837	900	900	900	900	900
74310000	Geschäftsauszahlungen	2.560	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
74320000	Kontoführungsgebühren	93.359	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
74330000	Rücklastschriftgebühren	5.693	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
74759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	1	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
74930000	Auszahungen für Beiträge	80	100	100	100	100	100
75170000	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	4.818.391	9.000.000	11.500.000	12.700.000	13.900.000	15.100.000
75990000	Sonstige Finanzauszahlungen	73	500	500	500	500	500
79370000	Tilgung Krediten zur Liquiditätssicher v Kredinsti	0	95.000.000	20.000.000	20.000.000	70.000.000	20.000.000

	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle **010906900** **Zahlungsabwicklung**						
Einzahlungen	-778.265	-632.500	-539.500	-539.500	-539.500	-539.500
Auszahlungen	6.044.864	10.281.700	12.742.200	13.932.500	15.145.400	16.366.900
Saldo	5.266.599	-35.959.700	-74.035.200	-23.376.700	-12.894.600	-6.219.100

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**010907900**	**Vollstreckung**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64840000	Erstattungen von gesetzl. Sozialversicherung	-162.985	0	0	0	0	0
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	0	-3.000	-500	-3.000	-3.000	-500
64880010	Personalkostenerstattungen von übrigen Bereichen	0	-140.000	-140.000	-140.000	-140.000	-140.000
65910000	Andere son Einzahl aus lfd Verwaltungstätigkeit	0	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
65930000	Vollstreckungskosten	-342.958	-390.000	-390.000	-390.000	-390.000	-390.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	376.581	400.100	343.200	344.000	346.100	354.800
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	761.248	825.600	877.600	878.500	895.100	906.300
70220000	Tariflich Beschäftigte	57.060	69.400	73.700	73.700	73.700	76.100
70320000	Tariflich Beschäftigte	156.581	165.900	176.400	176.400	176.400	182.200
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	488	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.807	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	8.957	17.100	17.100	17.100	17.100	17.100
74180000	Personalnebenauszahlungen	5.487	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
74230000	Leasing	837	900	900	900	900	900
74310000	Geschäftsauszahlungen	5.209	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	646	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Finanzstelle	**010907900**	**Vollstreckung**					
Einzahlungen		-505.943	-534.500	-532.000	-534.500	-534.500	-532.000
Auszahlungen		1.374.902	1.500.500	1.510.400	1.512.100	1.530.800	1.558.900
Saldo		868.959	966.000	978.400	977.600	996.300	1.026.900

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**010908900**	**Steuern u. sonst. Abgaben**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63110000	Verwaltungsgebühren	-1.101	-600	-600	-600	-600	-600
66910000	Son Zinse u so Finanlg v verbund Unterneh+Beteilig	-30	0	0	0	0	0
66950000	Zinsen (Stundung und Aussetzung der Vollzieh-AdV))	-17.312	-150.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	817.851	869.600	765.900	727.600	732.100	750.400
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	218.094	309.700	329.200	329.500	335.800	339.900
70220000	Tariflich Beschäftigte	16.211	26.000	27.700	27.700	27.700	28.600
70320000	Tariflich Beschäftigte	42.347	62.300	66.200	66.200	66.200	68.300
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	14	900	900	900	900	900
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	159	1.800	1.500	1.500	1.500	1.500
74230000	Leasing	279	900	900	900	900	900
74310000	Geschäftsauszahlungen	8.128	8.100	8.100	8.100	8.100	8.100
Finanzstelle	**010908900**	**Steuern u. sonst. Abgaben**					
Einzahlungen		-18.443	-150.600	-100.600	-100.600	-100.600	-100.600
Auszahlungen		1.103.082	1.279.300	1.200.400	1.162.400	1.173.200	1.198.600
Saldo		1.084.640	1.128.700	1.099.800	1.061.800	1.072.600	1.098.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle Finanzposition & Bezeichnung	**010909900**	**NKF, EDV-ERP-System**					
70110000 Dienstbezüge Beamte		67.118	63.200	52.800	50.200	50.500	51.800
Finanzstelle	**010909900**	**NKF, EDV-ERP-System**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		67.118	63.200	52.800	50.200	50.500	51.800
Saldo		67.118	63.200	52.800	50.200	50.500	51.800

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**011001900** **IT-Management**						
Finanzposition & Bezeichnung							
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-1.533	0	0	0	0	0
61410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	-9.728	0	0	0	0	0
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-1.726	-3.500	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
64800000	Erstattungen vom Bund	-4	0	0	0	0	0
64850000	Erstatt v verbund Unternehmen+Sondervermögen	-154.828	-164.500	-164.500	-164.500	-164.500	-164.500
70110000	Dienstbezüge Beamte	762.297	1.029.500	879.900	875.900	881.300	903.300
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	785.737	1.378.000	1.480.400	1.513.000	1.541.700	1.560.900
70220000	Tariflich Beschäftigte	58.252	115.800	124.400	127.000	127.000	131.100
70320000	Tariflich Beschäftigte	158.560	277.000	297.600	303.800	303.800	313.700
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	7.416	23.000	20.000	0	0	0
72530000	Unterhaltung der Betriebsvorrichtungen	12.926	20.000	15.000	15.000	15.000	15.000
72540000	Unterhaltung von BGA	12.306	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	6.829.374	7.505.000	7.805.000	7.805.000	7.805.000	7.805.000
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	5.685.856	6.078.000	7.665.000	6.402.000	6.657.000	6.342.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	64.755	44.000	66.000	60.000	60.000	60.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	995	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
74230000	Leasing	773.325	908.000	888.000	881.000	872.000	859.000
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	149.972	150.000	268.000	268.000	268.000	268.000
74310000	Geschäftsauszahlungen	1.184.872	1.872.500	1.920.500	1.640.500	1.640.500	1.640.500
Finanzstelle	**011001900** **IT-Management**						
	Einzahlungen	-167.819	-168.000	-166.500	-166.500	-166.500	-166.500
	Auszahlungen	16.486.643	19.418.800	21.448.800	19.910.200	20.190.300	19.917.500
	Saldo	16.318.824	19.250.800	21.282.300	19.743.700	20.023.800	19.751.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**011002900**	**Organisationsmanagement**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64840000	Erstattungen von gesetzl. Sozialversicherung	-1.600	0	0	0	0	0
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-2.942	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	813.928	844.200	705.100	669.800	674.000	690.900
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	111.718	197.500	210.000	210.200	214.200	216.800
70220000	Tariflich Beschäftigte	7.522	16.600	17.600	17.600	17.600	18.200
70320000	Tariflich Beschäftigte	21.500	39.700	42.200	42.200	42.200	43.600
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0	41.000	22.500	27.000	27.000	27.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	73.776	32.300	36.000	29.000	29.000	29.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	6.904	500	500	500	500	500
74230000	Leasing	0	0	1.500	1.500	1.500	1.500
74310000	Geschäftsauszahlungen	4.489	4.000	4.500	4.500	4.500	4.500
Finanzstelle	**011002900**	**Organisationsmanagement**					
Einzahlungen		-4.542	0	0	0	0	0
Auszahlungen		1.039.837	1.175.800	1.039.900	1.002.300	1.010.500	1.032.000
Saldo		1.035.296	1.175.800	1.039.900	1.002.300	1.010.500	1.032.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**011003900**	**regio iT Personalkosten**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64850000	Erstatt v verbund Unternehmen+Sondervermögen	-88.778	0	0	0	0	0
64850010	Personalkosterstatt v verbund Uneh+Sondervermög	-1.076.436	-1.136.000	-940.000	-940.000	-940.000	-940.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	792.131	771.800	644.600	612.400	616.200	631.600
Finanzstelle	**011003900**	**regio iT Personalkosten**					
Einzahlungen		-1.165.214	-1.136.000	-940.000	-940.000	-940.000	-940.000
Auszahlungen		792.131	771.800	644.600	612.400	616.200	631.600
Saldo		-373.083	-364.200	-295.400	-327.600	-323.800	-308.400

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**011003925**	**regio iT (BGA) Personalkosten**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64850000	Erstatt v verbund Unternehmen+Sondervermögen	-6.967	0	0	0	0	0
64850010	Personalkosterstatt v verbund Uneh+Sondervermög	-85.202	-154.000	-167.000	-167.000	-167.000	-167.000
65420000	Einzahlungen Umsatzsteuer (Debitor)	-17.512	-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		-109.682	-168.600	-181.600	-181.600	-181.600	-181.600
Auszahlungen		0	14.600	14.600	14.600	14.600	14.600
Saldo		-109.682	-154.000	-167.000	-167.000	-167.000	-167.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**011101900**	**Rechtsangelegenheiten**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63110000	Verwaltungsgebühren	-158	-200	-200	-200	-200	-200
64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-10.046	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
64820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	0	-4.900	0	0	0	0
64820010	Personalkostnerstattungen v. Gemeinden u. GV	-84.057	-100.000	-120.000	-100.000	-100.000	-100.000
64850000	Erstatt v verbund Unternehmen+Sondervermögen	0	-1.283.000	0	0	0	0
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	0	-100	0	0	0	0
65650000	Sonstig besondere Einzahlungen (außeror)	0	-227.600	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	378.815	474.600	553.700	566.000	569.500	583.700
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	757.427	824.300	833.500	834.400	850.200	860.800
70220000	Tariflich Beschäftigte	60.380	69.200	70.000	70.000	70.000	72.300
70320000	Tariflich Beschäftigte	141.279	165.700	167.500	167.500	167.500	173.000
72380000	Erstattungen an übrige Bereiche	0	0	65.000	65.000	65.000	65.000
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0	150.000	0	0	0	0
72920000	externe Beratungsleistungen	0	0	50.000	50.000	50.000	50.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.113	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	112	1.000	800	800	900	1.000
74210000	Auszahlungen f ehrenamtliche u. sonstige Tätigkeit	3.982	4.500	5.500	5.500	5.500	5.500
74230000	Leasing	1.272	2.500	1.500	1.500	1.500	1.500
74310000	Geschäftsauszahlungen	209.716	224.400	107.400	107.400	107.300	107.200
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	0	2.117.800	0	0	0	0
74930000	Auszahungen für Beiträge	2.020	1.500	2.200	2.200	2.200	2.200

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**011101900**	**Rechtsangelegenheiten**					
Einzahlungen		-94.261	-1.635.800	-140.200	-120.200	-120.200	-120.200
Auszahlungen		1.557.114	4.038.500	1.861.100	1.874.300	1.893.600	1.926.200
Saldo		1.462.854	2.402.700	1.720.900	1.754.100	1.773.400	1.806.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**011102900**	**Versicherungsangelegeneheiten**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	0	0	-4.900	-4.900	-4.900	-4.900
64850000	Erstatt v verbund Unternehmen+Sondervermögen	0	0	-1.283.000	-1.283.000	-1.283.000	-1.283.000
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	0	0	-100	-100	-100	-100
65650000	Sonstig besondere Einzahlungen (außeror)	0	0	-227.600	-227.600	-227.600	-227.600
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	0	0	107.000	107.100	109.200	110.500
70220000	Tariflich Beschäftigte	0	0	9.000	9.000	9.000	9.300
70320000	Tariflich Beschäftigte	0	0	21.500	21.500	21.500	22.200
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	0	0	2.117.800	2.117.800	2.117.800	2.117.800
Finanzstelle	**011102900**	**Versicherungsangelegeneheiten**					
Einzahlungen		0	0	-1.515.600	-1.515.600	-1.515.600	-1.515.600
Auszahlungen		0	0	2.255.300	2.255.400	2.257.500	2.259.800
Saldo		0	0	739.700	739.800	741.900	744.200

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**011301000**	**Bodenbevorratung**					
Finanzposition & Bezeichnung							
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	26.480	0	0	0	0	0
73170000	Auszahlungen von Zuschüssen an private Unternehmen	80.000	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**011301000**	**Bodenbevorratung**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		106.480	0	0	0	0	0
Saldo		106.480	0	0	0	0	0

	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle **011301200** **Bodenbevorratung**						
Finanzposition & Bezeichnung						
72410000 Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	59.051	0	0	0	0	0
Finanzstelle **011301200** **Bodenbevorratung**						
Einzahlungen						
Auszahlungen	59.051	0	0	0	0	0
Saldo	59.051	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**011301400** **Bodenbevorratung**						
Finanzposition & Bezeichnung							
64800000	Erstattungen vom Bund	-75.000	0	0	0	0	0
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	0	75.000	50.000	0	0	0
73170000	Auszahlungen von Zuschüssen an private Unternehmen	317.000	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**011301400** **Bodenbevorratung**						
Einzahlungen		-75.000	0	0	0	0	0
Auszahlungen		317.000	75.000	50.000	0	0	0
Saldo		242.000	75.000	50.000	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**011301500**	**Bodenbevorratung**					
Finanzposition & Bezeichnung							
72410000 Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag		0	0	75.000	0	0	0
Finanzstelle	**011301500**	**Bodenbevorratung**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		0	0	75.000	0	0	0
Saldo		0	0	75.000	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**011301900**	**Bodenbevorratung**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63110000	Verwaltungsgebühren	-56.500	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	-50.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
65250000	Erstattung von sonstigen Steuern	-408	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
65620000	Säumniszuschläge und dgl.	0	-50.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
66990000	Andere sonstige zinsähnliche Einzahlungen	-1.000	-2.000	-1.000	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	177.528	259.300	233.900	222.200	223.600	229.200
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	462.621	619.900	677.300	714.600	728.100	737.200
70220000	Tariflich Beschäftigte	37.849	52.100	56.900	60.000	60.000	61.900
70320000	Tariflich Beschäftigte	101.001	124.600	136.100	143.500	143.500	148.200
70810000	Auszahlung Pensionsrückstellungen f Altersteilzeit	-44.887	0	0	0	0	0
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	424.349	585.000	600.000	600.000	600.000	600.000
72520000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	0	300	0	0	0	0
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	11.168	150.000	50.000	50.000	50.000	50.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.836	1.800	2.000	1.800	1.800	1.800
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	2.465	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
74230000	Leasing	724	900	900	900	900	900
74310000	Geschäftsauszahlungen	2.637	3.500	4.000	3.500	3.500	3.500
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	0	100	100	100	100	100
74820000	Säumnis- und Verspätungszuschläge	845	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**011301900**	**Bodenbevorratung**					
Einzahlungen		-57.908	-148.000	-92.000	-91.000	-91.000	-91.000
Auszahlungen		1.178.137	1.800.500	1.764.200	1.799.600	1.814.500	1.835.800
Saldo		1.120.229	1.652.500	1.672.200	1.708.600	1.723.500	1.744.800

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**011302900**	**Rechte a. städt. Liegnsch.**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-38.333	-38.000	-38.000	-38.000	-38.000	-38.000
64110000	Mieten und Pachten	-1.209.454	-1.819.400	-1.819.300	-1.819.300	-1.819.300	-1.819.300
64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-694	0	0	0	0	0
64850000	Erstatt v verbund Unternehmen+Sondervermögen	-4.772	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	60.107	68.900	74.800	71.100	71.500	73.300
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	213.480	248.000	266.300	271.900	277.000	280.500
70220000	Tariflich Beschäftigte	16.975	20.800	22.400	22.800	22.800	23.600
70320000	Tariflich Beschäftigte	42.948	49.900	53.500	54.600	54.600	56.400
70810000	Auszahlung Pensionsrückstellungen f Altersteilzeit	-6.865	0	0	0	0	0
72520000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	0	200	0	0	0	0
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	0	0	251.400	251.400	251.400	251.400
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.942	2.100	2.500	2.100	2.100	2.100
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	48	500	500	500	500	500
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	112.776	141.500	131.000	131.000	131.000	131.000
74230000	Leasing	402	600	600	600	600	600
74310000	Geschäftsauszahlungen	1.218	1.800	2.000	1.800	1.800	1.800
Finanzstelle	**011302900**	**Rechte a. städt. Liegnsch.**					
Einzahlungen		-1.253.253	-1.857.400	-1.857.300	-1.857.300	-1.857.300	-1.857.300
Auszahlungen		443.032	534.300	805.000	807.800	813.300	821.200
Saldo		-810.222	-1.323.100	-1.052.300	-1.049.500	-1.044.000	-1.036.100

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**011303000**	**Miet- u. Pachtverhältnisse**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-16.643	0	0	0	0	0
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	56.663	1.047.000	72.000	47.000	47.000	47.000
Finanzstelle	**011303000**	**Miet- u. Pachtverhältnisse**					
Einzahlungen		-16.643	0	0	0	0	0
Auszahlungen		56.663	1.047.000	72.000	47.000	47.000	47.000
Saldo		40.020	1.047.000	72.000	47.000	47.000	47.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**011303900**	**Miet- u. Pachtverhältnisse**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63910000	Sonstige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.585	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
64110000	Mieten und Pachten	-6.916.241	-5.227.800	-6.203.800	-6.731.800	-7.355.800	-7.915.800
64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	-68.000	-68.000	-68.000	-68.000	-68.000
64870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	-791	0	0	0	0	0
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-422	0	0	0	0	0
65250000	Erstattung von sonstigen Steuern	0	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	29.955	54.200	79.900	75.900	76.400	78.300
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	345.794	342.400	400.500	474.200	483.200	489.200
70220000	Tariflich Beschäftigte	26.558	28.800	33.600	39.800	39.800	41.100
70320000	Tariflich Beschäftigte	69.285	68.800	80.500	95.200	95.200	98.300
70810000	Auszahlung Pensionsrückstellungen f Altersteilzeit	-1.056	0	0	0	0	0
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	0	0	20.000	41.000	41.000	41.000
72380000	Erstattungen an übrige Bereiche	2.472	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	172.749	520.000	564.800	829.800	829.800	829.800
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	52.114	0	0	0	0	0
73155550	Auszahlung aus Rückstellung	12.820	0	0	0	0	0
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	0	260.000	110.000	160.000	110.000	10.000
73580000	Allgemeine Zuweisungen an übrige Bereiche	13.336	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.094	1.000	1.200	1.000	1.000	1.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	3.058	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	11.399	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
74230000	Leasing	322	400	400	400	400	400

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0	0	1.000	2.000	2.000	2.000
74310000	Geschäftsauszahlungen	974	1.100	1.200	1.100	1.100	1.100
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	0	100	140.100	154.100	154.100	154.100
74930000	Auszahungen für Beiträge	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Finanzstelle	**011303900**	**Miet- u. Pachtverhältnisse**					
Einzahlungen		-6.921.039	-5.299.800	-6.274.800	-6.802.800	-7.426.800	-7.986.800
Auszahlungen		743.872	1.305.000	1.461.400	1.902.700	1.862.200	1.774.500
Saldo		-6.177.167	-3.994.800	-4.813.400	-4.900.100	-5.564.600	-6.212.300

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**011305000**	**Strategie - Projektentwicklung**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-570	0	0	0	0	0
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	601	5.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Finanzstelle	**011305000**	**Strategie - Projektentwicklung**					
Einzahlungen		-570	0	0	0	0	0
Auszahlungen		601	5.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Saldo		30	5.000	1.000	1.000	1.000	1.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**011305100**	**Strategie - Projektentwicklung**					
Finanzposition & Bezeichnung							
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	79.369	60.000	60.000	0	0	0
Finanzstelle	**011305100**	**Strategie - Projektentwicklung**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		79.369	60.000	60.000	0	0	0
Saldo		79.369	60.000	60.000	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**011305900**	**Strategie - Projektentwicklung**					
Finanzposition & Bezeichnung							
70110000	Dienstbezüge Beamte	61.005	64.000	53.400	50.700	51.000	52.300
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	177.658	330.200	351.000	351.300	358.000	362.400
70220000	Tariflich Beschäftigte	13.265	27.700	29.500	29.500	29.500	30.400
70320000	Tariflich Beschäftigte	35.645	66.400	70.500	70.500	70.500	72.800
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	25.290	60.000	125.000	70.000	70.000	70.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	478	1.500	1.000	500	500	500
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	48	500	500	500	500	500
74230000	Leasing	161	100	200	200	200	200
74310000	Geschäftsauszahlungen	487	400	600	400	400	400
74930000	Auszahungen für Beiträge	0	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
Finanzstelle	**011305900**	**Strategie - Projektentwicklung**					
	Einzahlungen						
	Auszahlungen	314.036	556.300	637.200	579.100	586.100	595.000
	Saldo	314.036	556.300	637.200	579.100	586.100	595.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**011401900** **Gebäudemanagement**						
Finanzposition & Bezeichnung							
64850010	Personalkosterstatt v verbund Uneh+Sondervermög	-1.132.518	-1.379.700	-1.339.300	-1.363.400	-1.388.000	-1.402.900
66150000	Zinseinzah v verbund Unterneh+Beteilig+Sondervermö	-8.208.928	-7.941.800	-8.366.700	-9.109.400	-9.461.000	-9.586.400
70110000	Dienstbezüge Beamte	795.467	844.900	846.300	854.800	863.300	880.600
73150000	Auszahl v Zuschüs a verbun Uneh+Beteil+Sovermög	53.873.805	54.193.800	54.714.500	55.656.700	56.221.200	56.346.600
Finanzstelle	**011401900** **Gebäudemanagement**						
Einzahlungen		-9.341.445	-9.321.500	-9.706.000	-10.472.800	-10.849.000	-10.989.300
Auszahlungen		54.669.272	55.038.700	55.560.800	56.511.500	57.084.500	57.227.200
Saldo		45.327.827	45.717.200	45.854.800	46.038.700	46.235.500	46.237.900

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**011901100**	**Bezirk 1 Brand**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63110000	Verwaltungsgebühren	-6.490	0	0	0	0	0
65610000	Bußgelder	0	-100	-100	-100	-100	-100
70110000	Dienstbezüge Beamte	194.510	196.100	163.800	155.600	156.600	160.500
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	323.294	307.300	326.700	327.000	333.200	337.400
70220000	Tariflich Beschäftigte	23.868	25.800	27.400	27.400	27.400	28.300
70320000	Tariflich Beschäftigte	67.004	61.800	65.700	65.700	65.700	67.800
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	28.800	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	730	800	800	800	800	800
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	164	300	300	300	300	300
74230000	Leasing	920	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
74310000	Geschäftsauszahlungen	5.479	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
Finanzstelle	**011901100**	**Bezirk 1 Brand**					
Einzahlungen		-6.490	-100	-100	-100	-100	-100
Auszahlungen		644.768	669.200	661.800	653.900	661.100	672.200
Saldo		638.278	669.100	661.700	653.800	661.000	672.100

	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle **011901900** **Bezirk 1 Brand**						
Finanzposition & Bezeichnung						
64610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-25	0	0	0	0	0
Finanzstelle **011901900** **Bezirk 1 Brand**						
Einzahlungen	-25	0	0	0	0	0
Auszahlungen						
Saldo	-25	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**011902200** **Bezirk 2 Eilendorf**						
Finanzposition & Bezeichnung							
64110000	Mieten und Pachten	-1.719	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
65610000	Bußgelder	0	-100	-100	-100	-100	-100
70110000	Dienstbezüge Beamte	129.620	131.300	109.600	104.100	104.700	107.300
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	331.037	362.900	385.700	386.100	393.400	398.300
70220000	Tariflich Beschäftigte	24.895	30.500	32.400	32.400	32.400	33.500
70320000	Tariflich Beschäftigte	69.327	72.900	77.500	77.500	77.500	80.100
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	7.332	0	0	0	0	0
72540000	Unterhaltung von BGA	224	0	0	0	0	0
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	5.758	0	0	0	0	0
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	45.178	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.224	900	900	900	900	900
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	76	400	400	400	400	400
74230000	Leasing	640	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	214	300	300	300	300	300
74310000	Geschäftsauszahlungen	4.677	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
Finanzstelle	**011902200** **Bezirk 2 Eilendorf**						
Einzahlungen		-1.719	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
Auszahlungen		621.201	675.700	683.300	678.200	686.100	697.300
Saldo		619.482	674.300	681.900	676.800	684.700	695.900

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**011903300**	**Bezirk 3 Haaren**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64110000	Mieten und Pachten	-9.976	-16.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
65610000	Bußgelder	-145	-100	-100	-100	-100	-100
70110000	Dienstbezüge Beamte	218.345	192.700	161.000	153.000	153.900	157.700
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	176.103	224.600	238.800	239.000	243.500	246.500
70220000	Tariflich Beschäftigte	13.858	18.900	20.100	20.100	20.100	20.700
70320000	Tariflich Beschäftigte	36.625	45.100	48.000	48.000	48.000	49.600
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	111	0	0	0	0	0
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	3.300	20.500	1.500	1.500	1.500	1.500
73150000	Auszahl v Zuschüs a verbun Uneh+Beteil+Sovermög	404	0	0	0	0	0
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	33.500	102.500	102.500	102.500	102.500	102.500
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.045	900	1.500	1.500	1.500	1.500
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	0	200	100	100	100	100
74230000	Leasing	723	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
74310000	Geschäftsauszahlungen	3.878	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
74320000	Kontoführungsgebühren	310	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**011903300**	**Bezirk 3 Haaren**					
Einzahlungen		-10.121	-16.100	-11.100	-11.100	-11.100	-11.100
Auszahlungen		488.201	613.400	580.000	572.200	577.600	586.600
Saldo		478.080	597.300	568.900	561.100	566.500	575.500

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**011904400**	**Bezirk 4 Kornelim._Walheim**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64110000	Mieten und Pachten	-992	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
65610000	Bußgelder	0	-100	-100	-100	-100	-100
70110000	Dienstbezüge Beamte	68.554	50.700	0	0	0	0
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	383.642	432.100	459.400	459.800	468.600	474.400
70220000	Tariflich Beschäftigte	28.305	36.300	38.600	38.600	38.600	39.800
70320000	Tariflich Beschäftigte	78.126	86.900	92.300	92.300	92.300	95.400
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	59.369	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.365	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	39	400	100	100	100	100
74230000	Leasing	1.531	1.700	1.900	1.900	1.900	1.900
74310000	Geschäftsauszahlungen	7.047	4.700	4.700	4.700	4.700	4.700
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	0	100	0	0	0	0
Finanzstelle	**011904400**	**Bezirk 4 Kornelim._Walheim**					
Einzahlungen		-992	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
Auszahlungen		628.978	683.900	669.000	669.400	678.200	688.300
Saldo		627.987	682.500	667.600	668.000	676.800	686.900

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**011905500**	**Bezirk 5 Laurensberg**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64110000	Mieten und Pachten	-1.981	-1.300	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
70110000	Dienstbezüge Beamte	129.899	24.200	0	0	0	0
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	213.065	299.000	328.700	350.900	357.500	361.900
70220000	Tariflich Beschäftigte	15.900	25.100	27.600	29.400	29.400	30.400
70320000	Tariflich Beschäftigte	43.666	60.100	66.100	70.500	70.500	72.800
72520000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	673	0	0	0	0	0
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	381	0	0	0	0	0
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	52.067	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.055	900	1.100	900	900	900
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	128	300	300	300	300	300
74230000	Leasing	882	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
74310000	Geschäftsauszahlungen	6.163	5.300	5.500	5.700	5.700	5.700
Finanzstelle	**011905500**	**Bezirk 5 Laurensberg**					
Einzahlungen		-1.981	-1.300	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
Auszahlungen		463.878	486.000	500.400	528.800	535.400	543.100
Saldo		461.898	484.700	498.700	527.100	533.700	541.400

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**011906600**	**Bezirk 6 Richterich**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64110000	Mieten und Pachten	-1.938	-500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-45	0	0	0	0	0
65610000	Bußgelder	0	-100	-100	-100	-100	-100
70110000	Dienstbezüge Beamte	143.378	148.800	124.200	118.000	118.700	121.700
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	154.182	237.600	252.600	252.900	257.700	260.900
70220000	Tariflich Beschäftigte	11.072	20.000	21.200	21.200	21.200	21.900
70320000	Tariflich Beschäftigte	31.240	47.800	50.800	50.800	50.800	52.400
72550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.067	0	0	0	0	0
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	9.513	1.500	2.200	2.200	2.200	2.200
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	7.563	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.270	800	1.100	800	800	800
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	155	400	400	400	400	400
74230000	Leasing	1.255	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
74310000	Geschäftsauszahlungen	4.852	4.700	4.700	5.000	5.000	5.000
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	0	100	100	100	100	100
Finanzstelle	**011906600**	**Bezirk 6 Richterich**					
Einzahlungen		-1.983	-600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
Auszahlungen		366.548	533.300	528.900	523.000	528.500	537.000
Saldo		364.566	532.700	527.300	521.400	526.900	535.400

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**012001900** **Beteiligungscontrolling**						
Finanzposition & Bezeichnung							
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-16.052.599	0	0	0	0	0
61420000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	-6.204	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000
61430000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Zweckverbänden	-2.636.288	0	0	0	0	0
61450000	Zuschü lfd Zwecke v verbund Uneh+Beteil+Sonverm	-79.434	0	0	0	0	0
64830000	Erstattungen von Zweckverbänden	-10.895.292	-12.500.000	-11.500.000	-12.500.000	-13.500.000	-13.500.000
66150000	Zinseinzah v verbund Unterneh+Beteilig+Sondervermö	-457.795	0	0	0	0	0
66510000	Son Zinse u so Finanlg v verbund Unterneh+Beteilig	-847.230	-468.400	-2.358.600	-2.373.100	-2.376.900	-376.900
66910010	Sonstige Finanzeinzahlungen	-7	0	0	0	0	0
69585000	Rückflüsse von Darlehen - nicht investiv -	-175.000	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	235.964	262.400	219.200	208.200	209.500	214.700
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	108.014	112.000	119.100	119.200	121.400	123.000
70220000	Tariflich Beschäftigte	7.984	9.400	10.000	10.000	10.000	10.300
70320000	Tariflich Beschäftigte	22.165	22.500	23.900	23.900	23.900	24.700
72920000	externe Beratungsleistungen	0	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
73120000	Auszahlungen von Zuweisungen an Gemeinden (GV)	11.796	0	0	0	0	0
73150000	Auszahl v Zuschüs a verbun Uneh+Beteil+Sovermög	28.003.127	16.330.100	5.698.600	5.705.700	5.790.800	5.904.200
73155550	Auszahlung aus Rückstellung	4.042.406	0	0	0	0	0
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	0	0	200.000	200.000	0	0
73250000	Schulddsthilf a verb Unehmen+Beteiligung+Sonvermög	0	23.700	0	0	0	0
73790000	Zweckverbandsumlage	0	8.100	14.900	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

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
74230000	Leasing	603	900	900	900	900	900
74310000	Geschäftsauszahlungen	436	600	600	600	600	600
74440000	Auszahlung für Kapitalertragssteuer	134.074	74.200	56.800	59.100	59.700	59.700

Finanzstelle	**012001900**	**Beteiligungscontrolling**					
Einzahlungen		-30.974.849	-13.268.400	-14.158.600	-15.173.100	-16.176.900	-14.176.900
Auszahlungen		32.566.568	16.861.400	6.366.500	6.350.100	6.239.300	6.360.600
Saldo		1.416.719	3.093.000	-8.292.100	-9.323.000	-10.437.600	-8.316.300

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**012001915**	**Beteiligungscontrol B-9 BGA (Parkha**					
Finanzposition & Bezeichnung							
65250000	Erstattung von sonstigen Steuern	118.522	0	0	0	0	0
74440000	Auszahlung für Kapitalertragssteuer	46.441	66.600	66.600	66.600	66.600	66.600
74450020	Auszahlung für Körperschaftssteuer	33.408	68.800	68.800	68.800	68.800	68.800
74450030	Auszahlung für Gewerbesteuer	52.135	54.600	54.600	54.600	54.600	54.600
Finanzstelle	**012001915**	**Beteiligungscontrol B-9 BGA (Parkha**					
Einzahlungen		118.522	0	0	0	0	0
Auszahlungen		131.984	190.000	190.000	190.000	190.000	190.000
Saldo		250.506	190.000	190.000	190.000	190.000	190.000

	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**020101900**	**Sicherheit und Ordnung**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61450000	Zuschü lfd Zwecke v verbund Uneh+Beteil+Sonverm	-330	0	0	0	0	0
63110000	Verwaltungsgebühren	-72.997	-55.000	-71.000	-71.000	-71.000	-71.000
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-450.475	-590.000	-740.000	-740.000	-740.000	-740.000
64210000	Einzahlung aus Verkauf	-6.819	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-225.903	-361.400	-356.400	-356.400	-356.400	-356.400
65610000	Bußgelder	-137.560	-240.000	-240.000	-240.000	-240.000	-240.000
65650000	Sonstig besondere Einzahlungen (außeror)	-17.785	0	0	0	0	0
65910000	Andere son Einzahl aus lfd Verwaltungstätigkeit	-5.425	0	0	0	0	0
65930000	Vollstreckungskosten	-54	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	857.489	1.150.600	961.000	913.000	918.700	941.700
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	2.165.051	3.080.100	3.300.200	3.355.600	3.419.300	3.461.900
70220000	Tariflich Beschäftigte	153.490	258.700	277.200	281.600	281.600	290.800
70320000	Tariflich Beschäftigte	428.546	619.100	663.300	673.800	673.800	695.900
72510000	Haltung von Fahrzeugen	32.072	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
72540000	Unterhaltung von BGA	2.359	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	357.700	530.500	798.400	798.400	798.400	798.400
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	13.789	15.200	15.200	15.200	15.200	15.200
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	859	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
74170000	Dient- u Schutzkleid, persönli Ausrüstgegstände	272	500	500	500	500	500
74210000	Auszahlungen f ehrenamtliche u. sonstige Tätigkeit	26.450	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
74230000	Leasing	2.022	1.800	2.800	2.800	2.800	2.800
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0	900	900	900	900	900
74310000	Geschäftsauszahlungen	10.677	9.400	9.400	9.400	9.400	9.400

Finanzplan "konsumtiv" Stadt Aachen	**020101900**	**Sicherheit und Ordnung**					
		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
74930000 Auszahungen für Beiträge		0	6.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Finanzstelle	**020101900**	**Sicherheit und Ordnung**					
Einzahlungen		-917.347	-1.257.400	-1.418.400	-1.418.400	-1.418.400	-1.418.400
Auszahlungen		4.050.776	5.741.700	6.109.800	6.132.100	6.201.500	6.298.400
Saldo		3.133.429	4.484.300	4.691.400	4.713.700	4.783.100	4.880.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**020201900**	**Gewerbeangelegenheiten**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63110000	Verwaltungsgebühren	-344.035	-280.000	-280.000	-280.000	-280.000	-280.000
65610000	Bußgelder	-7.923	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	448.074	522.000	436.000	414.200	416.800	427.200
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	383.935	441.900	469.700	470.200	479.100	485.100
70220000	Tariflich Beschäftigte	28.211	37.100	39.500	39.500	39.500	40.700
70320000	Tariflich Beschäftigte	77.703	88.800	94.400	94.400	94.400	97.500
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	58	500	500	500	500	500
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	90	200	200	200	200	200
74230000	Leasing	1.050	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	902	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
74310000	Geschäftsauszahlungen	7.336	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Finanzstelle	**020201900**	**Gewerbeangelegenheiten**					
Einzahlungen		-351.958	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000
Auszahlungen		947.359	1.101.900	1.051.700	1.030.400	1.041.900	1.062.600
Saldo		595.401	801.900	751.700	730.400	741.900	762.600

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**020206900**	**Marktwesen**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	542	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	1.154	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**020206900**	**Marktwesen**					
Einzahlungen		542	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000
Auszahlungen		1.154	0	0	0	0	0
Saldo		1.696	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**020206914**	**Marktwesen BGA**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-122.998	-155.400	-155.400	-155.400	-155.400	-155.400
64850000	Erstatt v verbund Unternehmen+Sondervermögen	-22	0	0	0	0	0
64870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	-1.913	0	0	0	0	0
65420000	Einzahlungen Umsatzsteuer (Debitor)	-23.125	-40.800	-40.800	-40.800	-40.800	-40.800
70110000	Dienstbezüge Beamte	2.384	5.700	4.700	4.500	4.500	4.600
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	78.130	72.100	76.700	76.700	78.200	79.100
70220000	Tariflich Beschäftigte	5.735	6.100	6.400	6.400	6.400	6.600
70320000	Tariflich Beschäftigte	15.823	14.500	15.400	15.400	15.400	15.900
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	15.185	18.600	17.600	17.600	17.600	17.600
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0	20.000	0	0	0	0
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	181	0	0	0	0	0
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	5.920	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
74230000	Leasing	0	100	0	0	0	0
74420000	Auszahlung Vorsteuer (an den Kreditor)	2.875	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	308	500	500	500	500	500
Finanzstelle	**020206914**	**Marktwesen BGA**					
Einzahlungen		-148.059	-196.200	-196.200	-196.200	-196.200	-196.200
Auszahlungen		126.542	184.400	168.100	167.900	169.400	171.100
Saldo		-21.517	-11.800	-28.100	-28.300	-26.800	-25.100

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**020701900**	**Ent.n.zugel.Kfz.i.öff.Stra.**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63110000	Verwaltungsgebühren	-643	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
64210000	Einzahlung aus Verkauf	-14.231	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-4.674	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	49.047	46.100	48.900	49.000	49.900	50.600
70220000	Tariflich Beschäftigte	3.628	3.900	4.100	4.100	4.100	4.200
70320000	Tariflich Beschäftigte	10.140	9.300	9.800	9.800	9.800	10.200
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	20.460	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
74230000	Leasing	300	400	400	400	400	400
74310000	Geschäftsauszahlungen	530	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
Finanzstelle	**020701900**	**Ent.n.zugel.Kfz.i.öff.Stra.**					
Einzahlungen		-19.548	-14.500	-14.500	-14.500	-14.500	-14.500
Auszahlungen		84.104	76.000	79.500	79.600	80.500	81.700
Saldo		64.556	61.500	65.000	65.100	66.000	67.200

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**020702900** **Verkehrsüberwachung**						
Finanzposition & Bezeichnung							
61450000	Zuschü lfd Zwecke v verbund Uneh+Beteil+Sonverm	-330	0	0	0	0	0
63110000	Verwaltungsgebühren	-137.304	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-17.317	-10.500	-14.500	-14.500	-14.500	-14.500
65610000	Bußgelder	-9.144.639	-11.000.000	-10.600.000	-10.600.000	-10.600.000	-10.600.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	850.546	3.011.500	904.000	858.800	864.100	885.700
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	3.420.704	5.748.400	4.327.700	4.332.000	4.414.300	4.469.200
70220000	Tariflich Beschäftigte	256.784	482.900	363.500	363.500	363.500	375.400
70320000	Tariflich Beschäftigte	704.749	1.155.400	869.900	869.900	869.900	898.300
70810000	Auszahlung Pensionsrückstellungen f Altersteilzeit	-33.811	0	0	0	0	0
72510000	Haltung von Fahrzeugen	29.124	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
72520000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	88.552	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000
72540000	Unterhaltung von BGA	826	500	500	500	500	500
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	17.214	10.700	14.700	14.700	14.700	14.700
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	0	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	1.049	200	200	200	200	200
74170000	Dient- u Schutzkleid, persönli Ausrüstgegstände	851	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
74180000	Personalnebenauszahlungen	1.458	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
74230000	Leasing	8.320	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	991	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
74310000	Geschäftsauszahlungen	22.124	22.200	22.200	22.200	22.200	22.200
74759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	8	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**020702900**	**Verkehrsüberwachung**					
Einzahlungen		-9.299.590	-11.210.500	-10.814.500	-10.814.500	-10.814.500	-10.814.500
Auszahlungen		5.369.488	10.569.100	6.640.000	6.599.100	6.686.700	6.803.500
Saldo		-3.930.103	-641.400	-4.174.500	-4.215.400	-4.127.800	-4.011.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**020703900**	**verkehrsr. Genehmigungen**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63110000	Verwaltungsgebühren	-624.654	-650.000	-700.000	-700.000	-700.000	-700.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	218.754	274.600	229.300	217.800	219.200	224.700
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	440.171	452.000	517.800	593.100	604.400	611.900
70220000	Tariflich Beschäftigte	32.588	38.000	43.500	49.800	49.800	51.400
70320000	Tariflich Beschäftigte	89.278	90.800	104.100	119.100	119.100	123.000
71110000	Versorgungsbezüge Beamte	17.729	0	0	0	0	0
72810000	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	536	0	0	0	0	0
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0	0	15.000	15.000	15.000	15.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.700	2.500	3.500	3.500	3.500	3.500
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	14	500	500	500	500	500
74230000	Leasing	0	800	800	800	800	800
74310000	Geschäftsauszahlungen	1.120	4.500	2.000	2.000	2.000	2.000
Finanzstelle	**020703900**	**verkehrsr. Genehmigungen**					
Einzahlungen		-624.654	-650.000	-700.000	-700.000	-700.000	-700.000
Auszahlungen		802.890	863.700	916.500	1.001.600	1.014.300	1.032.800
Saldo		178.236	213.700	216.500	301.600	314.300	332.800

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**021001900**	**Bürgerservice**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63110000	Verwaltungsgebühren	-2.988.802	-3.006.000	-2.406.000	-2.406.000	-2.406.000	-2.406.000
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0	0	-4.100.000	-4.100.000	-4.100.000	-4.100.000
64110000	Mieten und Pachten	-60.540	-100.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
64820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-9.244	-11.300	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
64820010	Personalkostnerstattungen v. Gemeinden u. GV	-32.535	-27.000	-29.800	-29.800	-29.800	-29.800
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-210	0	0	0	0	0
65610000	Bußgelder	-31.340	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
65910000	Andere son Einzahl aus lfd Verwaltungstätigkeit	-35	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	612.748	644.900	558.700	570.800	574.300	588.700
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	1.287.510	1.180.500	1.348.200	1.536.500	1.565.600	1.585.100
70220000	Tariflich Beschäftigte	94.053	99.200	113.200	128.900	128.900	133.200
70320000	Tariflich Beschäftigte	263.663	237.300	271.000	308.500	308.500	318.600
72380000	Erstattungen an übrige Bereiche	0	0	800.000	800.000	800.000	800.000
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	281	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	4.697	6.000	10.000	10.000	10.000	10.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	395	1.000	3.000	3.000	3.000	3.000
74230000	Leasing	2.876	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
74310000	Geschäftsauszahlungen	1.603.212	1.587.000	1.581.000	1.581.000	1.581.000	1.581.000
Finanzstelle	**021001900**	**Bürgerservice**					
Einzahlungen		-3.122.707	-3.179.300	-6.657.800	-6.657.800	-6.657.800	-6.657.800
Auszahlungen		3.869.435	3.760.500	4.689.700	4.943.300	4.975.900	5.024.200
Saldo		746.728	581.200	-1.968.100	-1.714.500	-1.681.900	-1.633.600

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**021101900**	**Pers.standsangelegenh.**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63110000	Verwaltungsgebühren	-529.321	-559.000	-559.000	-550.000	-500.000	-490.000
64210000	Einzahlung aus Verkauf	-19.986	-25.000	-21.800	-21.800	-21.800	-21.800
70110000	Dienstbezüge Beamte	394.905	443.900	390.800	411.300	413.900	424.200
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	485.221	543.200	717.100	904.800	922.000	933.500
70220000	Tariflich Beschäftigte	35.253	45.600	60.200	75.900	75.900	78.400
70320000	Tariflich Beschäftigte	98.068	109.200	144.100	181.700	181.700	187.600
72520000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	0	3.000	3.000	2.000	2.000	2.000
72540000	Unterhaltung von BGA	2.882	0	0	0	0	0
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	13.647	25.000	25.000	35.000	35.000	25.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	1.224	400	400	500	500	500
74230000	Leasing	965	1.300	2.100	2.100	2.100	2.100
74310000	Geschäftsauszahlungen	28.610	40.000	49.000	50.000	50.000	50.000
74930000	Auszahungen für Beiträge	600	1.000	1.200	1.400	1.400	1.400
Finanzstelle	**021101900**	**Pers.standsangelegenh.**					
Einzahlungen		-549.308	-584.000	-580.800	-571.800	-521.800	-511.800
Auszahlungen		1.061.375	1.212.600	1.392.900	1.664.700	1.684.500	1.704.700
Saldo		512.068	628.600	812.100	1.092.900	1.162.700	1.192.900

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**021301900**	**stat.Erhebung. u. Auswertungen**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64210000	Einzahlung aus Verkauf	-300	-1.500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
64820010	Personalkostnerstattungen v. Gemeinden u. GV	0	-83.300	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	13.871	13.100	0	0	0	0
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	65.179	211.800	240.800	272.200	277.300	280.800
70190000	Sonstige Beschäftigte	295.831	0	0	0	0	0
70220000	Tariflich Beschäftigte	2.537	17.800	20.200	22.800	22.800	23.600
70320000	Tariflich Beschäftigte	10.132	42.600	48.400	54.700	54.700	56.400
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	33.900	5.100	7.800	7.800	7.800	7.800
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	400	15.300	1.000	1.000	17.000	1.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	325	400	400	400	400	400
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	1.612	1.500	3.000	3.000	3.000	3.000
74230000	Leasing	419	500	600	600	600	600
74310000	Geschäftsauszahlungen	1.885	2.700	5.000	4.500	4.500	4.500
Finanzstelle	**021301900**	**stat.Erhebung. u. Auswertungen**					
Einzahlungen		-300	-84.800	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Auszahlungen		426.089	310.800	327.200	367.000	388.100	378.100
Saldo		425.789	226.000	326.200	366.000	387.100	377.100

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**021401900** **Wahlen**						
Finanzposition & Bezeichnung							
61440000	Zuweisung vom sonstig öffentli Bereich	-253	0	0	0	0	0
64810000	Erstattungen vom Land	-320.074	0	0	0	0	0
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	0	-250.000	-450.000	0	-290.000	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	21.599	24.300	20.300	19.300	19.400	19.900
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	176.566	303.700	365.600	451.700	460.200	466.000
70190000	Sonstige Beschäftigte	0	280.000	280.000	0	280.000	0
70220000	Tariflich Beschäftigte	13.116	25.500	30.700	37.900	37.900	39.100
70320000	Tariflich Beschäftigte	40.295	61.000	73.500	90.700	90.700	93.700
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	-2.792	300.000	1.000.000	0	425.000	0
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	5.660	225.000	410.000	0	83.000	0
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	0	100	300	0	100	0
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	0	600	3.000	0	0	0
74210000	Auszahlungen f ehrenamtliche u. sonstige Tätigkeit	0	115.000	350.000	0	82.000	0
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	0	4.000	12.900	0	4.000	0
74230000	Leasing	23.909	29.100	45.000	45.000	10.000	10.000
74310000	Geschäftsauszahlungen	7.503	22.800	35.000	11.000	20.000	11.000
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	699	1.400	13.000	3.000	9.000	3.000
Finanzstelle	**021401900** **Wahlen**						
Einzahlungen		-320.327	-250.000	-450.000	0	-290.000	0
Auszahlungen		286.554	1.392.500	2.639.300	658.600	1.521.300	642.700
Saldo		-33.772	1.142.500	2.189.300	658.600	1.231.300	642.700

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**021501900** **Brandbekämpfung**						
Finanzposition & Bezeichnung							
61400000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	-18.402	0	-22.900	-8.800	0	0
61400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	-104.996	0	-161.900	-40.500	0	0
61410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	0	0	-364.800	-364.800	-364.800	0
61480000	Zuschüsse f laufende Zwecke von übrigen Bereichen	-4.064	0	0	0	0	0
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-736.562	-1.100.000	-1.010.000	-1.010.000	-1.010.000	-1.010.000
64210000	Einzahlung aus Verkauf	-1.482	0	0	0	0	0
64810000	Erstattungen vom Land	-6.070	0	0	0	0	0
64870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	-10.817	-18.000	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	23.017.580	25.035.600	27.256.400	30.606.200	30.796.000	31.565.900
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	694.088	1.071.700	1.285.400	1.416.000	1.442.900	1.460.900
70190000	Sonstige Beschäftigte	65.987	770.000	1.418.600	1.297.200	1.256.700	770.000
70220000	Tariflich Beschäftigte	50.545	90.000	108.000	118.900	118.900	122.700
70320000	Tariflich Beschäftigte	137.360	215.500	258.400	284.300	284.300	293.700
71110000	Versorgungsbezüge Beamte	30.018	0	0	0	0	0
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	926.667	1.808.800	1.222.000	1.222.000	1.222.000	1.222.000
72380000	Erstattungen an übrige Bereiche	8.750	0	0	0	0	0
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	49	0	0	0	0	0
72510000	Haltung von Fahrzeugen	847.047	820.000	826.000	826.000	826.000	826.000
72520000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	38.250	70.000	160.000	160.000	160.000	160.000
72530000	Unterhaltung der Betriebsvorrichtungen	1.078	0	0	0	0	0
72540000	Unterhaltung von BGA	265.488	185.000	214.000	214.000	214.000	214.000
72550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	99.190	90.000	94.000	94.000	94.000	94.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	6.078	30.000	25.000	26.000	23.000	23.000
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	4.718	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	216.649	160.000	218.700	215.800	215.000	215.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	9.787	6.000	7.000	7.000	7.000	7.000
74210000	Auszahlungen f ehrenamtliche u. sonstige Tätigkeit	313.133	280.000	330.000	330.000	330.000	330.000
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	77.229	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
74230000	Leasing	256.548	388.000	485.000	485.000	485.000	485.000
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	59.902	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
74310000	Geschäftsauszahlungen	52.208	57.000	89.200	77.000	72.000	72.000
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	5.947	200.000	220.000	220.000	220.000	220.000
74930000	Auszahungen für Beiträge	6.741	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000

Finanzstelle	**021501900**	**Brandbekämpfung**					
Einzahlungen		-882.393	-1.118.000	-1.572.600	-1.437.100	-1.387.800	-1.023.000
Auszahlungen		27.191.039	31.385.600	34.325.700	37.707.400	37.874.800	38.189.200
Saldo		26.308.646	30.267.600	32.753.100	36.270.300	36.487.000	37.166.200

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**021502900**	**Werkfeuerwehr Uniklinikum**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64810000	Erstattungen vom Land	-383.846	-361.900	-388.800	-396.300	-401.100	-401.100
64810010	Personalkostenerstattungen vom Land	-6.967.839	-8.090.400	-8.273.400	-8.273.400	-8.273.400	-8.273.400
70110000	Dienstbezüge Beamte	117.239	0	0	0	0	0
72510000	Haltung von Fahrzeugen	36.013	35.000	60.000	60.000	60.000	60.000
72540000	Unterhaltung von BGA	11.980	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	3.464	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	0	500	500	500	500	500
74230000	Leasing	744	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
74310000	Geschäftsauszahlungen	140	500	500	500	500	500
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	0	2.500	4.000	4.000	4.000	4.000
74930000	Auszahungen für Beiträge	100	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**021502900**	**Werkfeuerwehr Uniklinikum**					
	Einzahlungen	-7.351.686	-8.452.300	-8.662.200	-8.669.700	-8.674.500	-8.674.500
	Auszahlungen	169.680	56.500	88.000	88.000	88.000	88.000
	Saldo	-7.182.006	-8.395.800	-8.574.200	-8.581.700	-8.586.500	-8.586.500

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-13.503	-10.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
64820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-1.421.046	0	0	0	0	0
64870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	-25	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	400.691	413.600	461.100	487.000	490.000	502.300
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	217.443	239.700	265.700	265.900	271.000	274.400
70220000	Tariflich Beschäftigte	16.277	20.100	22.300	22.300	22.300	23.000
70320000	Tariflich Beschäftigte	40.016	48.200	53.400	53.400	53.400	55.200
72320000	Erstattungen an Gemeinden (GV)	1.202.450	0	0	0	0	0
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	173	300	300	300	300	300
72360000	Erstattungen an sonstig öffentliche Sonderrechnung	40.000	53.000	53.000	53.000	53.000	53.000
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	334	6.000	6.000	4.000	4.000	4.000
72510000	Haltung von Fahrzeugen	18.291	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
72520000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	4.431	4.000	4.000	54.000	54.000	54.000
72540000	Unterhaltung von BGA	5.114	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.633	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	26.544	18.800	18.800	18.800	18.800	18.800
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	11.521	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	0	100	100	100	100	100
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	15.000	0	0	0	0	0
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	33.909	0	0	0	0	0
74310000	Geschäftsauszahlungen	196	400	600	600	600	600

	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle **021503900** **Katastrophenschutz.**						
Einzahlungen	-1.464.574	-40.000	-42.000	-42.000	-42.000	-42.000
Auszahlungen	2.034.022	871.200	947.300	1.021.400	1.029.500	1.047.700
Saldo	569.448	831.200	905.300	979.400	987.500	1.005.700

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**021604900**	**Kampfmittelangelegenheiten**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-2.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	22.595	22.400	18.700	17.800	17.900	18.300
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	23.921	22.800	24.200	24.200	24.700	25.000
70220000	Tariflich Beschäftigte	1.794	1.900	2.000	2.000	2.000	2.100
70320000	Tariflich Beschäftigte	4.778	4.600	4.900	4.900	4.900	5.000
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	2.000	2.000	2.000	2.000
Finanzstelle	**021604900**	**Kampfmittelangelegenheiten**					
Einzahlungen		-2.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
Auszahlungen		53.088	56.700	54.800	53.900	54.500	55.400
Saldo		51.088	53.700	51.800	50.900	51.500	52.400

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**021701900** **Notfallrettung**						
Finanzposition & Bezeichnung							
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-14.632.273	-19.626.600	-21.287.700	-21.796.000	-21.812.000	-21.812.000
64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-43	-100	-100	-100	-100	-100
64810000	Erstattungen vom Land	-124	0	0	0	0	0
64820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-35.870	0	0	0	0	0
64870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	-11.179	-17.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
65910000	Andere son Einzahl aus lfd Verwaltungstätigkeit	-2.147	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	4.430.792	5.010.300	5.258.700	5.291.800	5.324.600	5.457.700
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	558.612	754.900	838.400	839.200	855.100	865.800
70190000	Sonstige Beschäftigte	100.792	80.000	84.000	84.000	84.000	84.000
70220000	Tariflich Beschäftigte	39.430	63.400	70.400	70.400	70.400	72.700
70320000	Tariflich Beschäftigte	108.772	151.700	168.500	168.500	168.500	174.000
71110000	Versorgungsbezüge Beamte	8.883	0	0	0	0	0
72320000	Erstattungen an Gemeinden (GV)	2.981.940	2.000.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	0	577.200	300.000	300.000	300.000	300.000
72360000	Erstattungen an sonstig öffentliche Sonderrechnung	1.245.333	1.660.000	1.660.000	1.660.000	1.660.000	1.660.000
72380000	Erstattungen an übrige Bereiche	5.305.459	5.442.500	5.525.000	5.525.000	5.525.000	5.525.000
72510000	Haltung von Fahrzeugen	621.734	480.000	530.000	530.000	530.000	530.000
72530000	Unterhaltung der Betriebsvorrichtungen	1.236.048	1.235.000	1.324.000	1.324.000	1.324.000	1.324.000
72540000	Unterhaltung von BGA	151.030	140.000	147.000	147.000	147.000	147.000
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	570.195	660.000	622.000	622.000	622.000	622.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.012.518	810.000	880.000	880.000	880.000	880.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	8.933	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
74230000	Leasing	3.413	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	11.186	0	0	0	0	0
74310000	Geschäftsauszahlungen	35.883	35.000	32.000	32.000	32.000	32.000
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	2.403	100.000	110.000	110.000	110.000	110.000

Finanzstelle	**021701900**	**Notfallrettung**					
Einzahlungen		-14.681.635	-19.645.700	-21.299.800	-21.808.100	-21.824.100	-21.824.100
Auszahlungen		18.433.357	19.204.000	19.754.000	19.787.900	19.836.600	19.988.200
Saldo		3.751.722	-441.700	-1.545.800	-2.020.200	-1.987.500	-1.835.900

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**021702900** **Krankentransport**						
Finanzposition & Bezeichnung							
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-2.906.866	-4.132.800	-4.190.500	-4.190.700	-4.190.700	-4.190.700
64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-54.630	0	0	0	0	0
65910000	Andere son Einzahl aus lfd Verwaltungstätigkeit	-20	-1.000	-100	-100	-100	-100
70110000	Dienstbezüge Beamte	306.040	329.600	309.200	293.700	295.500	302.900
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	168.854	230.000	346.900	515.500	525.300	531.800
70220000	Tariflich Beschäftigte	12.414	19.300	29.100	43.300	43.300	44.700
70320000	Tariflich Beschäftigte	34.193	46.200	69.700	103.500	103.500	106.900
72320000	Erstattungen an Gemeinden (GV)	633.589	440.000	440.000	440.000	440.000	440.000
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	0	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
72380000	Erstattungen an übrige Bereiche	2.463.100	2.517.500	2.545.000	2.545.000	2.545.000	2.545.000
72510000	Haltung von Fahrzeugen	165.570	150.000	140.000	140.000	140.000	140.000
72540000	Unterhaltung von BGA	5.103	10.000	8.000	8.000	8.000	8.000
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	100.364	40.000	51.000	51.000	51.000	51.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	188	400	100	100	100	100
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	96	200	200	200	200	200
74230000	Leasing	744	900	800	800	800	800
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.803	0	0	0	0	0
74310000	Geschäftsauszahlungen	49	6.000	500	500	500	500
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	0	50.000	45.000	45.000	45.000	45.000

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Finanzstelle	**021702900**	**Krankentransport**					
Einzahlungen		-2.961.516	-4.133.800	-4.190.600	-4.190.800	-4.190.800	-4.190.800
Auszahlungen		3.893.107	3.885.100	4.030.500	4.231.600	4.243.200	4.261.900
Saldo		931.591	-248.700	-160.100	40.800	52.400	71.100

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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)	-1.134.300	-1.084.700	-1.151.400	-1.144.400	-1.134.400	-1.135.400
64820010	Personalkostnerstattungen v. Gemeinden u. GV	-7.121.998	-7.262.700	-7.753.400	-7.946.600	-7.937.700	-7.937.700
70110000	Dienstbezüge Beamte	149.873	0	0	0	0	0
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	326	0	0	0	0	0
70220000	Tariflich Beschäftigte	9	0	0	0	0	0
70320000	Tariflich Beschäftigte	66	0	0	0	0	0
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	356	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
72530000	Unterhaltung der Betriebsvorrichtungen	695.419	870.000	870.000	870.000	870.000	870.000
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0	4.000	0	0	0	0
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	695	25.000	44.000	30.000	30.000	30.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	0	200	0	0	0	0
74310000	Geschäftsauszahlungen	23.569	23.000	26.000	26.000	26.000	26.000
Finanzstelle	**021801900** **Leitstelle**						
	Einzahlungen	-8.278.298	-8.369.400	-8.926.800	-9.113.000	-9.094.100	-9.095.100
	Auszahlungen	870.314	1.002.200	1.020.000	1.006.000	1.006.000	1.006.000
	Saldo	-7.407.984	-7.367.200	-7.906.800	-8.107.000	-8.088.100	-8.089.100

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**030101100** **Grundschulen**						
Finanzposition & Bezeichnung							
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	27.000	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**030101100** **Grundschulen**						
Einzahlungen							
Auszahlungen		27.000	0	0	0	0	0
Saldo		27.000	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**030101200** **Grundschulen**						
Finanzposition & Bezeichnung							
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	4.672	0	0	0	0	0
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	8.501	15.600	7.800	0	0	0
Finanzstelle	**030101200** **Grundschulen**						
	Einzahlungen						
	Auszahlungen	13.173	15.600	7.800	0	0	0
	Saldo	13.173	15.600	7.800	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**030101300** **Grundschulen**						
Finanzposition & Bezeichnung							
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	1.000	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**030101300** **Grundschulen**						
Einzahlungen							
Auszahlungen		1.000	0	0	0	0	0
Saldo		1.000	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**030101400** **Grundschulen**						
Finanzposition & Bezeichnung							
65650000	Sonstig besondere Einzahlungen (außeror)	-14.142	0	0	0	0	0
72720000	Schülerbeförderungskosten	33.705	0	0	0	0	0
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	10.384	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**030101400** **Grundschulen**						
Einzahlungen		-14.142	0	0	0	0	0
Auszahlungen		44.089	0	0	0	0	0
Saldo		29.947	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**030101800** **Grundschulen**						
Finanzposition & Bezeichnung							
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-7.001.101	-7.648.900	-8.256.700	-8.736.900	-8.992.600	-9.256.000
61410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	-1.912.351	-2.033.200	-2.194.800	-2.322.400	-2.390.400	-2.460.400
61480000	Zuschüsse f laufende Zwecke von übrigen Bereichen	-527	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-3.674.273	-3.816.500	-4.916.500	-5.016.500	-5.116.500	-5.216.500
64110000	Mieten und Pachten	-9.528	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800
65650000	Sonstig besondere Einzahlungen (außeror)	-1.495	0	0	0	0	0
70190000	Sonstige Beschäftigte	0	0	52.900	52.900	52.900	52.900
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	16.674	10.900	10.900	10.900	10.900	10.900
72540000	Unterhaltung von BGA	38.469	38.100	38.100	38.100	38.100	38.100
72710000	Lernmittel	309.886	315.500	315.500	315.500	315.500	315.500
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	157.375	152.900	152.900	152.900	152.900	152.900
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	604.487	996.100	993.300	995.900	993.600	993.600
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	14.041.273	15.196.600	16.207.800	17.214.500	17.640.900	18.072.800
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	11.000	17.500	15.000	15.000	15.000	15.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	0	200	0	0	0	0
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	39.858	37.000	40.000	40.000	40.000	40.000
74230000	Leasing	250.872	84.000	47.600	192.000	193.600	193.600
74310000	Geschäftsauszahlungen	13.744	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Finanzstelle	**030101800** **Grundschulen**						
Einzahlungen		-12.599.276	-13.603.400	-15.472.800	-16.180.600	-16.604.300	-17.037.700
Auszahlungen		15.483.638	16.857.800	17.883.000	19.036.700	19.462.400	19.894.300
Saldo		2.884.362	3.254.400	2.410.200	2.856.100	2.858.100	2.856.600

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**030101900** **Grundschulen**						
Finanzposition & Bezeichnung							
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-92.865	-161.500	-78.400	-78.400	-78.400	-78.400
61410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	-21.573	0	0	0	0	0
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-2.260	0	0	0	0	0
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-70.302	-4.000	-16.900	-16.900	-16.900	-16.900
65650000	Sonstig besondere Einzahlungen (außeror)	-1.143	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	179.792	374.300	454.500	444.600	447.400	458.600
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	5.959.234	6.018.100	6.935.300	7.157.600	7.293.400	7.384.300
70190000	Sonstige Beschäftigte	586	0	0	0	0	0
70220000	Tariflich Beschäftigte	433.780	505.500	582.600	600.600	600.600	620.300
70320000	Tariflich Beschäftigte	1.215.104	1.209.600	1.394.000	1.437.200	1.437.200	1.484.200
70810000	Auszahlung Pensionsrückstellungen f Altersteilzeit	-1.353	0	0	0	0	0
72320000	Erstattungen an Gemeinden (GV)	0	0	35.000	54.000	55.000	56.000
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	32.239	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
72520000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	61.394	63.500	123.500	123.500	83.500	83.500
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	53.036	158.000	97.000	97.000	97.000	97.000
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	122.250	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	82.593	161.500	301.400	209.400	78.400	78.400
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	8.277	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500
74210000	Auszahlungen f ehrenamtliche u. sonstige Tätigkeit	16.362	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	217.838	261.300	152.000	176.700	0	0
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	23.360	94.900	20.000	14.900	14.900	14.900
74310000	Geschäftsauszahlungen	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	951.371	507.000	507.000	507.000	507.000	507.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**030101900**	**Grundschulen**					
Einzahlungen		-188.143	-165.500	-95.300	-95.300	-95.300	-95.300
Auszahlungen		9.355.864	9.533.200	10.781.800	11.002.000	10.793.900	10.963.700
Saldo		9.167.721	9.367.700	10.686.500	10.906.700	10.698.600	10.868.400

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**030102900**	**Hauptschulen**					
Finanzposition & Bezeichnung							
65650000	Sonstig besondere Einzahlungen (außeror)	-194	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	74.151	91.200	80.900	78.100	78.600	80.600
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	456.598	470.700	501.100	503.100	512.700	519.100
70220000	Tariflich Beschäftigte	32.105	39.500	42.100	42.200	42.200	43.600
70320000	Tariflich Beschäftigte	92.636	94.600	100.700	101.000	101.000	104.300
70810000	Auszahlung Pensionsrückstellungen f Altersteilzeit	-1.353	0	0	0	0	0
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	2.439	20.000	150.000	10.000	10.000	10.000
72520000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	6.181	4.200	12.000	12.000	12.000	12.000
72540000	Unterhaltung von BGA	7.356	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
72710000	Lernmittel	59.591	43.000	43.000	43.000	43.000	43.000
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	29.725	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	102.464	139.900	161.600	163.900	161.700	161.700
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	0	400	400	400	400	400
74230000	Leasing	736	32.500	55.500	55.500	28.000	22.300
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	5.908	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
74310000	Geschäftsauszahlungen	2.871	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	107.609	54.000	54.000	54.000	54.000	54.000
Finanzstelle	**030102900**	**Hauptschulen**					
Einzahlungen		-194	0	0	0	0	0
Auszahlungen		979.016	1.035.100	1.246.400	1.108.300	1.088.700	1.096.100
Saldo		978.822	1.035.100	1.246.400	1.108.300	1.088.700	1.096.100

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**030103900** **Realschulen**						
Finanzposition & Bezeichnung							
65650000	Sonstig besondere Einzahlungen (außeror)	-65	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	55.724	73.400	66.000	63.700	64.100	65.700
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	378.166	265.600	283.100	285.000	290.400	294.000
70220000	Tariflich Beschäftigte	25.140	22.300	23.800	23.900	23.900	24.700
70320000	Tariflich Beschäftigte	78.075	53.400	56.900	57.200	57.200	59.100
70810000	Auszahlung Pensionsrückstellungen f Altersteilzeit	-1.353	0	0	0	0	0
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	8.683	6.000	85.500	11.500	11.500	11.500
72520000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	5.286	4.200	7.000	7.000	7.000	7.000
72540000	Unterhaltung von BGA	10.204	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400
72710000	Lernmittel	77.020	81.000	81.000	81.000	81.000	81.000
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	81.804	23.200	23.200	23.200	23.200	23.200
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	93.039	140.600	147.800	149.700	147.800	147.800
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	190	400	400	400	400	400
74230000	Leasing	3.544	38.000	73.000	73.000	42.400	18.000
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	4.393	5.000	400	400	400	400
74310000	Geschäftsauszahlungen	1.590	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	163.870	85.000	77.000	77.000	77.000	77.000
Finanzstelle	**030103900** **Realschulen**						
Einzahlungen		-65	0	0	0	0	0
Auszahlungen		985.373	807.700	934.700	862.600	835.900	819.400
Saldo		985.309	807.700	934.700	862.600	835.900	819.400

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**030104900**	**Gymnasien**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0	0	-126.200	-126.200	-126.200	-126.200
64110000	Mieten und Pachten	-6.690	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
65650000	Sonstig besondere Einzahlungen (außeror)	-324	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	185.319	267.800	233.200	224.100	225.500	231.100
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	1.285.800	1.154.300	1.230.000	1.237.300	1.260.800	1.276.500
70220000	Tariflich Beschäftigte	91.958	97.000	103.300	103.800	103.800	107.200
70320000	Tariflich Beschäftigte	265.513	232.000	247.200	248.500	248.500	256.600
70810000	Auszahlung Pensionsrückstellungen f Altersteilzeit	-1.353	0	0	0	0	0
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	-11.733	211.700	259.700	31.700	31.700	31.700
72520000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	25.607	42.000	30.000	30.000	30.000	30.000
72540000	Unterhaltung von BGA	53.971	21.300	21.300	21.300	21.300	21.300
72710000	Lernmittel	298.508	435.500	435.500	435.500	435.500	435.500
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	195.212	72.500	71.000	71.000	71.000	71.000
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	435.163	710.000	684.700	679.500	685.000	685.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	427	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
74230000	Leasing	253.809	200.000	110.700	30.700	88.100	213.000
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	14.915	75.500	14.500	6.500	1.500	1.500
74310000	Geschäftsauszahlungen	6.702	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	846.209	448.000	420.000	420.000	420.000	420.000
Finanzstelle	**030104900**	**Gymnasien**					
Einzahlungen		-7.014	-12.000	-138.200	-138.200	-138.200	-138.200
Auszahlungen		3.946.026	3.974.600	3.868.100	3.546.900	3.629.700	3.787.400
Saldo		3.939.012	3.962.600	3.729.900	3.408.700	3.491.500	3.649.200

	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle **030105500** **Gesamtschulen**						
Finanzposition & Bezeichnung						
73180000 Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	150	0	0	0	0	0
Finanzstelle **030105500** **Gesamtschulen**						
Einzahlungen						
Auszahlungen	150	0	0	0	0	0
Saldo	150	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**030105900**	**Gesamtschulen**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64110000	Mieten und Pachten	-5.055	0	0	0	0	0
65650000	Sonstig besondere Einzahlungen (außeror)	-454	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	77.651	120.100	109.300	105.200	105.900	108.500
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	687.725	632.400	673.800	677.600	690.400	699.000
70220000	Tariflich Beschäftigte	48.676	53.100	56.600	56.900	56.900	58.700
70320000	Tariflich Beschäftigte	143.943	127.100	135.400	136.100	136.100	140.500
70810000	Auszahlung Pensionsrückstellungen f Altersteilzeit	13.459	0	0	0	0	0
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	34.366	36.600	36.600	36.600	36.600	36.600
72520000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	12.836	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
72540000	Unterhaltung von BGA	16.297	20.200	20.200	20.200	20.200	20.200
72710000	Lernmittel	189.935	270.600	270.600	270.600	270.600	270.600
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	217.516	63.700	62.000	62.000	62.000	62.000
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	242.851	383.800	408.100	411.600	404.900	404.900
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	68	300	300	300	300	300
74230000	Leasing	3.349	15.000	93.000	173.200	173.200	93.200
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	8.760	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
74310000	Geschäftsauszahlungen	3.683	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	507.422	269.000	250.000	250.000	250.000	250.000
Finanzstelle	**030105900**	**Gesamtschulen**					
Einzahlungen		-5.509	0	0	0	0	0
Auszahlungen		2.208.538	2.014.400	2.138.400	2.222.800	2.229.600	2.167.000
Saldo		2.203.030	2.014.400	2.138.400	2.222.800	2.229.600	2.167.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**030106900** **Förderschulen**						
Finanzposition & Bezeichnung							
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-212.021	-225.100	-271.000	-278.700	-286.500	-294.600
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-5.328	-13.700	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
65650000	Sonstig besondere Einzahlungen (außeror)	-2.091	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	45.978	65.300	57.800	55.900	56.200	57.600
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	339.926	297.100	316.700	318.500	324.600	328.600
70220000	Tariflich Beschäftigte	23.947	25.000	26.600	26.700	26.700	27.600
70320000	Tariflich Beschäftigte	70.716	59.700	63.600	64.000	64.000	66.100
70810000	Auszahlung Pensionsrückstellungen f Altersteilzeit	-1.353	0	0	0	0	0
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	9.068	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800
72520000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	797	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
72540000	Unterhaltung von BGA	3.026	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600
72710000	Lernmittel	15.136	18.100	18.100	18.100	18.100	18.100
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	32.636	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	58.138	156.800	114.900	114.500	114.900	114.900
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	290.955	411.400	526.600	539.700	553.200	567.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	399	800	800	800	800	800
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	21.699	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
74230000	Leasing	14.386	23.000	28.900	29.900	30.400	30.400
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
74310000	Geschäftsauszahlungen	770	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	36.405	18.800	20.000	20.000	20.000	20.000

	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle 030106900 Förderschulen						
Einzahlungen	-219.440	-238.800	-276.000	-283.700	-291.500	-299.600
Auszahlungen	962.628	1.157.000	1.255.000	1.269.100	1.289.900	1.312.100
Saldo	743.188	918.200	979.000	985.400	998.400	1.012.500

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**030201900**	**Schulbeförderung**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0	-62.200	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	22.037	61.700	58.500	55.600	55.900	57.300
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	134.188	109.600	116.400	116.500	118.700	120.200
70220000	Tariflich Beschäftigte	10.089	9.200	9.800	9.800	9.800	10.100
70320000	Tariflich Beschäftigte	26.875	22.000	23.400	23.400	23.400	24.200
70810000	Auszahlung Pensionsrückstellungen f Altersteilzeit	-406	0	0	0	0	0
72720000	Schülerbeförderungskosten	4.320.930	4.635.000	5.850.000	5.850.000	5.850.000	5.850.000
Finanzstelle	**030201900**	**Schulbeförderung**					
	Einzahlungen	0	-62.200	0	0	0	0
	Auszahlungen	4.513.714	4.837.500	6.058.100	6.055.300	6.057.800	6.061.800
	Saldo	4.513.714	4.775.300	6.058.100	6.055.300	6.057.800	6.061.800

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**030301900** **Medienzentrum**						
Finanzposition & Bezeichnung							
64820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-54.233	-33.600	-33.600	-33.600	-33.600	-33.600
64820010	Personalkostnerstattungen v. Gemeinden u. GV	-112.083	-184.000	-184.000	-184.000	-184.000	-184.000
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800
64880010	Personalkostenerstattungen von übrigen Bereichen	-8.200	-8.200	-8.200	-8.200	-8.200	-8.200
70110000	Dienstbezüge Beamte	15.704	22.600	19.000	18.100	18.200	18.700
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	280.264	311.900	331.500	331.800	338.100	342.300
70220000	Tariflich Beschäftigte	22.787	26.200	27.800	27.800	27.800	28.800
70320000	Tariflich Beschäftigte	65.769	62.700	66.600	66.600	66.600	68.800
70810000	Auszahlung Pensionsrückstellungen f Altersteilzeit	-38.612	0	0	0	0	0
72510000	Haltung von Fahrzeugen	74	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
72540000	Unterhaltung von BGA	4.046	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.625	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	11.575	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	1.798	800	800	800	800	800
74230000	Leasing	594	800	800	800	800	800
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	3.749	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
74310000	Geschäftsauszahlungen	2.938	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Finanzstelle	**030301900** **Medienzentrum**						
Einzahlungen		-177.316	-228.600	-228.600	-228.600	-228.600	-228.600
Auszahlungen		372.381	453.400	474.900	474.300	480.700	488.600
Saldo		195.065	224.800	246.300	245.700	252.100	260.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**030302900**	**Förderm._Schulformübergr.DI**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61400000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
61400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	-9.700	-9.600	-9.600	-9.600	-9.600	-9.600
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-3.422.868	-1.996.600	-2.092.400	-2.092.400	-2.092.400	-2.092.400
61410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	-136.960	-175.200	-43.800	0	0	0
61420000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	-11.154	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
61480000	Zuschüsse f laufende Zwecke von übrigen Bereichen	-10.000	0	0	0	0	0
65650000	Sonstig besondere Einzahlungen (außeror)	-475.367	-400.000	-400.000	-400.000	-400.000	-400.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	50.091	96.000	105.900	100.600	101.200	103.700
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	433.624	407.900	433.500	434.000	442.200	447.700
70190000	Sonstige Beschäftigte	137.527	90.400	90.400	90.400	90.400	90.400
70220000	Tariflich Beschäftigte	29.312	34.300	36.400	36.400	36.400	37.600
70320000	Tariflich Beschäftigte	86.695	82.000	87.100	87.100	87.100	90.000
70810000	Auszahlung Pensionsrückstellungen f Altersteilzeit	-4.472	0	0	0	0	0
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	91.699	0	0	0	0	0
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	653.697	853.500	718.500	678.500	693.500	708.500
72510000	Haltung von Fahrzeugen	5.138	12.000	16.000	16.000	16.000	16.000
72520000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	55.234	56.000	64.000	2.000	2.000	2.000
72540000	Unterhaltung von BGA	6.266	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
72710000	Lernmittel	0	20.000	30.000	30.000	30.000	30.000
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	124.219	98.700	98.700	63.700	63.700	63.700
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	796.522	1.175.300	1.231.300	1.206.600	1.213.700	1.213.700
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	2.755.574	2.290.000	2.250.000	2.250.000	2.250.000	2.250.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	3.858	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	3.961	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
74230000	Leasing	0	7.300	0	0	0	0
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	474	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
74310000	Geschäftsauszahlungen	23.955	26.900	26.900	26.900	26.900	26.900
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	15.572	15.600	15.600	15.600	15.600	15.600
74930000	Auszahungen für Beiträge	750	800	800	800	800	800
74990000	Übri weitere so Auszahl aus lfd Verwtätigkeit	1.331.003	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000

Finanzstelle	**030302900**	**Förderm._Schulformübergr.DI**					
Einzahlungen		-4.066.049	-2.590.800	-2.555.200	-2.511.400	-2.511.400	-2.511.400
Auszahlungen		6.600.699	5.692.100	5.630.500	5.464.000	5.494.900	5.522.000
Saldo		2.534.650	3.101.300	3.075.300	2.952.600	2.983.500	3.010.600

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**040101900**	**Kulturbetrieb**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64850000	Erstatt v verbund Unternehmen+Sondervermögen	-48.100	0	0	0	0	0
64850010	Personalkosterstatt v verbund Uneh+Sondervermög	-1.124.471	-1.213.100	-1.020.300	-1.036.700	-1.053.400	-1.063.900
66150000	Zinseinzah v verbund Unterneh+Beteilig+Sondervermö	-8.970	-1.200	-4.700	-2.900	-1.200	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	700.083	678.400	780.500	788.300	796.200	812.100
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	23.085.600	24.008.400	24.749.000	24.322.100	24.638.700	24.638.700
Finanzstelle	**040101900**	**Kulturbetrieb**					
Einzahlungen		-1.181.541	-1.214.300	-1.025.000	-1.039.600	-1.054.600	-1.063.900
Auszahlungen		23.826.148	24.686.800	25.529.500	25.110.400	25.434.900	25.450.800
Saldo		22.644.607	23.472.500	24.504.500	24.070.800	24.380.300	24.386.900

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**040401900** **Volkshochschule**						
Finanzposition & Bezeichnung							
64850010	Personalkosterstatt v verbund Uneh+Sondervermög	-247.041	-320.800	-325.700	-331.000	-336.500	-339.900
70110000	Dienstbezüge Beamte	179.340	200.200	208.400	210.500	212.600	216.900
73150000	Auszahl v Zuschüs a verbun Uneh+Beteil+Sovermög	5.287.300	5.240.900	5.406.600	5.408.800	5.535.200	5.659.400
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	35.000	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**040401900** **Volkshochschule**						
	Einzahlungen	-247.041	-320.800	-325.700	-331.000	-336.500	-339.900
	Auszahlungen	5.501.640	5.441.100	5.615.000	5.619.300	5.747.800	5.876.300
	Saldo	5.254.599	5.120.300	5.289.300	5.288.300	5.411.300	5.536.400

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**040901900**	**Theater und Musik**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64850010	Personalkosterstatt v verbund Uneh+Sondervermög	-341.748	-461.200	-330.300	-335.600	-341.000	-344.400
70110000	Dienstbezüge Beamte	307.292	226.800	168.900	170.600	172.300	175.700
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	8.317	0	0	0	0	0
70320000	Tariflich Beschäftigte	1.295	0	0	0	0	0
73150000	Auszahl v Zuschüs a verbun Uneh+Beteil+Sovermög	31.756.800	23.688.100	24.574.000	25.287.500	25.722.000	16.043.800
Finanzstelle	**040901900**	**Theater und Musik**					
Einzahlungen		-341.748	-461.200	-330.300	-335.600	-341.000	-344.400
Auszahlungen		32.073.703	23.914.900	24.742.900	25.458.100	25.894.300	16.219.500
Saldo		31.731.956	23.453.700	24.412.600	25.122.500	25.553.300	15.875.100

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**040901921**	**Theater und Musik BGA**					
Finanzposition & Bezeichnung							
73150000 Auszahl v Zuschüs a verbun Uneh+Beteil+Sovermög		0	0	0	0	0	9.935.100
Finanzstelle	**040901921**	**Theater und Musik BGA**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		0	0	0	0	0	9.935.100
Saldo		0	0	0	0	0	9.935.100

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**050101000**	**Sonstige soziale Leistungen**					
Finanzposition & Bezeichnung							
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	0	57.200	80.000	0	0	0
Finanzstelle	**050101000**	**Sonstige soziale Leistungen**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		0	57.200	80.000	0	0	0
Saldo		0	57.200	80.000	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**050101900**	**Sonstige soziale Leistungen**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-945.783	0	0	0	0	0
61410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	-20.500	0	0	0	0	0
61420000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	-20.500	-15.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
61440010	Perskostenzuweis v sonstig öffentl Bereich	0	-20.500	-41.000	-41.000	-41.000	-41.000
61480000	Zuschüsse f laufende Zwecke von übrigen Bereichen	-8.880	-9.700	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
62120000	Übergel Unterhansp geg bürg-rechtl Unterhaltsverpf	-40.541	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
62130000	Lstgen v Sozialleistungsträgern (ohne Pflegevers)	-360	0	0	0	0	0
62150000	Rückzahlung gewährter Hilfe	-13.546	-20.400	-20.400	-20.400	-20.400	-20.400
62190000	Sonstige Ersatzleistungen	-1.724	0	0	0	0	0
63910000	Sonstige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-504	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-5.741	-5.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
65650000	Sonstig besondere Einzahlungen (außeror)	-698	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	457.545	454.600	383.000	363.900	366.200	375.400
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	852.224	861.100	1.063.100	1.360.200	1.386.000	1.403.300
70190000	Sonstige Beschäftigte	-1.002	0	0	0	0	0
70220000	Tariflich Beschäftigte	59.932	72.300	89.300	114.100	114.100	117.900
70320000	Tariflich Beschäftigte	174.545	173.100	213.700	273.100	273.100	282.100
70810000	Auszahlung Pensionsrückstellungen f Altersteilzeit	6.339	0	0	0	0	0
72310000	Erstattungen an das Land	234.784	0	0	0	0	0
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	-17.741	0	0	0	0	0
72380000	Erstattungen an übrige Bereiche	8.601	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	194.841	2.000	0	0	0	0

Finanzplan "konsumtiv" Stadt Aachen **050101900** **Sonstige soziale Leistungen**

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	32.472	58.600	9.600	9.600	9.600	9.600
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	2.670.038	2.305.500	2.377.100	2.161.800	2.201.300	2.163.900
73310000	Soziale Lstgen an natürl Pers außerhalb v Einricht	73.285	87.500	72.500	72.500	72.500	72.500
73390000	Sonstige soziale Leistungen	272.945	302.000	316.800	328.000	339.600	351.700
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.450	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	185	1.000	500	500	500	500
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	39.470	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
74230000	Leasing	9.663	11.900	11.900	11.900	11.900	11.900
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	5.774	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
74310000	Geschäftsauszahlungen	70.520	76.000	103.500	103.500	103.500	103.500
74930000	Auszahungen für Beiträge	1.071	1.300	1.100	1.100	1.100	1.100

Finanzstelle	**050101900**	**Sonstige soziale Leistungen**					
Einzahlungen		-1.058.777	-111.600	-134.400	-134.400	-134.400	-134.400
Auszahlungen		5.147.940	4.452.800	4.688.000	4.846.100	4.925.300	4.939.300
Saldo		4.089.163	4.341.200	4.553.600	4.711.700	4.790.900	4.804.900

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**050105900**	**Delegation StädteRegion**					
Finanzposition & Bezeichnung							
62110000	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz	-347.539	-373.000	-383.700	-383.700	-383.700	-383.700
62130000	Lstgen v Sozialleistungsträgern (ohne Pflegevers)	-637.783	-502.500	-561.100	-561.100	-561.100	-561.100
62150000	Rückzahlung gewährter Hilfe	-30.957	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700
62190000	Sonstige Ersatzleistungen	-104.226	-56.800	-71.900	-71.900	-71.900	-71.900
64820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-54.426.392	-58.348.600	-59.300.100	-60.618.000	-61.965.800	-63.248.700
64820010	Personalkostnerstattungen v. Gemeinden u. GV	-112.097	-91.900	-98.900	-98.900	-98.900	-98.900
70110000	Dienstbezüge Beamte	1.351.836	1.538.500	1.318.200	1.284.300	1.292.300	1.324.600
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	910.380	878.900	934.200	935.200	952.900	964.800
70220000	Tariflich Beschäftigte	67.648	73.800	78.500	78.500	78.500	81.000
70320000	Tariflich Beschäftigte	185.978	176.700	187.800	187.800	187.800	193.900
71110000	Versorgungsbezüge Beamte	15.487	0	0	0	0	0
72340000	Erstattungen an gesetzliche Sozialversicherungen	4.340.666	4.005.800	4.531.600	4.622.300	4.714.800	4.809.100
73310000	Soziale Lstgen an natürl Pers außerhalb v Einricht	51.084.139	52.068.100	53.972.500	55.163.900	56.382.500	57.533.700
73380000	Leistungen für Bildung und Teilhabe	1.279.174	3.204.300	1.794.600	1.830.500	1.867.200	1.904.700
73390000	Sonstige soziale Leistungen	1.476	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**050105900**	**Delegation StädteRegion**					
Einzahlungen		-55.658.993	-59.376.500	-60.419.400	-61.737.300	-63.085.100	-64.368.000
Auszahlungen		59.236.782	61.946.100	62.817.400	64.102.500	65.476.000	66.811.800
Saldo		3.577.789	2.569.600	2.398.000	2.365.200	2.390.900	2.443.800

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**050202900**	**Leist.AsylbLG,FlüAG,Teil_Integ**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-119.060	0	0	0	0	0
62110000	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz	-113.131	-84.800	-110.800	-110.800	-110.800	-110.800
62120000	Übergel Unterhansp geg bürg-rechtl Unterhaltsverpf	-630	-400	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
62130000	Lstgen v Sozialleistungsträgern (ohne Pflegevers)	-480.150	-183.000	-224.800	-224.800	-224.800	-224.800
62150000	Rückzahlung gewährter Hilfe	-5.154	-15.900	-12.300	-12.300	-12.300	-12.300
64810000	Erstattungen vom Land	-18.988.326	-9.304.000	-6.684.300	-6.684.300	-6.684.300	-6.684.300
64810010	Personalkostenerstattungen vom Land	-243.905	-181.000	-221.100	-221.100	-221.100	-221.100
64820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-263.077	-302.000	-269.900	-269.900	-269.900	-269.900
70110000	Dienstbezüge Beamte	418.218	486.300	427.300	413.900	416.500	426.900
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	332.610	334.700	355.800	356.200	362.900	367.500
70220000	Tariflich Beschäftigte	24.786	28.100	29.900	29.900	29.900	30.900
70320000	Tariflich Beschäftigte	67.007	67.300	71.500	71.500	71.500	73.900
71110000	Versorgungsbezüge Beamte	4.368	0	0	0	0	0
72310000	Erstattungen an das Land	743	0	0	0	0	0
72340000	Erstattungen an gesetzliche Sozialversicherungen	1.699.349	1.982.000	1.356.700	1.383.900	1.411.600	1.439.900
73155550	Auszahlung aus Rückstellung	229.593	0	0	0	0	0
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	170.544	52.000	75.500	27.500	27.500	27.500
73310000	Soziale Lstgen an natürl Pers außerhalb v Einricht	327	0	0	0	0	0
73380000	Leistungen für Bildung und Teilhabe	151.928	235.000	163.400	167.000	171.000	175.000
73390000	Sonstige soziale Leistungen	8.540.877	8.944.800	8.599.600	9.008.700	9.191.000	9.417.100
73990000	Sonstige Transferauszahlungen	150	0	0	0	0	0
74310000	Geschäftsauszahlungen	891	2.900	1.600	1.600	1.600	1.600

	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle **050202900** **Leist.AsylbLG,FlüAG,Teil_Integ**						
Einzahlungen	-20.213.434	-10.071.100	-7.524.500	-7.524.500	-7.524.500	-7.524.500
Auszahlungen	11.641.393	12.133.100	11.081.300	11.460.200	11.683.500	11.960.300
Saldo	-8.572.042	2.062.000	3.556.800	3.935.700	4.159.000	4.435.800

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**050203900**	**Unterhaltsvorschuss**					
Finanzposition & Bezeichnung							
62120000	Übergel Unterhansp geg bürg-rechtl Unterhaltsverpf	-1.141.765	-700.000	-925.000	-925.000	-925.000	-925.000
62150000	Rückzahlung gewährter Hilfe	-140.875	-180.000	-135.000	-135.000	-135.000	-135.000
64810000	Erstattungen vom Land	-5.595.770	-6.426.000	-7.000.000	-7.000.000	-7.000.000	-7.000.000
65910000	Andere son Einzahl aus lfd Verwaltungstätigkeit	-31	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	212.670	189.700	158.400	150.500	151.400	155.200
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	667.750	758.900	806.700	807.500	822.800	833.100
70220000	Tariflich Beschäftigte	51.066	63.700	67.800	67.800	67.800	70.000
70320000	Tariflich Beschäftigte	134.555	152.500	162.100	162.100	162.100	167.400
70810000	Auszahlung Pensionsrückstellungen f Altersteilzeit	-3.660	0	0	0	0	0
72310000	Erstattungen an das Land	529.457	350.000	500.000	500.000	500.000	500.000
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	210	0	0	0	0	0
73310000	Soziale Lstgen an natürl Pers außerhalb v Einricht	12.747	0	0	0	0	0
73390000	Sonstige soziale Leistungen	8.326.259	9.180.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	3.032	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	75	200	200	200	200	200
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	7.653	7.500	6.500	6.500	6.500	6.500
74310000	Geschäftsauszahlungen	2.727	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
Finanzstelle	**050203900**	**Unterhaltsvorschuss**					
Einzahlungen		-6.878.440	-7.306.000	-8.060.000	-8.060.000	-8.060.000	-8.060.000
Auszahlungen		9.944.540	10.710.100	11.709.300	11.702.200	11.718.400	11.740.000
Saldo		3.066.100	3.404.100	3.649.300	3.642.200	3.658.400	3.680.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**050401900**	**Sozialversicherungsangelegenh.**					
Finanzposition & Bezeichnung							
70110000	Dienstbezüge Beamte	179.246	166.800	139.300	132.300	133.100	136.400
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	50.126	47.900	51.000	51.000	52.000	52.600
70220000	Tariflich Beschäftigte	3.827	4.000	4.300	4.300	4.300	4.400
70320000	Tariflich Beschäftigte	9.897	9.600	10.200	10.200	10.200	10.600
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.477	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	29	500	500	500	500	500
Finanzstelle	**050401900**	**Sozialversicherungsangelegenh.**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		245.603	231.300	207.800	200.800	202.600	207.000
Saldo		245.603	231.300	207.800	200.800	202.600	207.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**050501900**	**Int.beauftr., Komm. Int.zentr., NaFa**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-271.085	-241.900	-267.800	-267.800	-267.800	-237.400
61410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	-1.151.821	-1.303.700	-1.342.200	-1.342.200	-1.342.200	-1.342.200
61480000	Zuschüsse f laufende Zwecke von übrigen Bereichen	-532	-100	-100	-100	-100	-100
64110000	Mieten und Pachten	-621.529	-912.700	-902.300	-912.300	-965.000	-981.700
64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.590	-9.500	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800
64850000	Erstatt v verbund Unternehmen+Sondervermögen	-33.893	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	123.343	107.900	93.500	88.800	89.400	91.600
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	927.643	1.145.100	1.252.200	1.323.600	1.348.700	1.365.500
70190000	Sonstige Beschäftigte	917.235	1.209.000	1.302.000	1.302.000	1.302.000	1.302.000
70220000	Tariflich Beschäftigte	67.371	96.200	105.200	111.100	111.100	114.700
70320000	Tariflich Beschäftigte	179.659	230.200	251.700	265.800	265.800	274.500
72310000	Erstattungen an das Land	324.401	100	100	100	100	100
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	15.410	5.800	2.900	100	0	0
72380000	Erstattungen an übrige Bereiche	290	0	0	0	0	0
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	8.721	9.000	11.000	11.000	11.000	11.000
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	43.764	50.500	50.000	50.000	50.000	50.000
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	96.507	227.900	251.800	251.800	251.800	221.400
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	271.395	317.400	321.200	321.200	321.200	321.200
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.651	8.200	8.100	8.100	8.100	8.100
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	784	4.300	3.400	3.400	3.400	3.400
74210000	Auszahlungen f ehrenamtliche u. sonstige Tätigkeit	7.329	9.000	13.500	13.500	13.500	13.500
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	0	3.100	19.700	19.700	19.700	19.700

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
74230000	Leasing	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.224.211	1.348.200	1.320.600	1.296.200	1.364.700	1.379.300
74310000	Geschäftsauszahlungen	13.940	55.200	53.200	53.200	53.200	53.200
Finanzstelle	**050501900**	**Int.beauftr., Komm. Int.zentr., NaFa**					
Einzahlungen		-2.085.449	-2.467.900	-2.519.200	-2.529.200	-2.581.900	-2.568.200
Auszahlungen		4.223.654	4.828.100	5.061.100	5.120.600	5.214.700	5.230.200
Saldo		2.138.205	2.360.200	2.541.900	2.591.400	2.632.800	2.662.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**060101400**	**Kindertages.-einr. u.Tagespfl.**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61440000	Zuweisung vom sonstig öffentli Bereich	-5.772	0	0	0	0	0
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	6.600	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**060101400**	**Kindertages.-einr. u.Tagespfl.**					
Einzahlungen		-5.772	0	0	0	0	0
Auszahlungen		6.600	0	0	0	0	0
Saldo		829	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**060101800**	**Kindertages.-einr. u.Tagespfl.**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61420000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	-768.779	-813.600	-895.900	-924.000	-952.900	-982.700
65650000	Sonstig besondere Einzahlungen (außeror)	-641	0	0	0	0	0
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	2.235	0	0	0	0	0
70190000	Sonstige Beschäftigte	43.763	38.500	38.500	38.500	38.500	38.500
70220000	Tariflich Beschäftigte	62	0	0	0	0	0
70320000	Tariflich Beschäftigte	225	0	0	0	0	0
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	374.013	354.800	394.800	354.800	354.800	354.800
72540000	Unterhaltung von BGA	52.651	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	284.825	336.900	369.600	382.800	396.600	410.900
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	29.158	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	427.290	519.700	569.300	584.200	599.300	614.800
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	715.842	862.400	929.900	1.382.000	1.788.600	2.683.200
Finanzstelle	**060101800**	**Kindertages.-einr. u.Tagespfl.**					
Einzahlungen		-769.419	-813.600	-895.900	-924.000	-952.900	-982.700
Auszahlungen		1.930.063	2.212.300	2.402.100	2.842.300	3.277.800	4.202.200
Saldo		1.160.644	1.398.700	1.506.200	1.918.300	2.324.900	3.219.500

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**060101900**	**Kindertages.-einr. u.Tagespfl.**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	-11.340	0	0	0	0	0
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	833.543	0	0	0	0	0
61410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	-89.997	0	0	0	0	0
61420000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	-63.087.758	-45.436.400	-54.032.700	-55.920.600	-56.800.000	-58.471.000
61420010	Personalkostenzuweisungen v Gemeind+Gemeindeve	-4.090.366	-25.305.900	-29.092.500	-31.091.000	-31.823.400	-32.570.300
62190000	Sonstige Ersatzleistungen	-194	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-9.083.020	-8.759.500	-9.859.500	-9.859.500	-9.859.500	-9.859.500
64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-20.343	-600	-600	-600	-600	-600
64870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	-569.459	-320.800	-372.200	-582.400	-706.000	-732.700
65650000	Sonstig besondere Einzahlungen (außeror)	-122.541	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	937.501	1.266.200	1.273.000	1.209.400	1.216.900	1.247.300
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	41.446.058	38.230.700	41.242.100	41.283.300	42.066.900	42.590.700
70190000	Sonstige Beschäftigte	1.577.467	4.600.100	7.850.100	8.031.900	8.229.400	8.444.200
70220000	Tariflich Beschäftigte	3.040.982	3.211.400	3.464.300	3.464.300	3.464.300	3.577.600
70320000	Tariflich Beschäftigte	8.493.678	7.684.400	8.289.700	8.289.700	8.289.700	8.560.700
70810000	Auszahlung Pensionsrückstellungen f Altersteilzeit	-29.792	0	0	0	0	0
72320000	Erstattungen an Gemeinden (GV)	5.847	500	500	500	500	500
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	26.200	0	0	0	0	0
72380000	Erstattungen an übrige Bereiche	17.444	26.200	27.900	27.900	27.900	27.900
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	303.221	240.000	321.600	305.000	260.000	260.000
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	124.002	117.500	122.500	122.500	122.500	122.500
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	74.098	181.600	167.500	157.500	157.500	157.500

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
73100000	Auszahlungen von Zuweisungen an den Bund	-12.554	0	0	0	0	0
73155550	Auszahlung aus Rückstellung	100.001	0	0	0	0	0
73170000	Auszahlungen von Zuschüssen an private Unternehmen	999.000	0	0	0	0	0
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	63.369.425	68.513.100	75.952.700	81.258.500	84.757.600	89.814.500
73310000	Soziale Lstgen an natürl Pers außerhalb v Einricht	6.696.525	7.234.200	7.607.100	7.835.400	8.070.500	8.312.700
73390000	Sonstige soziale Leistungen	180	2.500	1.000	1.000	1.000	1.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	139.597	459.800	418.700	418.700	418.700	418.700
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	1.502	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000
74170000	Dient- u Schutzkleid, persönli Ausrüstgegstände	23.418	22.300	22.300	22.300	22.300	22.300
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	3.799	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
74310000	Geschäftsauszahlungen	58.192	91.600	91.600	91.600	91.600	91.600
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	136.310	76.000	76.000	76.000	76.000	76.000
74990000	Übri weitere so Auszahl aus lfd Verwtätigkeit	932.509	0	0	0	0	0
75120000	Zinsauszahlungen an Gemeinden (GV)	220	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**060101900**	**Kindertages.-einr. u.Tagespfl.**					
	Einzahlungen	-76.241.476	-79.824.200	-93.358.500	-97.455.100	-99.190.500	-101.635.100
	Auszahlungen	128.464.828	131.966.200	146.935.700	152.602.600	157.280.400	163.732.800
	Saldo	52.223.352	52.142.000	53.577.200	55.147.500	58.089.900	62.097.700

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**060201000**	**Kind.u.Jug.-förd.§11-15SGB VIII**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	-2.000	0	0	0	0
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	0	76.200	0	0	0	0
Finanzstelle	**060201000**	**Kind.u.Jug.-förd.§11-15SGB VIII**					
Einzahlungen		0	-2.000	0	0	0	0
Auszahlungen		0	76.200	0	0	0	0
Saldo		0	74.200	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**060201900**	**Kind.u.Jug.-förd.§11-15SGB VIII**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-1.057.182	-70.700	-70.700	-70.700	-70.700	-70.700
61420000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	-499.387	-493.900	-493.900	-493.900	-493.900	-493.900
61420010	Personalkostenzuweisungen v Gemeind+Gemeindeve	-895.788	-792.200	-787.500	-787.500	-787.500	-787.500
61440010	Perskostenzuweis v sonstig öffentl Bereich	-27.062	0	0	0	0	0
61480000	Zuschüsse f laufende Zwecke von übrigen Bereichen	-295	-8.500	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
61480010	Personalkostenzuschüsse von übrigen Bereichen	-125.980	-167.900	-167.900	-167.900	-167.900	-167.900
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-3.508	-6.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
64210000	Einzahlung aus Verkauf	-821	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
64820010	Personalkostnerstattungen v. Gemeinden u. GV	-22.919	-24.000	-24.000	-24.000	-24.000	-24.000
65650000	Sonstig besondere Einzahlungen (außeror)	-113.468	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	230.165	310.100	281.900	267.800	269.500	276.200
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	3.452.540	3.617.000	3.876.100	3.880.000	3.953.600	4.002.900
70190000	Sonstige Beschäftigte	819.040	972.400	970.900	970.900	970.900	970.900
70220000	Tariflich Beschäftigte	255.034	303.800	325.600	325.600	325.600	336.200
70320000	Tariflich Beschäftigte	711.922	727.000	779.100	779.100	779.100	804.600
70810000	Auszahlung Pensionsrückstellungen f Altersteilzeit	-66.610	0	0	0	0	0
72310000	Erstattungen an das Land	-227.704	0	0	0	0	0
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	518	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
72510000	Haltung von Fahrzeugen	2.680	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
72540000	Unterhaltung von BGA	680	4.500	2.500	2.500	2.500	2.500
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	58.363	46.800	43.300	43.300	43.300	43.300
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	416.786	153.900	189.000	152.100	152.100	152.100

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
73170000	Auszahlungen von Zuschüssen an private Unternehmen	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	3.849.188	4.133.200	4.284.300	4.455.300	4.525.700	4.638.200
73390000	Sonstige soziale Leistungen	310.773	333.400	333.400	333.400	333.400	333.400
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	10.080	11.100	11.400	11.700	11.700	11.700
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	5.451	8.500	8.600	8.800	8.800	8.800
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	6.311	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
74230000	Leasing	510	800	800	800	800	800
74310000	Geschäftsauszahlungen	59.248	84.400	80.100	80.100	80.100	80.100
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	79	200	0	0	0	0
74930000	Auszahungen für Beiträge	3.995	3.900	4.300	4.300	4.300	4.300
74990000	Übri weitere so Auszahl aus lfd Verwtätigkeit	28.800	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**060201900**	**Kind.u.Jug.-förd.§11-15SGB VIII**					
Einzahlungen		-2.746.411	-1.565.700	-1.554.500	-1.554.500	-1.554.500	-1.554.500
Auszahlungen		9.969.847	10.767.600	11.247.900	11.372.300	11.518.000	11.722.600
Saldo		7.223.436	9.201.900	9.693.400	9.817.800	9.963.500	10.168.100

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**060301900**	**Hilfe f.j.Menschen u.ihre Fam.**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61400000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0	-134.700	0	0	0	0
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-812.211	-663.800	-707.400	-707.400	-707.400	-707.400
61410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	-71.641	-78.100	-173.000	-173.000	-173.000	-173.000
61420000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	-446.172	-126.700	-126.700	-126.700	-126.700	-126.700
61420010	Personalkostenzuweisungen v Gemeind+Gemeindeve	-61.011	-59.200	-59.200	-59.200	-59.200	-59.200
62120000	Übergel Unterhansp geg bürg-rechtl Unterhaltsverpf	-600	0	0	0	0	0
62130000	Lstgen v Sozialleistungsträgern (ohne Pflegevers)	-235.849	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
62150000	Rückzahlung gewährter Hilfe	-36.090	-15.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
62220000	Übergel Unterhansp geg bürg-rechtl Unterhaltsverpf	-506.455	-582.000	-588.000	-594.000	-600.000	-606.000
62230000	Lstgen v Sozialleistungsträgern (ohne Pflegevers)	-1.766.300	-1.888.000	-1.908.000	-1.928.000	-1.948.000	-1.968.000
64810000	Erstattungen vom Land	-677.598	-50.000	-50.500	-51.000	-51.500	-51.500
64810010	Personalkostenerstattungen vom Land	-705.008	-750.200	-750.200	-750.200	-750.200	-750.200
64820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-7.095.438	-11.518.000	-11.477.000	-11.499.500	-11.499.500	-11.499.500
65650000	Sonstig besondere Einzahlungen (außeror)	-38.066	0	0	0	0	0
65910000	Andere son Einzahl aus lfd Verwaltungstätigkeit	-807	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	870.061	955.000	797.600	757.700	762.400	781.500
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	6.939.062	7.538.600	8.138.500	8.146.700	8.301.300	8.404.700
70190000	Sonstige Beschäftigte	118.126	74.000	247.000	247.000	247.000	247.000
70220000	Tariflich Beschäftigte	516.702	633.200	683.600	683.600	683.600	706.000
70320000	Tariflich Beschäftigte	1.425.347	1.515.300	1.635.800	1.635.800	1.635.800	1.689.300
70810000	Auszahlung Pensionsrückstellungen f Altersteilzeit	-96.553	0	0	0	0	0
72320000	Erstattungen an Gemeinden (GV)	7.062.023	5.250.000	7.000.000	7.000.000	7.000.000	7.000.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
72510000	Haltung von Fahrzeugen	3.601	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
72540000	Unterhaltung von BGA	0	700	700	600	600	600
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	309.334	9.500	62.400	21.700	10.500	10.500
73155550	Auszahlung aus Rückstellung	9.935	0	0	0	0	0
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	3.238.814	3.925.100	3.921.400	3.921.400	3.921.400	3.921.400
73310000	Soziale Lstgen an natürl Pers außerhalb v Einricht	13.303.944	13.412.400	14.500.000	14.645.000	14.791.500	14.939.400
73320000	Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einri	34.281.379	36.207.500	37.338.000	37.711.400	38.088.600	38.469.500
73320010	Soz Leistungen an nat Pers in Einricht -UMAs	8.509.796	8.600.000	8.600.000	8.600.000	8.600.000	8.600.000
73390000	Sonstige soziale Leistungen	5.962.649	6.637.300	6.710.500	6.773.600	6.837.300	6.901.700
73390010	Sonst Soz Leistungen -UMAs	290.032	260.000	285.000	285.000	285.000	285.000
74120000	Auszahlungen für Personaleinstellungen	39	200	200	200	200	200
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	60.377	117.000	149.100	149.100	149.100	149.100
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	33.276	36.000	31.000	31.000	31.000	31.000
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.203	1.300	1.300	1.400	1.400	1.400
74230000	Leasing	12.429	15.400	15.400	15.400	15.400	15.400
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	42.231	35.000	50.000	50.000	50.000	50.000
74310000	Geschäftsauszahlungen	51.564	71.600	70.100	70.100	70.100	70.100
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	79	200	200	200	200	200
74990000	Übri weitere so Auszahl aus lfd Verwtätigkeit	703.056	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**060301900**	**Hilfe f.j.Menschen u.ihre Fam.**					
Einzahlungen		-12.453.246	-15.872.700	-15.867.000	-15.916.000	-15.942.500	-15.968.500
Auszahlungen		83.648.506	85.299.100	90.241.600	90.750.700	91.486.200	92.277.800
Saldo		71.195.259	69.426.400	74.374.600	74.834.700	75.543.700	76.309.300

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**080101800** **Turn- und Sporthallen**						
Finanzposition & Bezeichnung							
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-9.990	-15.400	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
64830000	Erstattungen von Zweckverbänden	-8.000	-8.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
72540000	Unterhaltung von BGA	40.888	45.600	34.000	34.000	34.000	34.000
Finanzstelle	**080101800** **Turn- und Sporthallen**						
Einzahlungen		-17.990	-23.400	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
Auszahlungen		40.888	45.600	34.000	34.000	34.000	34.000
Saldo		22.898	22.200	20.000	20.000	20.000	20.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	42.061	51.300	42.800	40.700	41.000	42.000
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	116.026	114.200	121.400	121.500	123.800	125.400
70220000	Tariflich Beschäftigte	8.558	9.600	10.200	10.200	10.200	10.500
70320000	Tariflich Beschäftigte	23.271	23.000	24.400	24.400	24.400	25.200
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	9.628	9.700	9.700	9.700	9.700	9.700
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	210	0	0	0	0	0
74230000	Leasing	120	200	200	200	200	200
74310000	Geschäftsauszahlungen	605	800	800	800	800	800
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	200.499	208.900	209.600	207.600	210.200	213.900
	Saldo	200.499	206.200	206.900	204.900	207.500	211.200

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**080102500**	**Sportplätze & Stadien**					
Finanzposition & Bezeichnung							
73180000 Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche		26.700	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**080102500**	**Sportplätze & Stadien**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		26.700	0	0	0	0	0
Saldo		26.700	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**080102800**	**Sportplätze & Stadien**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64110000	Mieten und Pachten	-31.660	-33.500	-33.500	-33.500	-33.500	-33.500
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	169.675	190.000	190.000	190.000	190.000	190.000
72540000	Unterhaltung von BGA	19.435	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	31.326	31.800	32.100	32.100	32.100	32.100
Finanzstelle	**080102800**	**Sportplätze & Stadien**					
Einzahlungen		-31.660	-33.500	-33.500	-33.500	-33.500	-33.500
Auszahlungen		366.936	388.300	388.600	388.600	388.600	388.600
Saldo		335.277	354.800	355.100	355.100	355.100	355.100

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**080102900** **Sportplätze & Stadien**						
Finanzposition & Bezeichnung							
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-5.405	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	44.075	53.400	44.600	42.400	42.700	43.800
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	140.792	137.900	146.500	146.700	149.500	151.400
70220000	Tariflich Beschäftigte	10.235	11.600	12.300	12.300	12.300	12.700
70320000	Tariflich Beschäftigte	30.052	27.700	29.500	29.500	29.500	30.400
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	0	500	200	200	200	200
74230000	Leasing	120	200	200	200	200	200
74310000	Geschäftsauszahlungen	212	600	600	600	600	600
74930000	Auszahungen für Beiträge	19	100	100	100	100	100
Finanzstelle	**080102900** **Sportplätze & Stadien**						
	Einzahlungen	-5.405	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
	Auszahlungen	225.505	232.000	234.000	232.000	235.100	239.400
	Saldo	220.100	223.000	225.000	223.000	226.100	230.400

Finanzplan "konsumtiv" Stadt Aachen **080201900** **Schulsport**

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**080201900**	**Schulsport**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-16.663	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
61480000	Zuschüsse f laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0	-100	-100	-100	-100	-100
70110000	Dienstbezüge Beamte	39.073	49.100	40.900	38.900	39.100	40.100
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	9.212	5.100	5.400	5.400	5.500	5.500
70220000	Tariflich Beschäftigte	609	400	500	500	500	500
70320000	Tariflich Beschäftigte	1.663	1.000	1.100	1.100	1.100	1.100
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	44.487	30.100	50.100	50.100	50.100	50.100
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	0	500	200	200	200	200
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	92	0	0	0	0	0
74230000	Leasing	67	100	100	100	100	100
74310000	Geschäftsauszahlungen	221	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
74930000	Auszahungen für Beiträge	11	100	100	100	100	100
Finanzstelle	**080201900**	**Schulsport**					
Einzahlungen		-16.663	-10.100	-10.100	-10.100	-10.100	-10.100
Auszahlungen		95.436	87.900	99.900	97.900	98.200	99.200
Saldo		78.772	77.800	89.800	87.800	88.100	89.100

	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle **080202100** **Vereinssport**						
Finanzposition & Bezeichnung						
73180000 Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	-1.700	0	0	0	0	0
Finanzstelle **080202100** **Vereinssport**						
Einzahlungen						
Auszahlungen	-1.700	0	0	0	0	0
Saldo	-1.700	0	0	0	0	0

	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle **080202200** **Vereinssport**						
Finanzposition & Bezeichnung						
73180000 Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	4.300	0	0	0	0	0
Finanzstelle **080202200** **Vereinssport**						
Einzahlungen						
Auszahlungen	4.300	0	0	0	0	0
Saldo	4.300	0	0	0	0	0

	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle **080202400** **Vereinssport**						
Finanzposition & Bezeichnung						
73180000 Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	4.005	0	0	0	0	0
Finanzstelle **080202400** **Vereinssport**						
Einzahlungen						
Auszahlungen	4.005	0	0	0	0	0
Saldo	4.005	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**080202800** **Vereinssport**						
Finanzposition & Bezeichnung							
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	33.974	40.000	50.000	40.000	40.000	40.000
Finanzstelle	**080202800** **Vereinssport**						
Einzahlungen							
Auszahlungen		33.974	40.000	50.000	40.000	40.000	40.000
Saldo		33.974	40.000	50.000	40.000	40.000	40.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**080202900**	**Vereinssport**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61480000	Zuschüsse f laufende Zwecke von übrigen Bereichen	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
70110000	Dienstbezüge Beamte	42.956	53.000	44.300	42.100	42.400	43.500
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	38.606	34.400	36.600	36.600	37.300	37.700
70220000	Tariflich Beschäftigte	2.768	2.900	3.100	3.100	3.100	3.200
70320000	Tariflich Beschäftigte	7.655	6.900	7.400	7.400	7.400	7.600
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0	25.000	0	0	0	0
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	195.501	214.300	236.900	236.900	233.900	233.900
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	60	500	600	600	600	600
74230000	Leasing	93	200	200	200	200	200
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	38.921	0	0	0	0	0
74310000	Geschäftsauszahlungen	7.927	36.400	9.400	9.400	9.400	9.400
74930000	Auszahungen für Beiträge	15	100	100	100	100	100
Finanzstelle	**080202900**	**Vereinssport**					
Einzahlungen		-1.900	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
Auszahlungen		334.502	373.700	338.600	336.400	334.400	336.200
Saldo		332.602	371.800	336.700	334.500	332.500	334.300

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**080203900**	**Vereinsungebundener Sport**					
Finanzposition & Bezeichnung							
70110000	Dienstbezüge Beamte	33.504	136.200	182.500	173.400	174.500	178.900
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	42.368	37.000	39.300	39.300	40.100	40.600
70220000	Tariflich Beschäftigte	3.025	3.100	3.300	3.300	3.300	3.400
70320000	Tariflich Beschäftigte	8.368	7.400	7.900	7.900	7.900	8.200
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	30.797	32.000	62.000	62.000	62.000	62.000
74230000	Leasing	40	100	100	100	100	100
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	38.892	0	0	0	0	0
74310000	Geschäftsauszahlungen	3.786	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	160.786	221.800	301.100	292.000	293.900	299.200
	Saldo	160.786	221.800	301.100	292.000	293.900	299.200

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**080301904**	**Freibad BGA**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-257.529	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
65420000	Einzahlungen Umsatzsteuer (Debitor)	-13.978	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	13.676	17.100	18.700	26.800	27.000	27.700
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	319.842	297.300	316.000	316.300	322.400	326.400
70220000	Tariflich Beschäftigte	22.719	25.000	26.500	26.500	26.500	27.400
70320000	Tariflich Beschäftigte	61.396	59.800	63.500	63.500	63.500	65.600
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	47.966	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
72540000	Unterhaltung von BGA	5.735	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0	100	100	100	100	100
72810000	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	11.724	18.100	18.100	18.100	18.100	18.100
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	1.102	1.300	1.400	1.400	1.400	1.400
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	234	200	300	300	300	300
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	0	200	100	100	100	100
74170000	Dient- u Schutzkleid, persönli Ausrüstgegstände	183	400	500	500	500	500
74230000	Leasing	48	100	100	100	100	100
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.062	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
74310000	Geschäftsauszahlungen	909	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
74420000	Auszahlung Vorsteuer (an den Kreditor)	2.341	0	0	0	0	0
74930000	Auszahungen für Beiträge	9	100	100	100	100	100
Finanzstelle	**080301904**	**Freibad BGA**					
Einzahlungen		-271.507	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
Auszahlungen		489.945	455.800	481.500	489.900	496.200	503.900
Saldo		218.439	205.800	231.500	239.900	246.200	253.900

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**080302903**	**Hallenbäder BGA**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-748.769	-880.000	-880.000	-880.000	-880.000	-880.000
64110000	Mieten und Pachten	-350	-700	-700	-700	-700	-700
64210000	Einzahlung aus Verkauf	-1.711	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-471	0	0	0	0	0
65420000	Einzahlungen Umsatzsteuer (Debitor)	-56.809	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	85.402	96.700	116.200	181.400	182.500	187.100
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	2.262.512	2.190.400	2.328.200	2.330.600	2.374.800	2.404.400
70220000	Tariflich Beschäftigte	173.774	184.000	195.600	195.600	195.600	202.000
70320000	Tariflich Beschäftigte	450.381	440.300	468.000	468.000	468.000	483.300
70810000	Auszahlung Pensionsrückstellungen f Altersteilzeit	-36.417	0	0	0	0	0
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	5.366	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700
72540000	Unterhaltung von BGA	19.181	25.500	25.500	25.500	25.500	25.500
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0	400	400	400	400	400
72810000	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	22.939	33.500	33.500	33.500	33.500	33.500
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	6.832	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
73170000	Auszahlungen von Zuschüssen an private Unternehmen	193.500	229.000	229.000	229.000	229.000	229.000
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	8.054	8.100	8.100	8.100	8.100	8.100
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	895	600	1.000	1.000	1.000	1.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	720	1.000	800	800	800	800
74170000	Dient- u Schutzkleid, persönli Ausrüstgegstände	315	300	500	500	500	500
74230000	Leasing	156	200	200	200	200	200
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	10.859	14.900	14.900	14.900	14.900	14.900

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
74310000	Geschäftsauszahlungen	6.750	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
74420000	Auszahlung Vorsteuer (an den Kreditor)	7.281	0	0	0	0	0
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	52	300	100	100	100	100
74930000	Auszahungen für Beiträge	28	100	100	100	100	100

Finanzstelle	**080302903**	**Hallenbäder BGA**					
Einzahlungen		-808.110	-882.700	-882.700	-882.700	-882.700	-882.700
Auszahlungen		3.218.580	3.249.500	3.446.300	3.513.900	3.559.200	3.615.100
Saldo		2.410.470	2.366.800	2.563.600	2.631.200	2.676.500	2.732.400

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**080303900** **Lehrschwimmbecken**						
Finanzposition & Bezeichnung							
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-73.860	-80.000	-80.000	-70.000	-70.000	-70.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	204	800	700	700	700	700
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	14.840	900	900	900	900	900
70190000	Sonstige Beschäftigte	16.248	0	0	0	0	0
70220000	Tariflich Beschäftigte	1.058	100	100	100	100	100
70320000	Tariflich Beschäftigte	3.462	200	200	200	200	200
Finanzstelle	**080303900** **Lehrschwimmbecken**						
Einzahlungen		-73.860	-80.000	-80.000	-70.000	-70.000	-70.000
Auszahlungen		35.812	2.000	1.900	1.900	1.900	1.900
Saldo		-38.048	-78.000	-78.100	-68.100	-68.100	-68.100

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**090101000**	**RäumlichePlanung u.Entwicklung**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-3.338	-280.000	-40.000	-40.000	-192.000	-152.000
72420000	Unterh u Bewirtschaft des Infrastrukturvermögens	4.001	0	0	0	0	0
72810000	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	3.141	0	0	0	0	0
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	524.990	465.000	490.000	320.000	165.000	115.000
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	0	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	841	0	0	0	0	0
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	6.248	0	0	0	0	0
74310000	Geschäftsauszahlungen	14.739	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**090101000**	**RäumlichePlanung u.Entwicklung**					
Einzahlungen		-3.338	-280.000	-40.000	-40.000	-192.000	-152.000
Auszahlungen		553.961	495.000	520.000	350.000	195.000	145.000
Saldo		550.623	215.000	480.000	310.000	3.000	-7.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**090101300** **RäumlichePlanung u.Entwicklung**						
Finanzposition & Bezeichnung							
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0	-28.000	0	0	0	0
72810000	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	103	0	0	0	0	0
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	2.190	40.000	0	0	0	0
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	46.457	42.000	0	0	0	0
74310000	Geschäftsauszahlungen	3.287	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**090101300** **RäumlichePlanung u.Entwicklung**						
Einzahlungen		0	-28.000	0	0	0	0
Auszahlungen		52.037	82.000	0	0	0	0
Saldo		52.037	54.000	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**090101400**	**RäumlichePlanung u.Entwicklung**					
Finanzposition & Bezeichnung							
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	0	0	10.000	0	0	0
Finanzstelle	**090101400**	**RäumlichePlanung u.Entwicklung**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		0	0	10.000	0	0	0
Saldo		0	0	10.000	0	0	0

	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle **090101500** **RäumlichePlanung u.Entwicklung**						
Finanzposition & Bezeichnung						
72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0	100.000	0	0	0	0
Finanzstelle **090101500** **RäumlichePlanung u.Entwicklung**						
Einzahlungen						
Auszahlungen	0	100.000	0	0	0	0
Saldo	0	100.000	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**090101600**	**RäumlichePlanung u.Entwicklung**					
Finanzposition & Bezeichnung							
70190000	Sonstige Beschäftigte	0	90.000	0	0	0	0
72810000	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	120	0	0	0	0	0
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	31.971	180.000	180.000	40.000	40.000	40.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	21	0	0	0	0	0
74310000	Geschäftsauszahlungen	239	0	0	0	0	0

Finanzstelle	**090101600**	**RäumlichePlanung u.Entwicklung**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		32.350	270.000	180.000	40.000	40.000	40.000
Saldo		32.350	270.000	180.000	40.000	40.000	40.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**090101900**	**RäumlichePlanung u.Entwicklung**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0	-103.200	-15.000	0	0	0
61480000	Zuschüsse f laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0	-1.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
64870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	-9.435	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	471.268	645.900	946.900	899.600	905.200	927.800
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	2.414.707	2.843.500	3.464.700	3.585.100	3.653.100	3.698.600
70220000	Tariflich Beschäftigte	182.313	238.900	291.000	300.800	300.800	310.700
70320000	Tariflich Beschäftigte	476.733	571.500	696.400	719.900	719.900	743.400
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	0	36.000	37.000	45.000	45.000	45.000
72420000	Unterh u Bewirtschaft des Infrastrukturvermögens	0	8.000	11.500	8.500	8.500	8.500
72810000	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	4.779	0	0	0	0	0
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	303.514	512.000	134.000	57.000	57.000	57.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	7.115	9.000	13.000	13.000	13.000	13.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	3.633	800	3.500	3.500	3.500	3.500
74210000	Auszahlungen f ehrenamtliche u. sonstige Tätigkeit	896	0	0	0	0	0
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	3.204	0	0	0	0	0
74230000	Leasing	1.144	4.400	3.200	3.200	3.200	3.200
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0	10.000	0	0	0	0
74310000	Geschäftsauszahlungen	10.805	8.100	8.000	8.000	8.000	8.000
74930000	Auszahungen für Beiträge	28.753	35.600	32.000	34.000	35.600	35.600

Finanzstelle	**090101900**	**RäumlichePlanung u.Entwicklung**					
Einzahlungen		-9.435	-119.700	-32.500	-17.500	-17.500	-17.500
Auszahlungen		3.908.863	4.923.700	5.641.200	5.677.600	5.752.800	5.854.300
Saldo		3.899.428	4.804.000	5.608.700	5.660.100	5.735.300	5.836.800

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**090103900** **Städtebauliche Verträge**						
Finanzposition & Bezeichnung							
63110000	Verwaltungsgebühren	-9.606	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
64870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	-3.131	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	72.129	80.300	67.100	63.700	64.100	65.700
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	53.456	59.100	62.900	62.900	64.100	64.900
70220000	Tariflich Beschäftigte	4.444	5.000	5.300	5.300	5.300	5.500
70320000	Tariflich Beschäftigte	12.090	11.900	12.600	12.600	12.600	13.000
70810000	Auszahlung Pensionsrückstellungen f Altersteilzeit	-6.509	0	0	0	0	0
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	4.970	3.700	13.500	13.500	9.500	9.500
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	0	100	0	0	0	0
74230000	Leasing	159	1.000	0	0	0	0
74310000	Geschäftsauszahlungen	0	1.300	1.400	1.400	1.400	1.400
Finanzstelle	**090103900** **Städtebauliche Verträge**						
Einzahlungen		-12.738	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
Auszahlungen		140.739	162.400	162.800	159.400	157.000	160.000
Saldo		128.001	144.400	144.800	141.400	139.000	142.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**090301900**	**Geoinfodienste,-management u.a.**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61450000	Zuschü lfd Zwecke v verbund Uneh+Beteil+Sonverm	-330	0	0	0	0	0
63110000	Verwaltungsgebühren	-60	-200	-200	-200	-200	-200
64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.898	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
64870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	-1.607	0	0	0	0	0
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-321	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	150.995	140.200	117.100	111.200	111.900	114.700
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	565.715	638.200	678.400	679.000	691.900	700.500
70220000	Tariflich Beschäftigte	38.084	53.600	57.000	57.000	57.000	58.800
70320000	Tariflich Beschäftigte	114.082	128.300	136.400	136.400	136.400	140.800
72510000	Haltung von Fahrzeugen	3.122	4.300	4.000	4.200	4.200	4.200
72540000	Unterhaltung von BGA	4.933	5.300	4.800	5.300	5.300	5.300
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	6.069	6.500	94.000	6.500	6.500	116.500
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.490	2.000	1.300	2.000	2.000	2.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	1.148	800	500	800	800	800
74170000	Dient- u Schutzkleid, persönli Ausrüstgegstände	0	100	100	100	100	100
74180000	Personalnebenauszahlungen	1.828	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
74230000	Leasing	2.139	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	15	100	100	100	100	100
74310000	Geschäftsauszahlungen	7.520	8.500	7.500	8.500	8.500	8.500

Finanzstelle	**090301900**	**Geoinfodienste,-management u.a.**					
Einzahlungen		-5.215	-4.700	-4.700	-4.700	-4.700	-4.700
Auszahlungen		898.141	993.300	1.106.600	1.016.500	1.030.100	1.157.700
Saldo		892.926	988.600	1.101.900	1.011.800	1.025.400	1.153.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**090401900**	**Bodenordnung,Bewertung,OrtsbauR**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63110000	Verwaltungsgebühren	-2.061	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
63910000	Sonstige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	-100	-100	-100	-100	-100
64870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	-1.566	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	233.992	228.700	191.000	181.500	182.600	187.200
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	602.970	570.000	605.800	606.400	618.000	625.700
70220000	Tariflich Beschäftigte	44.929	47.900	50.900	50.900	50.900	52.600
70320000	Tariflich Beschäftigte	119.025	114.600	121.800	121.800	121.800	125.800
72510000	Haltung von Fahrzeugen	385	700	0	0	0	0
72920000	externe Beratungsleistungen	2.700	0	0	1.000	1.000	1.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	630	1.500	1.200	3.000	3.000	3.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	318	600	600	1.000	1.000	1.000
74230000	Leasing	917	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
74310000	Geschäftsauszahlungen	3.990	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
Finanzstelle	**090401900**	**Bodenordnung,Bewertung,OrtsbauR**					
Einzahlungen		-3.627	-10.100	-10.100	-10.100	-10.100	-10.100
Auszahlungen		1.009.854	969.100	976.400	970.700	983.400	1.001.400
Saldo		1.006.227	959.000	966.300	960.600	973.300	991.300

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**100101900**	**Bauaufsicht**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63110000	Verwaltungsgebühren	-5.382.312	-4.000.000	-3.500.000	-4.000.000	-4.000.000	-4.000.000
64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.449	0	0	0	0	0
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
65610000	Bußgelder	-126.305	-100.000	-180.000	-180.000	-180.000	-180.000
65930000	Vollstreckungskosten	-6	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	584.952	536.700	448.300	425.900	428.500	439.200
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	2.082.505	2.277.800	2.421.200	2.423.700	2.469.700	2.500.400
70220000	Tariflich Beschäftigte	155.591	191.300	203.400	203.400	203.400	210.000
70320000	Tariflich Beschäftigte	414.545	457.800	486.700	486.700	486.700	502.600
72540000	Unterhaltung von BGA	0	200	200	200	200	200
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	18.761	5.000	20.000	20.000	20.000	20.000
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
74110000	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	507	0	0	0	0	0
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	11.510	12.500	39.000	39.000	39.000	39.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	185	1.000	500	500	500	500
74230000	Leasing	1.724	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
74310000	Geschäftsauszahlungen	40.065	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
Finanzstelle	**100101900**	**Bauaufsicht**					
Einzahlungen		-5.513.071	-4.110.000	-3.690.000	-4.190.000	-4.190.000	-4.190.000
Auszahlungen		3.310.344	3.549.300	3.686.300	3.666.400	3.715.000	3.778.900
Saldo		-2.202.727	-560.700	-3.700	-523.600	-475.000	-411.100

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**100201900**	**Bauverwaltung**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63110000	Verwaltungsgebühren	-2.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
64210000	Einzahlung aus Verkauf	-6.930	0	0	0	0	0
64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-19.647	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
64850000	Erstatt v verbund Unternehmen+Sondervermögen	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
66180000	Zinseinzahlungen v. sonstigen inländischen Bereich	-354	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	709.148	1.041.100	1.119.600	1.103.600	1.110.400	1.138.200
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	302.260	458.100	537.500	639.300	651.500	659.500
70220000	Tariflich Beschäftigte	23.849	38.500	45.200	53.600	53.600	55.400
70320000	Tariflich Beschäftigte	67.219	92.100	108.000	128.400	128.400	132.600
70810000	Auszahlung Pensionsrückstellungen f Altersteilzeit	-26.035	0	0	0	0	0
72510000	Haltung von Fahrzeugen	27.954	14.000	14.700	14.700	14.700	14.700
72520000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	3.001	8.000	8.400	8.400	8.400	8.400
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	164.957	309.100	126.000	126.000	126.000	126.000
72920000	externe Beratungsleistungen	44.530	0	0	0	0	0
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	21.733	7.000	15.300	15.300	13.700	13.700
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	178	500	500	500	500	500
74150000	Auszahlung f Beschäftigtenbetreu u Dienstjubiläen	175	200	200	200	200	200
74230000	Leasing	5.556	9.500	15.000	15.000	15.000	15.000
74310000	Geschäftsauszahlungen	9.218	10.200	40.600	40.600	10.600	10.600
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	13.666	15.000	15.800	15.800	15.800	15.800
74810000	Bußgelder	270	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**100201900**	**Bauverwaltung**					
Einzahlungen		-29.431	-22.500	-22.500	-22.500	-22.500	-22.500
Auszahlungen		1.367.679	2.003.300	2.046.800	2.161.400	2.148.800	2.190.600
Saldo		1.338.248	1.980.800	2.024.300	2.138.900	2.126.300	2.168.100

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**100301900** **Zuschusswesen Dez III**						
Finanzposition & Bezeichnung							
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-1.377	0	0	0	0	0
61410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	-69.060	0	0	0	0	0
61420000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	0	-35.200	-29.400	0	0	0
61420010	Personalkostenzuweisungen v Gemeind+Gemeindeve	-140.032	-177.000	-21.900	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	221.940	221.600	185.100	175.800	176.900	181.300
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	234.357	256.300	307.500	378.000	385.100	390.000
70190000	Sonstige Beschäftigte	57.541	177.000	21.900	0	0	0
70220000	Tariflich Beschäftigte	17.443	7.500	25.800	31.700	31.700	32.800
70320000	Tariflich Beschäftigte	45.425	16.500	61.800	75.900	75.900	78.400
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	74.316	21.000	1.000	0	0	0
72920000	externe Beratungsleistungen	0	0	25.000	25.000	25.000	25.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	270	1.000	15.200	15.200	15.200	15.200
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	1.063	3.500	4.500	500	500	500
74310000	Geschäftsauszahlungen	3.739	12.100	521.400	1.000	1.000	1.000
74890000	Sonstige besondere ordentli Auszahlungen	0	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Finanzstelle	**100301900** **Zuschusswesen Dez III**						
Einzahlungen		-210.469	-212.200	-51.300	0	0	0
Auszahlungen		656.095	741.500	1.194.200	728.100	736.300	749.200
Saldo		445.627	529.300	1.142.900	728.100	736.300	749.200

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**100401900**	**Wohnraumerhalt freifin.Bestand**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61480000	Zuschüsse f laufende Zwecke von übrigen Bereichen	-8.754	0	0	0	0	0
63110000	Verwaltungsgebühren	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	0	0	-6.000	0	-38.000	0
65610000	Bußgelder	-22.406	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	117.092	117.700	99.000	94.100	94.700	97.100
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	182.098	172.600	183.500	183.700	187.200	189.500
70220000	Tariflich Beschäftigte	13.382	14.500	15.400	15.400	15.400	15.900
70320000	Tariflich Beschäftigte	37.048	34.700	36.900	36.900	36.900	38.100
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0	0	5.000	0	0	0
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	365	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	26.263	10.000	12.000	0	76.000	0
74310000	Geschäftsauszahlungen	289	1.200	600	600	600	600
Finanzstelle	**100401900**	**Wohnraumerhalt freifin.Bestand**					
Einzahlungen		-33.161	-17.000	-23.000	-17.000	-55.000	-17.000
Auszahlungen		376.537	351.700	353.400	331.700	411.800	342.200
Saldo		343.376	334.700	330.400	314.700	356.800	325.200

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**100402900**	**Wohnraumförderung**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63110000	Verwaltungsgebühren	0	-1.500	-800	-800	-800	-800
70110000	Dienstbezüge Beamte	54.650	58.400	49.400	46.900	47.200	48.400
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	22.803	19.400	20.500	20.600	21.000	21.200
70220000	Tariflich Beschäftigte	1.514	1.600	1.700	1.700	1.700	1.800
70320000	Tariflich Beschäftigte	4.725	3.900	4.100	4.100	4.100	4.300
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	118	500	500	500	500	500
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	0	600	600	600	600	600
74310000	Geschäftsauszahlungen	59	300	300	300	300	300
74930000	Auszahungen für Beiträge	190	200	300	300	300	300
Finanzstelle	**100402900**	**Wohnraumförderung**					
Einzahlungen		0	-1.500	-800	-800	-800	-800
Auszahlungen		84.059	84.900	77.400	75.000	75.700	77.400
Saldo		84.059	83.400	76.600	74.200	74.900	76.600

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**100403900**	**Versorgung,Aufsicht geför.Wohnun**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63110000	Verwaltungsgebühren	-16.714	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000
64810000	Erstattungen vom Land	-24.726	-26.000	-31.000	-27.000	-23.000	-23.000
65910000	Andere son Einzahl aus lfd Verwaltungstätigkeit	-5	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	80.749	79.400	67.000	63.700	64.100	65.700
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	316.015	377.500	401.200	401.600	409.300	414.400
70220000	Tariflich Beschäftigte	24.457	31.700	33.700	33.700	33.700	34.800
70320000	Tariflich Beschäftigte	64.149	75.900	80.700	80.700	80.700	83.300
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	0	500	0	0	0	0
74310000	Geschäftsauszahlungen	561	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
74930000	Auszahungen für Beiträge	190	200	300	300	300	300
Finanzstelle	**100403900**	**Versorgung,Aufsicht geför.Wohnun**					
Einzahlungen		-41.445	-49.000	-54.000	-50.000	-46.000	-46.000
Auszahlungen		486.121	566.700	584.400	581.500	589.600	600.000
Saldo		444.676	517.700	530.400	531.500	543.600	554.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**100404900**	**Wohngeld**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63110000	Verwaltungsgebühren	-77	-500	-500	-500	-500	-500
65610000	Bußgelder	-1.027	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	91.464	152.200	134.000	127.300	128.100	131.300
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	906.136	980.800	1.139.800	1.335.700	1.361.100	1.378.100
70220000	Tariflich Beschäftigte	67.150	82.400	95.700	112.100	112.100	115.800
70320000	Tariflich Beschäftigte	183.876	197.100	229.100	268.200	268.200	277.000
72370000	Erstattungen an private Unternehmen	775	0	0	0	0	0
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.770	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
74310000	Geschäftsauszahlungen	2.232	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
74930000	Auszahungen für Beiträge	190	200	300	300	300	300
Finanzstelle	**100404900**	**Wohngeld**					
Einzahlungen		-1.104	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
Auszahlungen		1.253.593	1.417.500	1.603.700	1.848.400	1.874.600	1.907.300
Saldo		1.252.490	1.412.000	1.598.200	1.842.900	1.869.100	1.901.800

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**100405900** **Wohnbaukoordination**						
Finanzposition & Bezeichnung							
61400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	0	0	-32.300	-10.800	0	0
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0	-102.700	-67.400	-45.300	-45.700	-20.600
70110000	Dienstbezüge Beamte	23.128	24.700	21.400	20.300	20.400	20.900
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	307.763	304.400	323.600	323.900	330.100	334.200
70190000	Sonstige Beschäftigte	0	0	35.900	12.000	0	0
70220000	Tariflich Beschäftigte	22.930	25.600	27.200	27.200	27.200	28.100
70320000	Tariflich Beschäftigte	61.495	61.200	65.000	65.000	65.000	67.200
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	15.803	0	0	0	0	0
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	3.888	0	0	0	0	0
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	131.095	215.000	221.400	191.300	142.200	106.400
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	57.387	21.100	21.100	21.100	21.100	21.100
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.121	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	780	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	7.575	9.000	13.000	9.000	9.000	9.000
74310000	Geschäftsauszahlungen	187	500	500	500	500	500
Finanzstelle	**100405900** **Wohnbaukoordination**						
Einzahlungen		0	-102.700	-99.700	-56.100	-45.700	-20.600
Auszahlungen		633.151	663.600	731.200	672.400	617.600	589.500
Saldo		633.151	560.900	631.500	616.300	571.900	568.900

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**100803000**	**Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		-120	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**100803000**	**Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte**					
Einzahlungen		-120	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
Saldo		-120	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**100803900**	**Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-3.719.563	-3.489.200	-4.589.200	-4.389.200	-4.389.200	-4.389.200
64110000	Mieten und Pachten	-14.894	-11.500	-6.100	-6.100	-6.100	-6.100
64810000	Erstattungen vom Land	-49.300	-15.400	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300
64810010	Personalkostenerstattungen vom Land	-263.160	-87.200	-24.200	-24.200	-24.200	-24.200
64820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-35.501	-41.600	-26.400	-27.000	-27.500	-28.100
64840000	Erstattungen von gesetzl. Sozialversicherung	-75	0	0	0	0	0
64850000	Erstatt v verbund Unternehmen+Sondervermögen	-186.723	0	0	0	0	0
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	0	-300	-300	-300	-300	-300
70110000	Dienstbezüge Beamte	384.173	446.500	383.200	364.000	366.300	375.500
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	3.942.622	4.440.500	4.782.600	4.830.600	4.922.300	4.983.600
70220000	Tariflich Beschäftigte	282.618	373.000	401.700	405.400	405.400	418.600
70320000	Tariflich Beschäftigte	803.731	892.500	961.300	970.000	970.000	1.001.700
70810000	Auszahlung Pensionsrückstellungen f Altersteilzeit	-30.439	0	0	0	0	0
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	1.198.258	1.023.500	1.129.300	1.151.900	1.175.000	1.198.500
72380000	Erstattungen an übrige Bereiche	8.907.045	19.595.900	11.931.900	11.931.900	11.931.900	11.931.900
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	2.747.779	1.671.100	1.629.000	1.661.600	1.694.900	1.728.800
72540000	Unterhaltung von BGA	26.570	30.700	30.200	30.900	31.600	32.300
73390000	Sonstige soziale Leistungen	155.854	96.600	158.600	58.400	59.500	60.700
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	5.628	8.500	14.200	14.200	14.200	14.200
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	746	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	9.323.247	10.127.800	10.500.000	10.500.000	10.500.000	10.500.000
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	24.675	50.000	36.800	36.800	36.800	36.800

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
74310000	Geschäftsauszahlungen	2.222	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	39	100	1.000	1.000	1.000	1.000

Finanzstelle	**100803900**	**Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte**					
Einzahlungen		-4.269.217	-3.645.200	-4.650.500	-4.451.100	-4.451.600	-4.452.200
Auszahlungen		27.774.766	38.766.700	31.969.800	31.966.700	32.118.900	32.293.600
Saldo		23.505.550	35.121.500	27.319.300	27.515.600	27.667.300	27.841.400

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**100804900**	**Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&E**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-457.843	-502.800	-528.700	-528.700	-528.700	-528.700
64110000	Mieten und Pachten	0	-20.500	-31.800	-31.800	-31.800	-31.800
64820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-2.132	-5.000	-4.400	-4.500	-4.600	-4.700
64840000	Erstattungen von gesetzl. Sozialversicherung	-6.008	0	0	0	0	0
64850000	Erstatt v verbund Unternehmen+Sondervermögen	-67	0	0	0	0	0
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-1.917	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	62.197	77.600	71.700	68.100	68.500	70.200
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	682.479	766.600	830.000	843.300	859.300	870.000
70220000	Tariflich Beschäftigte	49.139	64.400	69.700	70.800	70.800	73.100
70320000	Tariflich Beschäftigte	139.842	154.100	166.800	169.300	169.300	174.900
70810000	Auszahlung Pensionsrückstellungen f Altersteilzeit	-4.955	0	0	0	0	0
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	935.970	885.900	919.600	938.000	956.800	976.000
72380000	Erstattungen an übrige Bereiche	296.641	1.405.200	888.400	888.400	888.400	888.400
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	248.949	329.500	319.100	325.500	332.100	338.800
72540000	Unterhaltung von BGA	7.450	14.300	26.400	12.900	13.200	13.500
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	0	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
73390000	Sonstige soziale Leistungen	19.325	23.600	19.400	20.000	20.600	21.200
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.856	1.400	2.500	2.500	2.500	2.500
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	2.140	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	457.744	542.900	646.400	659.400	672.600	686.100
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.223	6.100	13.700	13.900	14.100	14.300
74310000	Geschäftsauszahlungen	-96	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Finanzstelle	**100804900**	**Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&E**					
Einzahlungen		-467.967	-530.300	-566.900	-567.000	-567.100	-567.200
Auszahlungen		2.900.906	4.335.600	4.037.700	4.076.100	4.132.200	4.193.000
Saldo		2.432.939	3.805.300	3.470.800	3.509.100	3.565.100	3.625.800

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**100901400**	**Denkmalschutz**					
Finanzposition & Bezeichnung							
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	0	10.000	10.000	0	0	0
Finanzstelle	**100901400**	**Denkmalschutz**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		0	10.000	10.000	0	0	0
Saldo		0	10.000	10.000	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**100901900**	**Denkmalschutz**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	0	-70.000	-70.000	-70.000	0	0
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-87.000	-90.000	-190.000	-90.000	-90.000	-90.000
63110000	Verwaltungsgebühren	-47.343	-1.500	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	71.796	73.900	61.800	58.700	59.100	60.600
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	475.776	507.200	539.100	539.700	549.900	556.800
70190000	Sonstige Beschäftigte	0	96.000	96.000	96.000	0	0
70220000	Tariflich Beschäftigte	36.756	42.600	45.300	45.300	45.300	46.800
70320000	Tariflich Beschäftigte	98.839	102.000	108.400	108.400	108.400	111.900
70810000	Auszahlung Pensionsrückstellungen f Altersteilzeit	-26.642	0	0	0	0	0
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	19.975	46.400	46.400	46.400	46.400	46.400
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	140.000	150.000	250.000	150.000	150.000	150.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	230	800	1.500	1.500	1.500	1.500
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	1.147	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
74230000	Leasing	0	0	600	600	600	600
74310000	Geschäftsauszahlungen	11.455	4.100	7.000	7.000	7.000	7.000
74930000	Auszahungen für Beiträge	60	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**100901900**	**Denkmalschutz**					
Einzahlungen		-134.343	-161.500	-355.000	-255.000	-185.000	-185.000
Auszahlungen		829.392	1.024.700	1.157.800	1.055.300	969.900	983.300
Saldo		695.049	863.200	802.800	800.300	784.900	798.300

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**110101900**	**KoordinationBetriebsführ.STAWAG**					
Finanzposition & Bezeichnung							
70110000	Dienstbezüge Beamte	148.428	83.000	69.400	65.900	66.300	68.000
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	36.570	61.200	65.100	65.100	66.400	67.200
70220000	Tariflich Beschäftigte	2.738	5.100	5.500	5.500	5.500	5.600
70320000	Tariflich Beschäftigte	7.217	12.300	13.100	13.100	13.100	13.500
72810000	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	103	0	0	0	0	0
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	0	700	500	500	500	500
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	64	500	500	500	500	500
74230000	Leasing	0	400	200	200	200	200
74310000	Geschäftsauszahlungen	670	1.000	500	500	500	500

Finanzstelle	**110101900**	**KoordinationBetriebsführ.STAWAG**					
	Einzahlungen Auszahlungen	195.790	164.200	154.800	151.300	153.000	156.000
	Saldo	195.790	164.200	154.800	151.300	153.000	156.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**110102900**	**Verwalt.Stadtentwässerung&Kanäle**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-84	0	0	0	0	0
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-53.761.093	-62.541.200	-66.196.200	-67.002.300	-67.907.000	-68.781.800
63220000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte B03	-415.444	-432.800	-487.900	-487.900	-487.900	-487.900
64820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-162.181	-170.000	-175.000	-175.000	-175.000	-175.000
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-1.034.410	-1.010.000	-1.008.000	-1.008.000	-1.008.000	-1.008.000
66910010	Sonstige Finanzeinzahlungen	-14.351	0	0	0	0	0
69270000	Einzahlungen aus Krediten von Kreditinstituten	-14.632.100	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	178.321	146.700	122.500	116.400	117.100	120.100
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	86.317	117.400	124.800	124.900	127.300	128.900
70220000	Tariflich Beschäftigte	6.000	9.900	10.500	10.500	10.500	10.800
70320000	Tariflich Beschäftigte	16.465	23.600	25.100	25.100	25.100	25.900
72320000	Erstattungen an Gemeinden (GV)	29.356	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
72330000	Erstattungen an Zweckverbände	57.099	71.700	71.700	71.700	71.700	71.700
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	1.041.576	1.037.900	1.038.000	1.038.000	1.038.000	1.038.000
72380000	Erstattungen an übrige Bereiche	32.378	35.000	45.000	45.000	45.000	45.000
72420000	Unterh u Bewirtschaft des Infrastrukturvermögens	9.184.230	9.758.600	10.460.900	10.460.900	10.460.900	10.460.900
72520000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	2.299	0	0	0	0	0
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0	13.000	21.000	21.000	21.000	21.000
72920000	externe Beratungsleistungen	10.657	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
73155550	Auszahlung aus Rückstellung	245.323	0	0	0	0	0
73790000	Zweckverbandsumlage	25.954.307	27.791.200	27.869.000	27.869.000	27.869.000	27.869.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	0	3.000	13.000	13.000	13.000	13.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	0	1.000	0	0	0	0
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.542	0	0	0	0	0
74310000	Geschäftsauszahlungen	7.800	0	0	0	0	0
75170000	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	2.985.098	3.532.800	4.034.700	4.554.700	5.054.700	5.054.700
79270000	Tilgung von Krediten von Kreditinstituten	11.141.623	5.000.000	6.000.000	7.000.000	8.000.000	8.000.000

Finanzstelle	**110102900**	**Verwalt.Stadtentwässerung&Kanäle**					
Einzahlungen		-55.387.563	-64.154.000	-67.867.100	-68.673.200	-69.577.900	-70.452.700
Auszahlungen		39.839.768	42.563.300	43.857.700	44.371.700	44.874.800	44.880.500
Saldo		-19.038.272	-16.590.700	-18.009.400	-17.301.500	-16.703.100	-17.572.200

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**110201900** **Abfallwirtschaft**						
Finanzposition & Bezeichnung							
63110000	Verwaltungsgebühren	-9.436	-7.300	-7.300	-7.300	-7.300	-7.300
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-27.608.047	-27.626.700	-27.998.100	-31.614.900	-32.137.200	-32.920.600
73150000	Auszahl v Zuschüs a verbun Uneh+Beteil+Sovermög	29.366.100	29.808.700	30.023.600	30.284.800	30.807.100	31.590.500
Finanzstelle	**110201900** **Abfallwirtschaft**						
Einzahlungen		-27.617.483	-27.634.000	-28.005.400	-31.622.200	-32.144.500	-32.927.900
Auszahlungen		29.366.100	29.808.700	30.023.600	30.284.800	30.807.100	31.590.500
Saldo		1.748.617	2.174.700	2.018.200	-1.337.400	-1.337.400	-1.337.400

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**110301900**	**Brunnenversorgung und Bachverrohrung**					
Finanzposition & Bezeichnung							
70110000	Dienstbezüge Beamte	19.666	16.400	13.600	12.900	13.000	13.300
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	15.260	11.100	11.800	11.800	12.100	12.200
70220000	Tariflich Beschäftigte	1.150	900	1.000	1.000	1.000	1.000
70320000	Tariflich Beschäftigte	2.666	2.200	2.400	2.400	2.400	2.500
72420000	Unterh u Bewirtschaft des Infrastrukturvermögens	144.207	50.000	119.000	178.500	64.000	64.000
Finanzstelle	**110301900**	**Brunnenversorgung und Bachverrohrung**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		182.949	80.600	147.800	206.600	92.500	93.000
Saldo		182.949	80.600	147.800	206.600	92.500	93.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**120101900**	**Sondernutzung**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-688.707	-1.050.000	-1.050.000	-1.050.000	-1.050.000	-1.050.000
64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-44.620	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
65610000	Bußgelder	500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
66510000	Son Zinse u so Finanlg v verbund Unterneh+Beteilig	-1.500	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	82.017	106.500	88.900	84.500	85.000	87.100
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	108.019	93.600	118.200	155.700	158.700	160.600
70220000	Tariflich Beschäftigte	8.021	7.900	9.900	13.100	13.100	13.500
70320000	Tariflich Beschäftigte	21.618	18.800	23.800	31.300	31.300	32.300
71110000	Versorgungsbezüge Beamte	2.086	0	0	0	0	0
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	381	500	1.000	1.000	1.000	1.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	0	100	100	100	100	100
74230000	Leasing	0	0	400	400	400	400
74310000	Geschäftsauszahlungen	101	600	1.000	1.000	1.000	1.000
Finanzstelle	**120101900**	**Sondernutzung**					
Einzahlungen		-734.327	-1.071.000	-1.071.000	-1.071.000	-1.071.000	-1.071.000
Auszahlungen		222.243	228.000	243.300	287.100	290.600	296.000
Saldo		-512.084	-843.000	-827.700	-783.900	-780.400	-775.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**120102000**	**Neubau&Unterhaltung v.Straßen**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0	-16.600	0	0	0	0
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-6.000	0	0	0	0	0
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	31.136	144.400	141.100	92.300	50.000	0
72420000	Unterh u Bewirtschaft des Infrastrukturvermögens	1.515	0	0	0	0	0
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	76.432	0	0	0	0	0
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	20.938	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**120102000**	**Neubau&Unterhaltung v.Straßen**					
Einzahlungen		-6.000	-16.600	0	0	0	0
Auszahlungen		130.022	144.400	141.100	92.300	50.000	0
Saldo		124.022	127.800	141.100	92.300	50.000	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**120102100** **Neubau&Unterhaltung v.Straßen**						
Finanzposition & Bezeichnung							
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	0	0	46.000	0	0	0
72420000	Unterh u Bewirtschaft des Infrastrukturvermögens	0	15.000	0	0	0	0
Finanzstelle	**120102100** **Neubau&Unterhaltung v.Straßen**						
	Einzahlungen						
	Auszahlungen	0	15.000	46.000	0	0	0
	Saldo	0	15.000	46.000	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**120102200**	**Neubau&Unterhaltung v.Straßen**					
Finanzposition & Bezeichnung							
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	0	0	90.900	4.500	0	0
72420000	Unterh u Bewirtschaft des Infrastrukturvermögens	0	8.000	0	0	0	0
Finanzstelle	**120102200**	**Neubau&Unterhaltung v.Straßen**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		0	8.000	90.900	4.500	0	0
Saldo		0	8.000	90.900	4.500	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**120102300**	**Neubau&Unterhaltung v.Straßen**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0	-5.000	-13.700	0	0	0
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	0	9.000	9.000	0	0	0
72420000	Unterh u Bewirtschaft des Infrastrukturvermögens	39.625	150.000	0	0	0	0
74310000	Geschäftsauszahlungen	0	5.700	15.600	0	0	0
Finanzstelle	**120102300**	**Neubau&Unterhaltung v.Straßen**					
Einzahlungen		0	-5.000	-13.700	0	0	0
Auszahlungen		39.625	164.700	24.600	0	0	0
Saldo		39.625	159.700	10.900	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**120102400**	**Neubau&Unterhaltung v.Straßen**					
Finanzposition & Bezeichnung							
72350000	Erstattungen an verbund	14.542	96.000	0	29.500	0	0
72420000	Unehm+Beteiligung+Sovermög Unterh u Bewirtschaft des Infrastrukturvermögens	74.872	0	500.000	250.000	250.000	250.000
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0	35.000	0	0	0	0
74310000	Geschäftsauszahlungen	0	5.000	0	0	0	0
Finanzstelle	**120102400**	**Neubau&Unterhaltung v.Straßen**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		89.414	136.000	500.000	279.500	250.000	250.000
Saldo		89.414	136.000	500.000	279.500	250.000	250.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**120102500**	**Neubau&Unterhaltung v.Straßen**					
Finanzposition & Bezeichnung							
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	0	0	20.700	0	0	0
72420000	Unterh u Bewirtschaft des Infrastrukturvermögens	0	0	120.000	0	0	0
Finanzstelle	**120102500**	**Neubau&Unterhaltung v.Straßen**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		0	0	140.700	0	0	0
Saldo		0	0	140.700	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**120102800**	**Neubau&Unterhaltung v.Straßen**					
Finanzposition & Bezeichnung							
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	12.638	0	41.600	0	490.200	0
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	0	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Finanzstelle	**120102800**	**Neubau&Unterhaltung v.Straßen**					
	Einzahlungen						
	Auszahlungen	12.638	65.000	106.600	65.000	555.200	65.000
	Saldo	12.638	65.000	106.600	65.000	555.200	65.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**120102900**	**Neubau&Unterhaltung v.Straßen**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61400000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0	-10.000	0	-184.000	-122.000	-17.600
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-243.106	0	0	0	0	0
61410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	-324.823	0	0	0	0	0
61450000	Zuschü lfd Zwecke v verbund Uneh+Beteil+Sonverm	-3.000	0	0	0	0	0
64110000	Mieten und Pachten	-13.461	0	0	0	0	0
66150000	Zinseinzah v verbund Unterneh+Beteilig+Sondervermö	-497.250	0	0	0	0	0
66170000	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	0	-594.700	-593.100	-593.100	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	285.045	239.600	200.100	190.100	191.300	196.100
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	1.851.860	2.121.800	2.325.800	2.365.600	2.410.500	2.440.500
70190000	Sonstige Beschäftigte	51.248	0	0	0	0	0
70220000	Tariflich Beschäftigte	137.701	178.200	195.400	198.500	198.500	205.000
70320000	Tariflich Beschäftigte	374.090	426.500	467.500	475.000	475.000	490.500
71110000	Versorgungsbezüge Beamte	1.043	0	0	0	0	0
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	129.919	105.000	105.000	335.000	245.000	127.000
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	57.500	15.000	19.000	19.000	19.000	19.000
72420000	Unterh u Bewirtschaft des Infrastrukturvermögens	5.559.604	5.878.500	5.368.500	5.368.500	5.368.500	5.368.500
72810000	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	112	0	0	0	0	0
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	204.901	480.000	810.000	140.000	140.000	140.000
73150000	Auszahl v Zuschüs a verbun Uneh+Beteil+Sovermög	9.205.089	10.305.200	10.103.600	10.211.900	10.318.700	10.421.600
73170000	Auszahlungen von Zuschüssen an private Unternehmen	0	5.000	0	0	0	0
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	30.000	0	0	0	0	0
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	3.473	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	893	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
74210000	Auszahlungen f ehrenamtliche u. sonstige Tätigkeit	794	0	0	0	0	0
74230000	Leasing	3.909	2.800	2.000	2.000	2.000	2.000
74310000	Geschäftsauszahlungen	13.059	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	2.650	200	200	200	200	200

Finanzstelle	**120102900**	**Neubau&Unterhaltung v.Straßen**					
Einzahlungen		-1.081.641	-604.700	-593.100	-777.100	-122.000	-17.600
Auszahlungen		17.912.890	19.769.800	19.608.100	19.316.800	19.379.700	19.421.400
Saldo		16.831.250	19.165.100	19.015.000	18.539.700	19.257.700	19.403.800

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**120104900**	**Einräumung v.Rechten an Straßen**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63110000	Verwaltungsgebühren	-11.975	-11.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-4.581	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
64110000	Mieten und Pachten	-299.888	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000
64850000	Erstatt v verbund Unternehmen+Sondervermögen	-20	0	0	0	0	0
64870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	-19.639	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	52.621	57.300	47.800	45.400	45.700	46.800
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	14.959	20.500	21.900	21.900	22.300	22.600
70220000	Tariflich Beschäftigte	1.111	1.700	1.800	1.800	1.800	1.900
70320000	Tariflich Beschäftigte	3.024	4.100	4.400	4.400	4.400	4.500
Finanzstelle	**120104900**	**Einräumung v.Rechten an Straßen**					
Einzahlungen		-336.103	-339.000	-340.000	-340.000	-340.000	-340.000
Auszahlungen		71.714	83.600	75.900	73.500	74.200	75.800
Saldo		-264.389	-255.400	-264.100	-266.500	-265.800	-264.200

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**120201200**	**VerkehrskPlanungStraße,Wege,Plät**					
Finanzposition & Bezeichnung							
72810000	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	207	0	0	0	0	0
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	46.475	0	0	0	0	0
74310000	Geschäftsauszahlungen	247	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**120201200**	**VerkehrskPlanungStraße,Wege,Plät**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		46.928	0	0	0	0	0
Saldo		46.928	0	0	0	0	0

	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle **120201600** **VerkehrskPlanungStraße,Wege,Plät**						
Finanzposition & Bezeichnung						
72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0	50.000	50.000	0	0	0
Finanzstelle **120201600** **VerkehrskPlanungStraße,Wege,Plät**						
Einzahlungen						
Auszahlungen	0	50.000	50.000	0	0	0
Saldo	0	50.000	50.000	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**120201900**	**VerkehrskPlanungStraße,Wege,Plät**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61400000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	-339.372	-117.400	-112.900	-60.100	-45.000	-1.100
61400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	-311.218	-381.900	-417.400	-281.000	-157.100	-6.400
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-2.113.418	-3.520.300	-3.437.100	-1.901.800	-865.200	-337.000
61410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	-403.961	-191.000	-205.100	-205.100	-205.100	-191.000
61440000	Zuweisung vom sonstig öffentli Bereich	-14	0	-104.200	-104.200	-104.200	0
61440010	Perskostenzuweis v sonstig öffentl Bereich	-3.206	0	-23.500	-23.500	-23.500	0
62910000	Andere sonstige Transfereinzahlungen	0	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500
63110000	Verwaltungsgebühren	-100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
64820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-98.119	-1.843.000	-2.264.000	-2.565.000	-2.440.000	-2.440.000
64830000	Erstattungen von Zweckverbänden	-34.061	0	0	0	0	0
64850000	Erstatt v verbund Unternehmen+Sondervermögen	-34.061	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	69.511	66.800	55.700	52.900	53.200	54.500
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	1.383.024	2.037.700	2.166.000	2.168.200	2.209.300	2.236.800
70190000	Sonstige Beschäftigte	558.057	647.300	732.900	575.200	418.100	208.200
70220000	Tariflich Beschäftigte	101.505	171.200	181.900	181.900	181.900	187.900
70320000	Tariflich Beschäftigte	268.860	409.600	435.400	435.400	435.400	449.600
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	0	8.100	50.400	57.600	64.800	72.000
72420000	Unterh u Bewirtschaft des Infrastrukturvermögens	25.944	195.000	747.300	129.900	105.000	105.000
72810000	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	23.968	0	0	0	0	0
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	1.788.027	2.514.000	2.895.500	2.260.100	1.616.700	897.500
73150000	Auszahl v Zuschüs a verbun Uneh+Beteil+Sovermög	766.158	7.952.800	10.219.000	8.656.000	7.866.000	7.866.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
73170000	Auszahlungen von Zuschüssen an private Unternehmen	446.155	638.500	1.278.500	1.278.500	1.134.700	1.098.500
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	350.962	780.200	782.200	262.200	62.200	62.200
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.217	900	2.500	2.500	2.500	2.500
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	9.467	8.000	9.800	7.800	6.800	4.500
74210000	Auszahlungen f ehrenamtliche u. sonstige Tätigkeit	579	0	0	0	0	0
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	72.973	30.000	10.000	10.000	10.000	10.000
74230000	Leasing	2.040	0	2.400	2.400	2.400	2.400
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	408	0	0	0	0	0
74310000	Geschäftsauszahlungen	172.820	119.600	64.700	59.000	53.000	6.300
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	2.072	0	0	0	0	0
74930000	Auszahungen für Beiträge	4.972	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Finanzstelle	**120201900**	**VerkehrskPlanungStraße,Wege,Plät**					
	Einzahlungen	-3.337.531	-6.063.200	-6.573.800	-5.150.300	-3.849.700	-2.985.100
	Auszahlungen	6.049.719	15.595.900	19.650.400	16.155.800	14.238.200	13.280.100
	Saldo	2.712.189	9.532.700	13.076.600	11.005.500	10.388.500	10.295.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**120202900**	**Planung,Betreu,UnterhaltVerkAnla**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-4.618.757	-5.852.500	-5.972.500	-6.092.500	-6.092.500	-6.092.500
64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-82.284	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000
64810000	Erstattungen vom Land	-99.339	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000
65420000	Einzahlungen Umsatzsteuer (Debitor)	-6.130	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	93.254	63.600	53.200	50.500	50.800	52.100
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	358.749	431.000	458.100	458.500	467.200	473.000
70220000	Tariflich Beschäftigte	27.114	36.200	38.500	38.500	38.500	39.700
70320000	Tariflich Beschäftigte	68.899	86.600	92.100	92.100	92.100	95.100
72420000	Unterh u Bewirtschaft des Infrastrukturvermögens	1.781.504	1.555.000	1.675.000	1.675.000	1.675.000	1.675.000
72550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	157	2.000	5.000	5.000	5.000	5.000
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	100.979	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	445	400	1.000	1.000	1.000	1.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	235	800	800	800	800	800
74230000	Leasing	0	0	400	400	400	400
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	19.289	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
74310000	Geschäftsauszahlungen	883	500	1.000	1.000	1.000	1.000
74420000	Auszahlung Vorsteuer (an den Kreditor)	5.062	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**120202900**	**Planung,Betreu,UnterhaltVerkAnla**					
Einzahlungen		-4.806.510	-5.977.500	-6.097.500	-6.217.500	-6.217.500	-6.217.500
Auszahlungen		2.456.569	2.305.100	2.454.100	2.451.800	2.460.800	2.472.100
Saldo		-2.349.941	-3.672.400	-3.643.400	-3.765.700	-3.756.700	-3.745.400

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**120301900**	**Straßenreinigung&Winterdienst**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-7.691.669	-8.588.300	-7.890.500	-9.055.500	-9.191.300	-9.329.100
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	11.048	0	0	0	0	0
70190000	Sonstige Beschäftigte	202.824	0	0	0	0	0
70220000	Tariflich Beschäftigte	862	0	0	0	0	0
70320000	Tariflich Beschäftigte	401	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	9.424.700	10.008.900	10.299.100	9.908.500	10.017.900	10.127.300
Finanzstelle	**120301900**	**Straßenreinigung&Winterdienst**					
Einzahlungen		-7.691.669	-8.588.300	-7.890.500	-9.055.500	-9.191.300	-9.329.100
Auszahlungen		9.839.835	10.208.900	10.499.100	10.108.500	10.217.900	10.327.300
Saldo		2.148.166	1.620.600	2.608.600	1.053.000	1.026.600	998.200

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**130101500**	**Öffentliches Grün**					
Finanzposition & Bezeichnung							
72420000 Unterh u Bewirtschaft des Infrastrukturvermögens		228.515	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**130101500**	**Öffentliches Grün**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		228.515	0	0	0	0	0
Saldo		228.515	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**130101900**	**Öffentliches Grün**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61440000	Zuweisung vom sonstig öffentli Bereich	0	0	-18.900	0	0	0
64210000	Einzahlung aus Verkauf	-3.744	0	0	0	0	0
64870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	-1.607	0	0	0	0	0
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-2.005	-6.000	-16.400	-12.300	-9.000	-9.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	73.180	70.000	58.500	55.600	55.900	57.300
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	514.331	551.500	586.200	586.800	598.000	605.400
70220000	Tariflich Beschäftigte	41.959	46.300	49.200	49.200	49.200	50.900
70320000	Tariflich Beschäftigte	113.432	110.900	117.800	117.800	117.800	121.700
70810000	Auszahlung Pensionsrückstellungen f Altersteilzeit	-46.028	0	0	0	0	0
72320000	Erstattungen an Gemeinden (GV)	0	10.000	0	0	0	0
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	18.134	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	26.740	49.300	65.000	65.000	58.000	64.000
72420000	Unterh u Bewirtschaft des Infrastrukturvermögens	13.764	9.600	21.500	17.500	14.500	14.500
72550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	6.415	20.000	20.000	30.000	30.000	30.000
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	29.577	23.200	39.700	16.800	16.800	16.800
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.591	2.200	3.400	3.400	3.000	3.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	291	3.500	3.000	3.000	3.000	3.000
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	7.183	7.800	6.000	6.000	6.000	6.000
74230000	Leasing	846	61.100	31.100	31.100	31.100	31.100
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
74310000	Geschäftsauszahlungen	600	900	900	900	900	900
74480000	Auszahlungen für Schadensfälle	4.721	10.000	10.000	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**130101900**	**Öffentliches Grün**					
Einzahlungen		-7.356	-6.000	-35.300	-12.300	-9.000	-9.000
Auszahlungen		807.737	988.900	1.024.900	995.700	996.800	1.017.200
Saldo		800.381	982.900	989.600	983.400	987.800	1.008.200

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**130102900** **Gewässerschutz**						
Finanzposition & Bezeichnung							
61470000	Zuschüsse für lfde Zwecke von privaten Unternehmen	-480	0	0	0	0	0
63110000	Verwaltungsgebühren	-27.610	-108.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
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	-549	-7.100	-7.100	-7.100	-7.100	-7.100
64850010	Personalkosterstatt v verbund Uneh+Sondervermög	0	-315.000	-315.000	-315.000	-315.000	-315.000
65610000	Bußgelder	-35.250	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
66110000	Zinseinzahlungen vom Land	-50	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	363.397	343.700	287.000	272.700	274.400	281.300
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	945.064	924.500	982.700	983.700	1.002.400	1.014.900
70220000	Tariflich Beschäftigte	71.387	77.700	82.500	82.500	82.500	85.200
70320000	Tariflich Beschäftigte	179.845	185.800	197.500	197.500	197.500	204.000
71110000	Versorgungsbezüge Beamte	3.476	0	0	0	0	0
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	25.068	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	3.722	135.700	135.700	135.700	135.700	135.700
72420000	Unterh u Bewirtschaft des Infrastrukturvermögens	20.336	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
72510000	Haltung von Fahrzeugen	3.733	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
72540000	Unterhaltung von BGA	641	400	400	400	400	400
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	19.635	15.000	6.000	6.000	9.000	9.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	185	900	500	500	500	500
74230000	Leasing	354	500	500	500	500	500
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	5.273	13.700	13.700	15.500	15.500	15.500

	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
74310000 Geschäftsauszahlungen	999	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
Finanzstelle **130102900** **Gewässerschutz**						
Einzahlungen	-65.446	-447.100	-389.100	-389.100	-389.100	-389.100
Auszahlungen	1.643.115	1.789.300	1.797.900	1.786.400	1.809.800	1.838.400
Saldo	1.577.669	1.342.200	1.408.800	1.397.300	1.420.700	1.449.300

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**130103900**	**Natur und Landschaft**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-19.120	-24.000	-24.000	-40.000	-40.000	-40.000
61470000	Zuschüsse für lfde Zwecke von privaten Unternehmen	-480	0	0	0	0	0
63110000	Verwaltungsgebühren	-45.200	-54.900	-54.900	-54.900	-54.900	-54.900
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-64	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	240.623	266.900	223.000	211.900	213.200	218.500
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	577.302	693.800	737.400	738.200	752.200	761.600
70220000	Tariflich Beschäftigte	43.240	58.300	61.900	61.900	61.900	64.000
70320000	Tariflich Beschäftigte	114.243	139.400	148.200	148.200	148.200	153.100
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	165.929	100.000	91.000	91.000	91.000	91.000
72420000	Unterh u Bewirtschaft des Infrastrukturvermögens	170.153	162.600	185.100	233.100	246.600	246.600
72510000	Haltung von Fahrzeugen	1.808	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
72540000	Unterhaltung von BGA	2.046	2.100	2.600	2.600	2.600	2.600
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3.220	7.500	6.000	4.500	4.500	4.500
73155550	Auszahlung aus Rückstellung	0	4.000	0	0	0	0
73170000	Auszahlungen von Zuschüssen an private Unternehmen	1.300	30.300	5.000	5.000	5.000	5.000
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	138.289	138.300	123.400	173.400	138.500	138.500
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	8.148	4.700	5.500	5.500	5.000	5.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	1.545	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
74210000	Auszahlungen f ehrenamtliche u. sonstige Tätigkeit	6.980	9.600	9.600	9.600	9.600	9.600
74230000	Leasing	354	500	500	500	500	500
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	27.775	68.000	55.000	60.000	65.000	65.000
74310000	Geschäftsauszahlungen	1.896	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	129	200	200	200	200	200
74480000	Auszahlungen für Schadensfälle	13.363	20.000	14.000	14.000	14.000	14.000
Finanzstelle	**130103900**	**Natur und Landschaft**					
Einzahlungen		-64.864	-78.900	-78.900	-94.900	-94.900	-94.900
Auszahlungen		1.518.342	1.711.700	1.673.900	1.765.100	1.763.500	1.785.200
Saldo		1.453.479	1.632.800	1.595.000	1.670.200	1.668.600	1.690.300

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**130104900**	**Wald- und Forstwirtschaft**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-34.886	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
63110000	Verwaltungsgebühren	-35.763	-36.000	-36.000	-36.000	-36.000	-36.000
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-13.580	-13.400	-13.400	-13.400	-13.400	-13.400
64110000	Mieten und Pachten	-36.644	-41.500	-38.500	-44.000	-38.500	-44.000
64210000	Einzahlung aus Verkauf	-277.725	-725.000	-565.000	-565.000	-565.000	-565.000
64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-283.932	-280.500	-284.000	-284.000	-284.000	-284.000
64820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-1.800	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
64820010	Personalkostnerstattungen v. Gemeinden u. GV	-22.210	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000
64850010	Personalkosterstatt v verbund Uneh+Sondervermög	-2.370	-2.300	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	0	-500	-500	-500	-500	-500
65610000	Bußgelder	0	-300	-300	-300	-300	-300
65910000	Andere son Einzahl aus lfd Verwaltungstätigkeit	-2.652	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	73.013	71.200	59.500	56.500	56.900	58.300
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	814.273	812.100	863.300	864.100	880.500	891.500
70220000	Tariflich Beschäftigte	61.966	68.200	72.500	72.500	72.500	74.900
70320000	Tariflich Beschäftigte	201.646	163.200	173.500	173.500	173.500	179.200
72310000	Erstattungen an das Land	29.950	62.500	62.500	62.500	62.500	62.500
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	4.217	16.000	23.800	23.800	23.800	23.800
72420000	Unterh u Bewirtschaft des Infrastrukturvermögens	127.550	175.000	235.000	235.000	235.000	235.000
72510000	Haltung von Fahrzeugen	33.243	52.000	42.000	42.000	42.000	42.000
72540000	Unterhaltung von BGA	7.605	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0	0	0	1.000	1.000	1.000
72810000	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	2.629	6.000	7.300	7.300	7.300	7.300

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0	0	190.000	0	0	0
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	3.594	2.800	7.000	16.000	16.000	16.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	2.834	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
74170000	Dient- u Schutzkleid, persönli Ausrüstgegstände	0	500	500	500	500	500
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	0	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
74230000	Leasing	615	800	800	800	800	800
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	317	4.000	2.000	2.000	2.000	2.000
74310000	Geschäftsauszahlungen	7.549	6.400	6.900	6.900	6.900	8.400
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	72	300	300	300	300	300
74480000	Auszahlungen für Schadensfälle	17	200	200	200	200	200
74930000	Auszahungen für Beiträge	5.947	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500

Finanzstelle	**130104900**	**Wald- und Forstwirtschaft**					
Einzahlungen		-711.564	-1.150.400	-992.100	-997.600	-992.100	-997.600
Auszahlungen		1.377.038	1.459.100	1.765.000	1.582.800	1.599.600	1.621.600
Saldo		665.474	308.700	772.900	585.200	607.500	624.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**130104913**	**Wald- und Forstwirtschaft**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64110000	Mieten und Pachten	-12.121	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500
65420000	Einzahlungen Umsatzsteuer (Debitor)	-2.303	-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
Finanzstelle	**130104913**	**Wald- und Forstwirtschaft**					
Einzahlungen		-14.424	-14.800	-14.800	-14.800	-14.800	-14.800
Auszahlungen		0	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
Saldo		-14.424	-13.400	-13.400	-13.400	-13.400	-13.400

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**130105900** **Zentr.Zuschussabr.Gewässer_Grün**						
Finanzposition & Bezeichnung							
64830000	Erstattungen von Zweckverbänden	-170	0	0	0	0	0
73150000	Auszahl v Zuschüs a verbun Uneh+Beteil+Sovermög	18.548.100	20.669.400	21.725.100	22.001.500	22.286.400	22.604.800
73790000	Zweckverbandsumlage	1.666.153	1.700.900	1.963.300	1.700.900	1.700.900	1.700.900
Finanzstelle	**130105900** **Zentr.Zuschussabr.Gewässer_Grün**						
	Einzahlungen	-170	0	0	0	0	0
	Auszahlungen	20.214.253	22.370.300	23.688.400	23.702.400	23.987.300	24.305.700
	Saldo	20.214.083	22.370.300	23.688.400	23.702.400	23.987.300	24.305.700

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**130201900** **Tierpark**						
Finanzposition & Bezeichnung							
73170000	Auszahlungen von Zuschüssen an private Unternehmen	46.000	46.000	146.000	146.000	146.000	146.000
Finanzstelle	**130201900** **Tierpark**						
Einzahlungen							
Auszahlungen		46.000	46.000	146.000	146.000	146.000	146.000
Saldo		46.000	46.000	146.000	146.000	146.000	146.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**130301900**	**NutzungsrechtGrabstätten,Bestatt**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-4.812.704	-5.687.700	-5.803.800	-5.868.900	-5.934.000	-5.999.100
65420000	Einzahlungen Umsatzsteuer (Debitor)	0	-234.400	-234.400	-234.400	-234.400	-234.400
73150000	Auszahl v Zuschüs a verbun Uneh+Beteil+Sovermög	8.958.800	10.131.900	10.480.100	10.566.900	10.653.800	10.740.600
74430000	Auszahlungen an das Finanzamt	0	234.400	234.400	234.400	234.400	234.400
Finanzstelle	**130301900**	**NutzungsrechtGrabstätten,Bestatt**					
Einzahlungen		-4.812.704	-5.922.100	-6.038.200	-6.103.300	-6.168.400	-6.233.500
Auszahlungen		8.958.800	10.366.300	10.714.500	10.801.300	10.888.200	10.975.000
Saldo		4.146.096	4.444.200	4.676.300	4.698.000	4.719.800	4.741.500

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**130301909**	**NutzungsrechtGrabstätten,Bestatt**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-901.637	-1.198.100	-1.179.400	-1.179.400	-1.179.400	-1.179.400
65420000	Einzahlungen Umsatzsteuer (Debitor)	-171.315	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**130301909**	**NutzungsrechtGrabstätten,Bestatt**					
Einzahlungen		-1.072.952	-1.198.100	-1.179.400	-1.179.400	-1.179.400	-1.179.400
Auszahlungen							
Saldo		-1.072.952	-1.198.100	-1.179.400	-1.179.400	-1.179.400	-1.179.400

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**130302900**	**Gräber d.Opfer v.Krieg_Gewalther**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64810000	Erstattungen vom Land	-190.548	-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	-190.548	-254.100	-254.100	-254.100	-254.100	-254.100
	Auszahlungen	399.400	399.400	399.400	399.400	399.400	399.400
	Saldo	208.852	145.300	145.300	145.300	145.300	145.300

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**140101900**	**Umweltschutz**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61400000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	-5.095	-7.500	-31.300	-26.300	-3.600	-1.000
61400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	-23.454	-23.600	-23.600	-23.600	-6.900	0
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-47.205	-45.000	-131.700	-216.500	-216.500	-131.700
61480000	Zuschüsse f laufende Zwecke von übrigen Bereichen	-8.900	0	0	0	0	0
63110000	Verwaltungsgebühren	-66.076	-142.000	-144.000	-144.000	-144.000	-144.000
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0	-1.000	0	0	0	0
64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-24.316	-28.000	-21.000	-21.000	-21.000	-21.000
64810010	Personalkostenerstattungen vom Land	-165.850	-160.000	-165.000	-165.000	-165.000	-165.000
64850010	Personalkosterstatt v verbund Uneh+Sondervermög	0	-36.700	0	0	0	0
64870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	-3.131	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
65610000	Bußgelder	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
65910000	Andere son Einzahl aus lfd Verwaltungstätigkeit	-160	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	485.607	430.100	379.200	400.200	402.700	412.800
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	1.645.967	2.056.200	2.488.600	2.646.800	2.697.100	2.730.700
70190000	Sonstige Beschäftigte	29.177	31.400	31.400	31.400	9.200	0
70220000	Tariflich Beschäftigte	127.843	172.700	209.000	222.100	222.100	229.400
70320000	Tariflich Beschäftigte	347.729	413.300	500.200	531.500	531.600	548.900
70810000	Auszahlung Pensionsrückstellungen f Altersteilzeit	-95.039	0	0	0	0	0
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	1.646	27.400	27.400	27.400	27.400	27.400
72420000	Unterh u Bewirtschaft des Infrastrukturvermögens	72.639	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
72540000	Unterhaltung von BGA	65	300	300	300	300	300
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	85.560	350.900	290.600	329.100	247.800	245.400
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	589.852	1.378.000	1.221.900	956.900	950.000	1.000.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
72920000	externe Beratungsleistungen	16.998	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
73140000	Auszahl v Zuweisungen an d gesetzl. Sozialvers	3.570	4.000	0	0	0	0
73170000	Auszahlungen von Zuschüssen an private Unternehmen	0	90.000	0	0	0	0
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	1.224.556	3.824.500	3.670.500	3.620.500	3.120.500	3.120.500
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	8.077	8.500	10.000	10.000	8.000	8.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	1.296	4.900	8.300	6.300	2.100	2.000
74230000	Leasing	719	900	900	900	900	900
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	95.191	197.900	203.900	133.900	133.900	133.900
74310000	Geschäftsauszahlungen	20.063	23.000	27.900	28.500	24.000	21.000
74930000	Auszahungen für Beiträge	1.918	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500

Finanzstelle	**140101900**	**Umweltschutz**					
Einzahlungen		-344.188	-454.800	-527.600	-607.400	-568.000	-473.700
Auszahlungen		4.663.430	9.096.000	9.152.600	9.028.300	8.460.100	8.563.700
Saldo		4.319.243	8.641.200	8.625.000	8.420.900	7.892.100	8.090.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**140301900**	**FörderungVerbraucher-_Energieber**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61450000	Zuschü lfd Zwecke v verbund Uneh+Beteil+Sonverm	-121.866	-74.400	-74.400	-74.400	-74.400	-74.400
70110000	Dienstbezüge Beamte	472	500	400	400	400	400
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	443	600	600	600	600	600
70220000	Tariflich Beschäftigte	32	100	100	100	100	100
70320000	Tariflich Beschäftigte	91	100	100	100	100	100
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	279.815	325.500	334.000	342.500	350.800	359.400
Finanzstelle	**140301900**	**FörderungVerbraucher-_Energieber**					
Einzahlungen		-121.866	-74.400	-74.400	-74.400	-74.400	-74.400
Auszahlungen		280.853	326.800	335.200	343.700	352.000	360.600
Saldo		158.987	252.400	260.800	269.300	277.600	286.200

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**150101900**	**Europa und Reginalentwicklung**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61480000	Zuschüsse f laufende Zwecke von übrigen Bereichen	-98.305	-83.700	-127.400	-56.500	-35.500	-18.000
61480010	Personalkostenzuschüsse von übrigen Bereichen	-66.406	-29.800	-55.800	-50.500	-35.000	-20.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	38.081	36.800	30.700	29.200	29.400	30.100
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	310.216	374.400	433.000	503.500	513.100	519.500
70190000	Sonstige Beschäftigte	35.068	39.600	72.500	58.300	38.800	20.000
70220000	Tariflich Beschäftigte	22.967	31.400	36.400	42.300	42.300	43.600
70320000	Tariflich Beschäftigte	59.435	75.300	87.000	101.100	101.100	104.400
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	85.413	85.500	280.000	225.300	122.800	120.000
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0	1.000	59.800	40.800	16.800	0
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	298.014	335.100	346.600	341.700	341.700	341.700
73580000	Allgemeine Zuweisungen an übrige Bereiche	0	40.900	37.200	40.900	40.900	40.900
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	375	200	1.000	1.000	1.000	1.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	8.064	8.100	11.300	11.000	11.000	9.000
74310000	Geschäftsauszahlungen	2.489	10.000	20.000	20.000	20.000	20.000
74930000	Auszahungen für Beiträge	596	26.800	26.800	26.800	26.800	26.800
Finanzstelle	**150101900**	**Europa und Reginalentwicklung**					
Einzahlungen		-164.711	-113.500	-183.200	-107.000	-70.500	-38.000
Auszahlungen		860.718	1.065.100	1.442.300	1.441.900	1.305.700	1.277.000
Saldo		696.007	951.600	1.259.100	1.334.900	1.235.200	1.239.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**150102900**	**Entwickl.städtebaul.Standortfaktore**					
Finanzposition & Bezeichnung							
72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen		7.128	10.800	10.800	10.800	10.800	10.800
Finanzstelle	**150102900**	**Entwickl.städtebaul.Standortfaktore**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		7.128	10.800	10.800	10.800	10.800	10.800
Saldo		7.128	10.800	10.800	10.800	10.800	10.800

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**150103900**	**Wissenschaft und digitale Innovation**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61400000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	12.737	-16.800	0	0	0	0
61400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	-43.442	-27.600	0	0	0	0
61410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	-72.052	-72.100	-45.000	0	0	0
61480000	Zuschüsse f laufende Zwecke von übrigen Bereichen	-145.628	-4.500	0	0	0	0
61480010	Personalkostenzuschüsse von übrigen Bereichen	-229.538	-30.300	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	38.081	36.800	30.700	29.200	29.400	30.100
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	138.849	368.100	418.400	473.400	482.400	488.400
70190000	Sonstige Beschäftigte	478.955	61.900	0	0	0	0
70220000	Tariflich Beschäftigte	9.783	30.900	35.100	39.700	39.700	41.000
70320000	Tariflich Beschäftigte	24.925	74.000	84.100	95.100	95.100	98.200
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	38.695	99.000	74.000	74.000	74.000	74.000
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	257.248	166.500	162.500	137.500	137.500	137.500
72920000	externe Beratungsleistungen	0	30.000	30.000	10.000	10.000	10.000
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	35.000	0	0	0	0	0
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	257	200	200	200	200	200
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	1.374	3.100	0	0	0	0
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	109.979	125.200	126.200	126.200	126.200	126.200
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0	25.200	10.000	13.300	22.800	30.700
74310000	Geschäftsauszahlungen	530	700	700	700	700	700
Finanzstelle	**150103900**	**Wissenschaft und digitale Innovation**					
Einzahlungen		-477.922	-151.300	-45.000	0	0	0
Auszahlungen		1.133.676	1.021.600	971.900	999.300	1.018.000	1.037.000
Saldo		655.753	870.300	926.900	999.300	1.018.000	1.037.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**150201900**	**Beschäftigungs-&Projektförderung**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61400000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	-70.126	-299.200	-243.600	-126.400	0	0
61400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	-214.274	-242.600	-179.700	-151.300	0	0
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-168.317	-170.000	-170.000	-170.000	-170.000	-170.000
61480000	Zuschüsse f laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0	-221.500	-169.300	-96.600	-4.600	-5.500
61480010	Personalkostenzuschüsse von übrigen Bereichen	-176.530	-52.500	-64.400	-44.300	-39.500	-39.500
64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.362	-4.000	0	0	0	0
64800000	Erstattungen vom Bund	-154.689	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	175.859	177.400	148.200	140.800	141.700	145.200
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	340.116	337.300	385.800	440.700	449.000	454.600
70190000	Sonstige Beschäftigte	139.363	314.800	274.400	230.500	55.900	55.900
70220000	Tariflich Beschäftigte	25.459	28.300	32.400	37.000	37.000	38.200
70320000	Tariflich Beschäftigte	67.293	67.800	77.500	88.500	88.500	91.400
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	221.518	263.700	211.300	217.300	188.700	188.700
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	148.138	77.500	223.000	173.000	153.000	153.000
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	398.575	667.700	607.800	418.700	200.000	200.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	870	3.900	400	400	400	400
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	0	1.600	1.600	1.600	0	0
74310000	Geschäftsauszahlungen	645	6.100	10.100	2.600	0	0
74990000	Übri weitere so Auszahl aus lfd Verwtätigkeit	31.396	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**150201900**	**Beschäftigungs-&Projektförderung**					
	Einzahlungen	-785.298	-989.800	-827.000	-588.600	-214.100	-215.000
	Auszahlungen	1.549.234	1.946.100	1.972.500	1.751.100	1.314.200	1.327.400
	Saldo	763.935	956.300	1.145.500	1.162.500	1.100.100	1.112.400

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**150202900**	**Standortentwickl._Gewerbeflächen**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-634.287	-1.276.900	-877.700	-994.900	-351.000	-302.300
61410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	-79.349	-60.200	-152.600	-152.600	-152.600	-152.600
61440000	Zuweisung vom sonstig öffentli Bereich	-607	0	0	0	0	0
61440010	Perskostenzuweis v sonstig öffentl Bereich	-7.581	0	0	0	0	0
61470000	Zuschüsse für lfde Zwecke von privaten Unternehmen	0	-55.800	-55.800	-55.800	0	0
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-134.196	-5.000	-5.000	-3.000	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	79.077	53.700	44.800	42.600	42.900	44.000
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	508.561	717.800	790.300	845.600	861.600	872.400
70190000	Sonstige Beschäftigte	30.204	60.200	156.500	156.500	156.500	156.500
70220000	Tariflich Beschäftigte	37.021	60.300	66.400	71.000	71.000	73.300
70320000	Tariflich Beschäftigte	100.466	144.300	158.800	169.800	169.800	175.300
72310000	Erstattungen an das Land	581.754	0	0	0	0	0
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	13.562	19.900	19.900	19.900	19.900	19.900
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	269.289	456.400	396.400	305.000	323.500	323.500
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	363.079	1.118.100	786.900	906.800	537.600	487.600
72920000	externe Beratungsleistungen	0	30.500	30.500	30.800	0	0
73170000	Auszahlungen von Zuschüssen an private Unternehmen	73.301	100.000	80.000	80.000	80.000	80.000
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	0	28.000	58.000	58.000	58.000	58.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	535	400	400	400	400	400
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	1.879	3.300	2.000	2.000	2.000	2.000
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	332.266	353.400	353.400	353.400	0	0
74230000	Leasing	620	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

Finanzplan "konsumtiv" Stadt Aachen	**150202900**	**Standortentwickl._Gewerbeflächen**					
		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
74310000 Geschäftsauszahlungen		854	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Finanzstelle	**150202900**	**Standortentwickl._Gewerbeflächen**					
Einzahlungen		-856.020	-1.397.900	-1.091.100	-1.206.300	-503.600	-454.900
Auszahlungen		2.392.468	3.149.300	2.947.300	3.044.800	2.326.200	2.295.900
Saldo		1.536.448	1.751.400	1.856.200	1.838.500	1.822.600	1.841.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**150302922**	**Kongresse - Eurogress**					
Finanzposition & Bezeichnung							
66150000	Zinseinzah v verbund Unterneh+Beteilig+Sondervermö	-791.240	-652.200	-609.500	-531.500	-524.200	-515.200
73150000	Auszahl v Zuschüs a verbun Uneh+Beteil+Sovermög	1.785.750	2.240.800	2.862.400	2.460.800	2.553.200	2.553.200
Finanzstelle	**150302922**	**Kongresse - Eurogress**					
Einzahlungen		-791.240	-652.200	-609.500	-531.500	-524.200	-515.200
Auszahlungen		1.785.750	2.240.800	2.862.400	2.460.800	2.553.200	2.553.200
Saldo		994.509	1.588.600	2.252.900	1.929.300	2.029.000	2.038.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**150303900**	**Quellen und Kurbetrieb**					
Finanzposition & Bezeichnung							
70120000 Entgelte Tariflich Beschäftigte		7.908	8.700	9.300	9.300	9.400	9.600
70220000 Tariflich Beschäftigte		581	700	800	800	800	800
70320000 Tariflich Beschäftigte		1.612	1.800	1.900	1.900	1.900	1.900
Finanzstelle	**150303900**	**Quellen und Kurbetrieb**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		10.101	11.200	12.000	12.000	12.100	12.300
Saldo		10.101	11.200	12.000	12.000	12.100	12.300

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**150303911**	**Quellen und Kurbetrieb BGA Quel**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64210000	Einzahlung aus Verkauf	0	-5.200	-10.400	-10.400	-10.400	-10.400
65250010	Einzahlungen Vorsteuer- Erstattung (FA)	0	-4.700	-4.900	-5.000	-5.000	-5.300
65420000	Einzahlungen Umsatzsteuer (Debitor)	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
72540000	Unterhaltung von BGA	0	100	200	200	200	200
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	12.987	15.200	32.400	32.400	32.400	34.000
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	13.276	14.500	29.600	30.400	30.400	32.000
74420000	Auszahlung Vorsteuer (an den Kreditor)	4.990	0	0	0	0	0
74420010	Umsatzsteuer	0	5.700	5.900	6.000	6.000	6.300

Finanzstelle	**150303911**	**Quellen und Kurbetrieb BGA Quel**					
Einzahlungen		0	-10.900	-16.300	-16.400	-16.400	-16.700
Auszahlungen		31.253	35.500	68.100	69.000	69.000	72.500
Saldo		31.253	24.600	51.800	52.600	52.600	55.800

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**150303912**	**Quellen und Kurbetrieb BGA Kurbetr**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63610000	Zweckgebundene Abgaben	-53.184	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000
65250010	Einzahlungen Vorsteuer- Erstattung (FA)	0	-99.100	-86.400	-92.400	-97.800	-103.500
65420000	Einzahlungen Umsatzsteuer (Debitor)	-3.723	-6.700	-6.700	-6.700	-6.700	-6.700
72350000	Erstattungen an verbund	369.429	566.700	493.700	521.100	549.700	579.600
73950000	Unehm+Beteiligung+Sovermög Verlustübernahmen bei Betrieben	3.870.200	3.193.200	3.195.600	3.171.700	3.070.400	3.064.200
74420000	Auszahlung Vorsteuer (an den Kreditor)	70.192	0	0	0	0	0
74420010	Umsatzsteuer	0	105.800	93.100	99.100	104.500	110.200

Finanzstelle	**150303912**	**Quellen und Kurbetrieb BGA Kurbetr**					
Einzahlungen		-56.906	-200.800	-188.100	-194.100	-199.500	-205.200
Auszahlungen		4.309.821	3.865.700	3.782.400	3.791.900	3.724.600	3.754.000
Saldo		4.252.915	3.664.900	3.594.300	3.597.800	3.525.100	3.548.800

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**160101900**	**AllgemeineZuweisungen u.Umlagen**					
Finanzposition & Bezeichnung							
60420000	Abgaben von Spielbanken	-3.065.235	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000
60510000	Kompensationszahlung (Familienleistungsausgleich)	-14.820.358	-14.213.100	-14.510.800	-14.655.900	-14.802.400	-14.950.400
61110000	Schlüsselzuweisungen vom Land	-164.229.520	-179.200.200	-164.759.100	-177.704.500	-186.258.300	-194.070.800
61210000	Bedarfszuweisungen vom Land	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-1.676.667	-1.673.400	-2.613.900	-2.673.000	-2.673.000	-2.673.000
64820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-13.500.000	0	0	0	0	0
66510000	Son Zinse u so Finanlg v verbund Unterneh+Beteilig	-6.000.000	-6.900.000	-6.900.000	-6.900.000	-6.900.000	-6.900.000
73740000	Allgemeine Umlagen an d sonst öffentlichen Bereich	6.000.000	6.900.000	6.900.000	6.900.000	6.900.000	6.900.000
73740010	Regionsumlage allgemein	187.077.697	192.258.700	201.991.600	209.984.300	219.683.300	226.766.200
73990000	Sonstige Transferauszahlungen	3.218.184	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**160101900**	**AllgemeineZuweisungen u.Umlagen**					
	Einzahlungen	-203.491.780	-205.186.700	-191.983.800	-205.133.400	-213.833.700	-221.794.200
	Auszahlungen	196.295.881	199.158.700	208.891.600	216.884.300	226.583.300	233.666.200
	Saldo	-7.195.899	-6.028.000	16.907.800	11.750.900	12.749.600	11.872.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**160102900**	**Gemeindesteuern, Steueranteile**					
Finanzposition & Bezeichnung							
60110000	Grundsteuer A	-165.395	-166.000	-148.000	-148.000	-148.000	-148.000
60120000	Grundsteuer B	-49.896.810	-50.600.000	-51.207.200	-51.872.800	-52.547.100	-53.230.200
60130000	Gewerbesteuer	-245.719.899	-278.100.000	-266.255.000	-281.964.000	-291.550.700	-300.588.700
60210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	-139.444.819	-135.913.500	-146.961.500	-155.044.300	-163.571.700	-171.423.100
60220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-34.492.238	-34.506.200	-35.182.100	-36.026.400	-36.746.900	-37.481.800
60310000	Vergnügungssteuer	-1.634.526	-750.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
60320000	Hundesteuer	-1.105.638	-1.138.200	-1.149.500	-1.160.900	-1.172.500	-1.184.200
60340000	Zweitwohnungssteuer	-493.992	-516.700	-521.800	-527.000	-532.200	-537.500
60350000	Übernachtungsabgabe	0	0	0	-2.500.000	-2.500.000	-2.500.000
60490000	Sonstige steuerähnliche Einzahlungen	0	0	0	-500.000	-500.000	-500.000
66170000	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	-200	0	0	0	0	0
66960000	Nachforderungszinsen Gewerbesteuer	4.897.038	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000
66980000	Umbuchungskto Erstattungszins GewSt-nur für Kasse-	-7.642	0	0	0	0	0
73410000	Gewerbesteuerumlage	22.764.320	20.491.600	19.618.800	20.776.300	21.482.700	22.148.700
74759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	0	0	0	0	0	0
75990000	Sonstige Finanzauszahlungen	149.968	500.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Finanzstelle	**160102900**	**Gemeindesteuern, Steueranteile**					
Einzahlungen		-468.064.122	-503.190.600	-503.925.100	-532.243.400	-551.769.100	-570.093.500
Auszahlungen		22.914.288	20.991.600	19.818.800	20.976.300	21.682.700	22.348.700
Saldo		-445.149.834	-482.199.000	-484.106.300	-511.267.100	-530.086.400	-547.744.800

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**160201900**	**Sonstige allg.Finanzwirtschaft**					
Finanzposition & Bezeichnung							
66150000	Zinseinzah v verbund Unterneh+Beteilig+Sondervermö	-340.549	-892.800	-890.400	-1.058.300	-465.200	-466.200
66170000	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	-21.576	-21.600	-21.600	-21.500	-21.500	0
66180000	Zinseinzahlungen v. sonstigen inländischen Bereich	-1.652	-400	-300	-200	-200	-100
66910010	Sonstige Finanzeinzahlungen	-415	0	0	0	0	0
69270000	Einzahlungen aus Krediten von Kreditinstituten	-41.306.230	-155.058.700	-113.512.800	-81.060.500	-68.981.100	-47.708.300
69280000	Einzahlungen aus Krediten v sonst inländ Bereich	-6.580.700	-11.136.100	-6.317.900	-2.724.300	-15.304.000	-13.874.900
69370000	Aufnahm v Krediten zur Liquidsich v Kreditinstit	-175.000.000	0	0	0	0	0
72920000	externe Beratungsleistungen	223	17.900	17.900	17.900	17.900	17.900
73155550	Auszahlung aus Rückstellung	6.939	0	0	0	0	0
75170000	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	6.530.976	10.828.000	12.357.100	13.034.200	14.034.200	15.034.200
75180000	Zinsauszahlungen an sonstigen inländischen Bereich	238.656	227.300	216.000	204.600	193.200	181.800
75190000	Zinsauszahlungen an sonstigen öffentlichen Bereich	186.772	177.100	167.400	157.700	148.000	138.300
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	22.474.996	24.996.900	23.996.900	22.996.900	21.996.900	21.996.900
79280000	Tilg v Krediten vom sonst inländischen Bereich	25.000.000	11.136.100	6.317.900	2.724.300	15.304.000	13.874.900
79370000	Tilgung Krediten zur Liquiditätssicher v Kredinsti	150.000.000	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**160201900**	**Sonstige allg.Finanzwirtschaft**					
Einzahlungen		-364.192	-914.800	-912.300	-1.080.000	-486.900	-466.300
Auszahlungen		6.964.637	11.250.300	12.758.400	13.414.400	14.393.300	15.372.200
Saldo		-18.808.467	-119.723.200	-77.666.700	-45.726.100	-33.074.700	-10.802.400

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**171001950**	**Ludwig Mies van der Rohe**					
Finanzposition & Bezeichnung							
66150000	Zinseinzah v verbund Unterneh+Beteilig+Sondervermc̈	-903	-900	-900	-1.200	-1.200	-1.200
66170000	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	-736	-1.600	-800	-800	-800	-800
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	1.400	1.900	1.700	2.000	2.000	2.000
Finanzstelle	**171001950**	**Ludwig Mies van der Rohe**					
Einzahlungen		-1.639	-2.500	-1.700	-2.000	-2.000	-2.000
Auszahlungen		1.400	1.900	1.700	2.000	2.000	2.000
Saldo		-239	-600	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**171002951**	**Ausbildungsfonds**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64110000	Mieten und Pachten	-28.119	-45.700	-45.700	-45.700	-45.700	-45.700
66150000	Zinseinzah v verbund Unterneh+Beteilig+Sondervermö	-6.500	-6.500	-6.500	-9.000	-9.000	-9.000
66170000	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	-5.305	-12.500	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	17.973	17.200	18.000	18.000	18.000	18.000
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	0	10.100	6.700	9.200	9.200	9.200
74930000	Auszahungen für Beiträge	84	100	100	100	100	100
Finanzstelle	**171002951**	**Ausbildungsfonds**					
Einzahlungen		-39.924	-64.700	-58.200	-60.700	-60.700	-60.700
Auszahlungen		18.057	27.400	24.800	27.300	27.300	27.300
Saldo		-21.868	-37.300	-33.400	-33.400	-33.400	-33.400

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**172001952**	**Fonds für Musik, Wissenschaft**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64110000	Mieten und Pachten	-2.751	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300
66150000	Zinseinzah v verbund Unterneh+Beteilig+Sondervermö	-443	-400	-400	-600	-600	-600
66170000	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	-358	-900	-400	-400	-400	-400
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	217	200	200	200	200	200
73150000	Auszahl v Zuschüs a verbun Uneh+Beteil+Sovermög	6.000	3.700	3.500	3.700	3.700	3.700
74930000	Auszahungen für Beiträge	8	100	100	100	100	100
Finanzstelle	**172001952**	**Fonds für Musik, Wissenschaft**					
Einzahlungen		-3.553	-4.600	-4.100	-4.300	-4.300	-4.300
Auszahlungen		6.225	4.000	3.800	4.000	4.000	4.000
Saldo		2.673	-600	-300	-300	-300	-300

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**172002953** **Stiftung Salvatorkirche**						
Finanzposition & Bezeichnung							
66150000	Zinseinzah v verbund Unterneh+Beteilig+Sondervermö	-417	-400	-400	-500	-500	-500
66170000	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	-340	-600	-300	-300	-300	-300
73150000	Auszahl v Zuschüs a verbun Uneh+Beteil+Sovermög	600	800	700	800	800	800
Finanzstelle	**172002953** **Stiftung Salvatorkirche**						
Einzahlungen		-757	-1.000	-700	-800	-800	-800
Auszahlungen		600	800	700	800	800	800
Saldo		-157	-200	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**173001954**	**Stiftung Poth**					
Finanzposition & Bezeichnung							
66150000	Zinseinzah v verbund Unterneh+Beteilig+Sondervermc̈	-1.981	-1.900	-1.900	-2.700	-2.700	-2.700
66170000	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	-1.612	-3.600	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	463	200	300	300	300	300
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	3.400	4.200	3.400	4.200	4.200	4.200
Finanzstelle	**173001954**	**Stiftung Poth**					
Einzahlungen		-3.593	-5.500	-3.600	-4.400	-4.400	-4.400
Auszahlungen		3.863	4.400	3.700	4.500	4.500	4.500
Saldo		270	-1.100	100	100	100	100

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**173002955**	**Elisabethspitalfonds**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-994	-500	-500	-500	-500	-500
64110000	Mieten und Pachten	-2.212.785	-2.093.000	-1.810.800	-1.810.800	-1.810.800	-1.810.800
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-3.193	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
66150000	Zinseinzah v verbund Unterneh+Beteilig+Sondervermö	-171.150	-170.200	-169.300	-237.400	-236.400	-235.500
66170000	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	-127.460	0	-51.600	0	0	0
66180000	Zinseinzahlungen v. sonstigen inländischen Bereich	-38	0	0	0	0	0
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	331.183	420.000	145.800	145.800	145.800	145.800
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	240.895	176.200	239.700	301.200	300.200	299.300
74930000	Auszahungen für Beiträge	2.626	3.500	3.000	3.000	3.000	3.000
Finanzstelle	**173002955**	**Elisabethspitalfonds**					
Einzahlungen		-2.515.620	-2.269.700	-2.038.200	-2.054.700	-2.053.700	-2.052.800
Auszahlungen		574.703	599.700	388.500	450.000	449.000	448.100
Saldo		-1.940.916	-1.670.000	-1.649.700	-1.604.700	-1.604.700	-1.604.700

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**173003956**	**Alten- und Siechenfonds**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64110000	Mieten und Pachten	-719.260	-679.000	-608.500	-608.500	-608.500	-608.500
66150000	Zinseinzah v verbund Unterneh+Beteilig+Sondervermö	-205.933	-205.000	-204.100	-284.700	-283.800	-282.800
66170000	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	-156.457	-325.200	-168.300	-156.300	-156.300	-156.300
66180000	Zinseinzahlungen v. sonstigen inländischen Bereich	-38	0	0	0	0	0
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	105.764	90.000	12.500	12.500	12.500	12.500
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	10.000	142.000	117.300	196.400	195.500	194.500
74930000	Auszahungen für Beiträge	1.310	1.900	1.600	1.600	1.600	1.600
Finanzstelle	**173003956**	**Alten- und Siechenfonds**					
	Einzahlungen	-1.081.688	-1.209.200	-980.900	-1.049.500	-1.048.600	-1.047.600
	Auszahlungen	117.073	233.900	131.400	210.500	209.600	208.600
	Saldo	-964.615	-975.300	-849.500	-839.000	-839.000	-839.000

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**173004957** **Kinder- und Jugendfonds**						
Finanzposition & Bezeichnung							
64110000	Mieten und Pachten	-367.138	-390.000	-298.500	-298.500	-298.500	-298.500
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-3.281	0	0	0	0	0
66150000	Zinseinzah v verbund Unterneh+Beteilig+Sondervermö	-39.281	-38.400	-37.500	-39.400	-38.500	-37.600
66170000	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	-26.936	0	-5.100	0	0	0
66180000	Zinseinzahlungen v. sonstigen inländischen Bereich	-38	0	0	0	0	0
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	116.446	56.200	0	0	0	0
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	16.436	0	0	0	0	0
74930000	Auszahungen für Beiträge	482	700	600	600	600	600
Finanzstelle	**173004957** **Kinder- und Jugendfonds**						
	Einzahlungen	-436.674	-428.400	-341.100	-337.900	-337.000	-336.100
	Auszahlungen	133.364	56.900	600	600	600	600
	Saldo	-303.309	-371.500	-340.500	-337.300	-336.400	-335.500

Finanzplan "konsumtiv" Stadt Aachen	173005958	Armenfonds					
		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle Finanzposition & Bezeichnung	**173005958**	**Armenfonds**					
64110000 Mieten und Pachten		-316.546	-320.000	-293.700	-293.700	-293.700	-293.700
66150000 Zinseinzah v verbund Unterneh+Beteilig+Sondervermö		-57.485	-57.400	-57.400	-80.500	-80.500	-80.500
66170000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten		-46.748	-88.800	-42.700	-42.700	-42.700	-42.700
72410000 Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag		31.138	60.000	28.700	28.700	28.700	28.700
73180000 Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche		18.000	22.700	4.500	27.600	27.600	27.600
74930000 Auszahungen für Beiträge		646	800	800	800	800	800
Finanzstelle	**173005958**	**Armenfonds**					
Einzahlungen		-420.779	-466.200	-393.800	-416.900	-416.900	-416.900
Auszahlungen		49.784	83.500	34.000	57.100	57.100	57.100
Saldo		-370.996	-382.700	-359.800	-359.800	-359.800	-359.800

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**173006959**	**Stiftung van Gils**					
Finanzposition & Bezeichnung							
66150000	Zinseinzah v verbund Unterneh+Beteilig+Sondervermc̈	-4.082	-4.000	-4.000	-5.600	-5.600	-5.600
66170000	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	-3.372	-6.300	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	11.975	9.200	7.800	9.400	9.400	9.400
74930000	Auszahungen für Beiträge	8	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**173006959**	**Stiftung van Gils**					
Einzahlungen		-7.454	-10.300	-7.000	-8.600	-8.600	-8.600
Auszahlungen		11.983	9.200	7.800	9.400	9.400	9.400
Saldo		4.529	-1.100	800	800	800	800

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**173008961**	**Cockerill- und Liebermann**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64110000	Mieten und Pachten	-250.260	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	0	-100	-100	-100	-100	-100
66150000	Zinseinzah v verbund Unterneh+Beteilig+Sondervermö	-53.571	-53.500	-53.500	-80.100	-80.100	-80.100
66170000	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	-40.968	0	-8.100	0	0	0
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	106.829	96.700	96.700	96.700	96.700	96.700
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	0	123.700	83.400	109.000	109.000	109.000
74930000	Auszahungen für Beiträge	447	700	600	600	600	600
Finanzstelle	**173008961**	**Cockerill- und Liebermann**					
Einzahlungen		-344.799	-303.600	-311.700	-330.200	-330.200	-330.200
Auszahlungen		107.276	221.100	180.700	206.300	206.300	206.300
Saldo		-237.523	-82.500	-131.000	-123.900	-123.900	-123.900

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**173009962**	**Stiftung Dassen**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-153	0	0	0	0	0
66150000	Zinseinzah v verbund Unterneh+Beteilig+Sondervermö	-6.599	-6.500	-6.500	-9.000	-9.000	-9.000
66170000	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	-5.451	-13.400	-6.400	-6.400	-6.400	-6.400
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	2.990	15.500	13.300	15.800	15.800	15.800
74930000	Auszahungen für Beiträge	13	100	100	100	100	100
Finanzstelle	**173009962**	**Stiftung Dassen**					
Einzahlungen		-12.203	-19.900	-12.900	-15.400	-15.400	-15.400
Auszahlungen		3.003	15.600	13.400	15.900	15.900	15.900
Saldo		-9.199	-4.300	500	500	500	500

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**173010970**	**Stiftung Hannelore und Gunther Weyer**					
Finanzposition & Bezeichnung							
66170000	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	0	0	-400	0	0	0
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	0	700	600	600	600	600
Finanzstelle	**173010970**	**Stiftung Hannelore und Gunther Weyer**					
Einzahlungen		0	0	-400	0	0	0
Auszahlungen		0	700	600	600	600	600
Saldo		0	700	200	600	600	600

Finanzplan "konsumtiv" Stadt Aachen **174001963** **Stiftung Bischoff**

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**174001963**	**Stiftung Bischoff**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64110000	Mieten und Pachten	-593.068	-592.000	-590.200	-590.200	-590.200	-590.200
66150000	Zinseinzah v verbund Unterneh+Beteilig+Sondervermö	-16.979	-24.700	-24.600	-37.300	-34.900	-34.900
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	1.918	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
73155550	Auszahlung aus Rückstellung	6.347	0	0	0	0	0
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	293.473	320.500	308.800	319.300	317.100	317.100
74270000	VKB Stiftung Bischoff	177.981	92.300	92.300	94.500	94.300	94.300
74310000	Geschäftsauszahlungen	14.866	700	700	700	700	700
74320000	Kontoführungsgebühren	200	400	400	400	400	400
74440000	Auszahlung für Kapitalertragssteuer	105.068	100.000	110.000	110.000	110.000	110.000
74450020	Auszahlung für Körperschaftssteuer	72.746	98.000	98.000	98.000	98.000	98.000
74930000	Auszahungen für Beiträge	1.388	1.700	1.500	1.500	1.500	1.500
Finanzstelle	**174001963**	**Stiftung Bischoff**					
Einzahlungen		-610.048	-616.700	-614.800	-627.500	-625.100	-625.100
Auszahlungen		673.987	616.700	614.800	627.500	625.100	625.100
Saldo		63.940	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**174002964**	**Stiftung Houben**					
Finanzposition & Bezeichnung							
66150000	Zinseinzah v verbund Unterneh+Beteilig+Sondervermö	-248	-200	-200	-300	-300	-300
66170000	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	-202	-300	-100	-100	-100	-100
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	0	400	300	400	400	400
Finanzstelle	**174002964**	**Stiftung Houben**					
Einzahlungen		-450	-500	-300	-400	-400	-400
Auszahlungen		0	400	300	400	400	400
Saldo		-450	-100	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**174003965**	**Stiftung Graf von Nellessen**					
Finanzposition & Bezeichnung							
66150000	Zinseinzah v verbund Unterneh+Beteilig+Sondervermc̈	-6.405	-6.400	-6.400	-7.900	-7.900	-7.900
66170000	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	-3.196	-6.300	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	0	10.400	7.700	9.200	9.200	9.200
74450020	Auszahlung für Körperschaftssteuer	606	0	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		-9.601	-12.700	-9.400	-10.900	-10.900	-10.900
Auszahlungen		621	10.400	9.200	10.700	10.700	10.700
Saldo		-8.979	-2.300	-200	-200	-200	-200

Finanzplan "konsumtiv" Stadt Aachen	174004966	Stiftung Broudlet-Startz					
		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**174004966**	**Stiftung Broudlet-Startz**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64110000	Mieten und Pachten	-186.577	-186.400	-186.400	-186.400	-186.400	-186.400
65250000	Erstattung von sonstigen Steuern	-3.196	0	0	0	0	0
66150000	Zinseinzah v verbund Unterneh+Beteilig+Sondervermö	-91.666	-91.600	-91.600	-132.400	-132.400	-132.400
66170000	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	-72.467	-162.700	-90.300	-78.200	-78.200	-78.200
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	39.033	65.200	65.200	30.200	30.200	30.200
72920000	externe Beratungsleistungen	33.416	21.300	21.300	21.300	21.300	21.300
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	60.452	178.800	190.200	264.400	264.400	264.400
74310000	Geschäftsauszahlungen	8.973	0	0	0	0	0
74440000	Auszahlung für Kapitalertragssteuer	22.806	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
74450010	Auszahlungen für Sonstige Steuern	31	0	0	0	0	0
74450020	Auszahlung für Körperschaftssteuer	48.154	58.000	58.000	58.000	58.000	58.000
74930000	Auszahungen für Beiträge	430	600	600	600	600	600
Finanzstelle	**174004966**	**Stiftung Broudlet-Startz**					
Einzahlungen		-353.906	-440.700	-368.300	-397.000	-397.000	-397.000
Auszahlungen		213.295	353.900	365.300	404.500	404.500	404.500
Saldo		-140.611	-86.800	-3.000	7.500	7.500	7.500

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**174005967**	**Stiftung Vonachten**					
Finanzposition & Bezeichnung							
66150000	Zinseinzah v verbund Unterneh+Beteilig+Sondervermc̈	-481	-400	-400	-600	-600	-600
66170000	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	-392	-600	-300	-300	-300	-300
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	0	800	900	1.100	1.100	1.100
Finanzstelle	**174005967**	**Stiftung Vonachten**					
Einzahlungen		-873	-1.000	-700	-900	-900	-900
Auszahlungen		0	800	900	1.100	1.100	1.100
Saldo		-873	-200	200	200	200	200

Investitionsübersicht
Stadt Aachen

(Stand: 13.03.2025)

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.

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-010101-900-00100-900-1** **Technische Ausstattung Sitzungssäle**						
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

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-010104-900-00100-900-1** **Gedenkprojekt 10+1 Bäume**						
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 **5-010104-900-00200-900-1** **Ausstattung Integrationsrat**						
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

Investitionsübersicht Stadt Aachen **Produkt 010203** **Repräsentation und Protokoll**

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-010203-900-00100-050-1** **Investitionen Repräsentationen**						
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 **5-010203-900-00100-900-1** **Sachanlagevermögen Repräsentationen -J-**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		2.400	9.900	2.400	2.400	2.400
Auszahlungen		2.400	9.900	2.400	2.400	2.400
Saldo		2.400	9.900	2.400	2.400	2.400
PSP-Element **5-010203-900-00100-900-4** **Beflaggungen**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		1.000	2.000	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen		1.000	2.000	1.000	1.000	1.000
Saldo		1.000	2.000	1.000	1.000	1.000

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-010203-900-00100-900-5** **Dienst- und Schutzkleidung**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		2.500	0	0	0	0
Auszahlungen		2.500	0	0	0	0
Saldo		2.500	0	0	0	0
PSP-Element **5-010203-900-00100-900-6** **Städtepartnerschaften**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	17.000	0	0	0
Auszahlungen		0	17.000	0	0	0
Saldo		0	17.000	0	0	0
PSP-Element **5-010203-900-00100-900-7** **Ausstattung Krönungssaal_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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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		1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
Auszahlungen			1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
Saldo			1.000	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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	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		4.000	0	0	0	0
Auszahlungen		4.000	0	0	0	0
Saldo		4.000	0	0	0	0
PSP-Element **5-010205-900-00100-900-2** **Stadt der Zukunft**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		4.000	0	0	0	0
Auszahlungen		4.000	0	0	0	0
Saldo		4.000	0	0	0	0

Investitionsübersicht Stadt Aachen **Produkt 010301** **Gleichstellung i.d. Verwaltung**

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	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.**

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	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**

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	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**

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	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		900	2.700	1.800	900	900
Auszahlungen		900	2.700	1.800	900	900
Saldo		900	2.700	1.800	900	900

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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	12.000	2.000	2.000	2.000
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		8.000	8.000	4.000	4.000	4.000
Auszahlungen			20.000	20.000	6.000	6.000	6.000
Saldo			20.000	20.000	6.000	6.000	6.000

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-010604-900-00100-050-1** **Rückzahlung Teilbetrag GD**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78650000 Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		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	26.000	26.000	26.000	26.000
Auszahlungen		26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
Saldo		26.000	26.000	26.000	26.000	26.000

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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	500.000	500.000	500.000	500.000
	Verpflichtungsermächtigung			***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	**5-010604-900-00100-992-6**			**Energetische Sanierung Welthaus**			
Finanzposition & Bezeichnung							
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		126.000	250.000	0	0	0
Auszahlungen			126.000	250.000	0	0	0
Saldo			126.000	250.000	0	0	0
PSP-Element	**5-010604-900-00100-992-8**			**Sanierungskonzept Altes Kurhaus**			
Finanzposition & Bezeichnung							
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		852.500	0	0	0	0
Auszahlungen			852.500	0	0	0	0
Saldo			852.500	0	0	0	0

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
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	5.500.000	0	0	0
Auszahlungen		5.500.000	5.500.000	0	0	0
Saldo		5.500.000	5.500.000	0	0	0
PSP-Element **5-010604-900-00100-993-5** **Haus der Neugier**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78650000 Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		500.000	500.000	0	0	0
Auszahlungen		500.000	500.000	0	0	0
Saldo		500.000	500.000	0	0	0
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
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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-010604-900-00100-993-7**		**Sanierung Bendelstraße**				
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
PSP-Element	**5-010604-900-01100-300-1**		**Sanierung Neues Kurhaus**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78480000	Erwerb von sonstigen Finanzanlagen		14.550.000	7.775.000	5.000.000	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***5.000.000***			
Auszahlungen			14.550.000	7.775.000	5.000.000	0	0
Saldo			14.550.000	7.775.000	5.000.000	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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		0	0	0	0	0
Einzahlungen			-69.000	-69.000	-69.000	-69.000	-69.000
Auszahlungen			0	0	0	0	0
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		-438.200	-1.347.800	-1.347.800	-1.347.800	-1.347.800
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		9.095.400	0	0	0	0
Einzahlungen			-438.200	-1.347.800	-1.347.800	-1.347.800	-1.347.800
Auszahlungen			9.095.400	0	0	0	0
Saldo			8.657.200	-1.347.800	-1.347.800	-1.347.800	-1.347.800

Investitionsübersicht Stadt Aachen **Produkt 010701** **Kommunikation und Stadtmarketing**

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-010801-900-00100-900-1**			**Koordinierungsstelle Arbeitsschutz**			
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	37.000	5.000	5.000	5.000
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		500	500	500	500	500
Auszahlungen			500	37.500	5.500	5.500	5.500
Saldo			500	37.500	5.500	5.500	5.500
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
68310001	Veräußerung von beweglichem Vermögen		0	0	0	0	0
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
PSP-Element	**5-010801-900-00200-900-2**			**Erwerb von Sachanlagevermögen**			
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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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		5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Auszahlungen			5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Saldo			5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
PSP-Element	**5-010802-900-00100-900-3**		**Fortbildung Maßn.Personalentwicklung**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		4.200	0	0	0	0
Auszahlungen			10.200	6.000	6.000	6.000	6.000
Saldo			10.200	6.000	6.000	6.000	6.000

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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	1.500	1.500	1.500	1.500
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen			2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Saldo			2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
PSP-Element	**5-010802-900-00100-900-8**		**Betriebliches Eingliederungsmanagement**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		500	1.000	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen			500	1.000	1.000	1.000	1.000
Saldo			500	1.000	1.000	1.000	1.000
PSP-Element	**5-010802-900-00100-900-9**		**Sicherheitskonzept Gewaltprävention**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	4.200	4.200	4.200	4.200
Auszahlungen			0	4.200	4.200	4.200	4.200
Saldo			0	4.200	4.200	4.200	4.200

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	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	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 **5-010802-900-00300-900-1** **Führungsförderprogramm**						
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

Investitionsübersicht Stadt Aachen **Produkt 010803** **Personalbetreuung**

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	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

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-010804-900-00200-800-1** **Erwerb v.Vermögensgegenständen <410 Euro**						
Finanzposition & Bezeichnung						
68310001 Veräußerung von beweglichem Vermögen		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		10.000	44.000	10.000	10.000	10.000
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		2.000	3.000	2.000	2.000	2.000
Auszahlungen		12.000	47.000	12.000	12.000	12.000
Saldo		12.000	47.000	12.000	12.000	12.000

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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		39.500	46.000	12.500	12.500	12.500
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		18.000	20.000	15.000	15.000	15.000
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		325.000	400.000	250.000	250.000	250.000
Einzahlungen			-100	-100	-100	-100	-100
Auszahlungen			382.500	466.000	277.500	277.500	277.500
Saldo			382.400	465.900	277.400	277.400	277.400

Investitionsübersicht Stadt Aachen **Produkt 010901** **Finanzsteuerung u. -controlling**

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	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**					
		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 ***VE 2025***	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element Finanzposition & Bezeichnung	**5-010905-900-00100-900-7**		**Erwerb von Sachanlagevermögen -J-**				
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**

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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**

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	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

Investitionsübersicht Stadt Aachen **Produkt 011001** **IT-Management**

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	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	105.000	105.000	105.000	105.000
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		429.000	1.493.500	166.000	158.000	130.000
Auszahlungen		534.000	1.598.500	271.000	263.000	235.000
Saldo		534.000	1.598.500	271.000	263.000	235.000
PSP-Element **5-011001-900-00200-900-3** **Projekte und Internetstadt**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		800.000	604.000	150.000	150.000	150.000
Auszahlungen		800.000	604.000	150.000	150.000	150.000
Saldo		800.000	604.000	150.000	150.000	150.000

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-011001-900-00200-900-8**		**Technische Ausstattung Sitzungssäle**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	180.000	180.000	180.000	0
Auszahlungen			0	180.000	180.000	180.000	0
Saldo			0	180.000	180.000	180.000	0
PSP-Element	**5-011001-900-00300-900-1**		**Beschaffung von Sachanlagevermögen -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		5.000	282.000	155.000	282.000	155.000
Auszahlungen			5.000	282.000	155.000	282.000	155.000
Saldo			5.000	282.000	155.000	282.000	155.000
PSP-Element	**5-011001-900-00400-900-1**		**Erwerb Vermögensggst. -allg.Ausstattung-**				
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

Investitionsübersicht Stadt Aachen **Produkt 011001** **IT-Management**

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-011001-900-00500-900-1** **DMS**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	1.210.000	1.000.000	0	0
Auszahlungen		0	1.210.000	1.000.000	0	0
Saldo		0	1.210.000	1.000.000	0	0

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-011101-900-00100-800-1** **Fachliteratur 60 bis 410 Euro**						
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 **5-011101-900-00100-900-1** **Beschaffung von Gebrauchsgegenst. -J-**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
Auszahlungen		2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Saldo		2.500	2.500	2.500	2.500	2.500

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-011301-000-00100-100-1**		**Grundstücksverkäufe Burggrafenstraße**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		0	0	0	0	0
78210000	Auszahlung f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden		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
PSP-Element	**5-011301-000-00100-200-1**		**Zwischenerwerb Immobilien Innenstadt**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78210000	Auszahlung f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden		10.000.000	0	0	0	0
Auszahlungen			10.000.000	0	0	0	0
Saldo			10.000.000	0	0	0	0
PSP-Element	**5-011301-000-00100-300-1**		**Branderhof (ISEK Beverau)**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-152.800	0	0	0	0
78510000	Hochbaumaßnahmen		685.000	0	0	0	0
Einzahlungen			-152.800	0	0	0	0
Auszahlungen			685.000	0	0	0	0
Saldo			532.200	0	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-011301-000-00100-300-3**		**Quartiersplatz Branderhof (ISEK Beverau)**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-39.300	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		56.200	0	0	0	0
Einzahlungen			-39.300	0	0	0	0
Auszahlungen			56.200	0	0	0	0
Saldo			16.900	0	0	0	0
PSP-Element	**5-011301-100-00200-100-1**		**Grauenhofer Weg**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78210000	Auszahlung f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden		924.800	452.500	0	0	0
78530000	Sonstige Baumaßnahmen		0	0	0	0	0
Auszahlungen			924.800	452.500	0	0	0
Saldo			924.800	452.500	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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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		150.000	75.000	0	0	0
Auszahlungen			150.000	75.000	0	0	0
Saldo			150.000	75.000	0	0	0
PSP-Element	**5-011301-500-00100-100-3**		**Abriss Altes Polizeipräsium**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-1.600.000	-6.513.500	0	0	0
78150000	Allg Inveszusc an verbund Uneh+Beteilig+Sovermöger		1.600.000	6.513.500	0	0	0
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		400.000	501.500	0	0	0
Einzahlungen			-1.600.000	-6.513.500	0	0	0
Auszahlungen			2.000.000	7.015.000	0	0	0
Saldo			400.000	501.500	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-011301-900-00100-100-1**		**Erlöse aus Grundstücksverkäufen -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68210000	Einzahl aus der Veräuß v Grundstücken und Gebäude		-3.300.000	-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
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		0	0	0	0	0
Einzahlungen			-3.300.000	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			-3.300.000	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000
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	18.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000
Auszahlungen			18.000.000	18.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000
Saldo			18.000.000	18.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-011301-900-00100-900-1**		**Beschaffung Sachanlagevermögen -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		1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		2.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Auszahlungen			8.800	7.800	7.800	7.800	7.800
Saldo			8.800	7.800	7.800	7.800	7.800
PSP-Element	**5-011301-900-01300-900-1**		**Baum-Ersatzpflanzungen**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		71.200	71.200	71.200	71.200	71.200
Auszahlungen			71.200	71.200	71.200	71.200	71.200
Saldo			71.200	71.200	71.200	71.200	71.200

Investitionsübersicht Stadt Aachen **Produkt 011302** **Rechte an städt. Liegenschaften**

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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	25.000	25.000	25.000	25.000
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		800	500	200	200	200
Auszahlungen			25.800	25.500	25.200	25.200	25.200
Saldo			25.800	25.500	25.200	25.200	25.200
PSP-Element	**5-011302-900-00300-900-1**		**Beschaffung Sachanlagevermögen -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		800	500	200	200	200
Auszahlungen			800	500	200	200	200
Saldo			800	500	200	200	200

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-011303-000-00100-300-2**		**Elsassstraße 60**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78510000	Hochbaumaßnahmen		1.051.400	795.200	0	0	0
Auszahlungen			1.051.400	795.200	0	0	0
Saldo			1.051.400	795.200	0	0	0
PSP-Element	**5-011303-000-00100-300-4**		**Restaurierung u. Sanierung Gut Hanbruch**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		0	-133.000	0	0	0
78510000	Hochbaumaßnahmen		0	1.191.000	0	0	0
Einzahlungen			0	-133.000	0	0	0
Auszahlungen			0	1.191.000	0	0	0
Saldo			0	1.058.000	0	0	0
PSP-Element	**5-011303-000-00100-300-5**		**Kernsanierung Komphausbadstraße**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78510000	Hochbaumaßnahmen		350.000	42.000	0	0	0
Auszahlungen			350.000	42.000	0	0	0
Saldo			350.000	42.000	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-011303-000-00100-900-1**		**Absperrbügel Klosterplatz**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		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
PSP-Element	**5-011303-000-00100-900-2**		**öffentliche Toiletten Kaiserplatz**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		50.000	0	0	0	0
Auszahlungen			50.000	0	0	0	0
Saldo			50.000	0	0	0	0
PSP-Element	**5-011303-900-01300-300-1**		**Seffenter Weg 60-78**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78510000	Hochbaumaßnahmen		300.000	0	0	0	0
Auszahlungen			300.000	0	0	0	0
Saldo			300.000	0	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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	3.665.000	3.665.000	4.048.000	2.232.000
Auszahlungen			3.665.000	3.665.000	3.665.000	4.048.000	2.232.000
Saldo			3.665.000	3.665.000	3.665.000	4.048.000	2.232.000
PSP-Element	**5-011303-900-02500-900-1**			**Beschaffung Sachanlagevermögen -J-**			
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	**5-011303-900-02700-300-1**			**Zeppelinstraße 6-40**			
Finanzposition & Bezeichnung							
78510000	Hochbaumaßnahmen		4.150.000	7.000.000	7.000.000	7.000.000	0
Auszahlungen			4.150.000	7.000.000	7.000.000	7.000.000	0
Saldo			4.150.000	7.000.000	7.000.000	7.000.000	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-011305-100-00100-050-1**		**Camp Pirotte Geländeentwicklung**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		76.000	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		1.327.000	0	0	0	0
Auszahlungen			1.403.000	0	0	0	0
Saldo			1.403.000	0	0	0	0
PSP-Element	**5-011305-200-00100-300-1**		**Kleingartena. Sonnenscheinstr. Toilette**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78510000	Hochbaumaßnahmen		0	318.000	0	0	0
Auszahlungen			0	318.000	0	0	0
Saldo			0	318.000	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		0	0	0	0	0
Einzahlungen			-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000
Auszahlungen			0	0	0	0	0
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
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
Auszahlungen			100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Saldo			100.000	100.000	100.000	100.000	100.000

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	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
PSP-Element **5-011901-100-00300-900-2** **bezirkliche Mittel BA 1**						
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

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	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	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 **5-011902-200-00800-900-1** **bezirkliche Mittel BA 2**						
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

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	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		600	1.100	1.100	1.100	1.100
Auszahlungen		600	1.100	1.100	1.100	1.100
Saldo		600	1.100	1.100	1.100	1.100
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
78350000 Investitionsauszahlungen für Festwerte		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		1.700	1.200	1.200	1.200	1.200
Auszahlungen		1.700	1.200	1.200	1.200	1.200
Saldo		1.700	1.200	1.200	1.200	1.200

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-011904-400-00100-050-1** **Sonstig. Invest.Auszahlungen BA 4 -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 **5-011904-400-00100-900-1** **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

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-011905-500-00500-050-1** **bezirkliche Mittel BA 5**						
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 **5-011905-500-00600-900-1** **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

Investitionsübersicht Stadt Aachen **Produkt 011906** **Bezirk 6 Richterich**

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	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		150.000	0	0	0	0
Auszahlungen		150.000	0	0	0	0
Saldo		150.000	0	0	0	0

Investitionsübersicht Stadt Aachen **Produkt 012001** **Beteiligungscontrolling**

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
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
PSP-Element	**5-012001-900-00600-050-5**		**Anschaffung Elektrobusse ASEAG**				
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	**5-012001-900-00800-050-1**		**FWA GmbH**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68430000	Einzahl aus d Veräußerung v sonstig Anteilsrechten		0	0	0	0	0
78430000	Erwerb von sonstigen Anteilsrechten		13.400	0	0	0	0
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Auszahlungen			13.400	0	0	0	0
Saldo			13.400	0	0	0	0

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-012001-900-00900-050-1** **Darlehen FAM GmbH**						
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 **5-012001-900-03000-990-1** **Tilgung Anschlussdarlehen ASB**						
Finanzposition & Bezeichnung						
68650000 Rückfl v Ausleih v verb Uneh+Beteiligung+Sonvermög		-79.900	-79.900	-79.900	-79.900	-79.900
Einzahlungen		-79.900	-79.900	-79.900	-79.900	-79.900
Saldo		-79.900	-79.900	-79.900	-79.900	-79.900
PSP-Element **5-012001-900-04000-050-1** **ASB Ertüchtigung Trainingspl. Emmastraße**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78650000 Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		0	340.000	0	0	0
Auszahlungen		0	340.000	0	0	0
Saldo		0	340.000	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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		20.000	0	0	0	0
Auszahlungen			20.000	0	0	0	0
Saldo			20.000	0	0	0	0
PSP-Element	**5-020101-900-00100-900-1**		**Beschaffung von Fahrzeugen**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		120.000	90.000	60.000	90.000	60.000
Auszahlungen			120.000	90.000	60.000	90.000	60.000
Saldo			120.000	90.000	60.000	90.000	60.000
PSP-Element	**5-020101-900-00300-800-1**		**Besch. v. Wirtschaftsgüter**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		11.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Auszahlungen			11.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Saldo			11.000	6.000	6.000	6.000	6.000

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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		83.700	69.700	69.700	69.700	69.700
Auszahlungen			83.700	69.700	69.700	69.700	69.700
Saldo			83.700	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		7.500	40.000	15.000	15.000	7.500
Auszahlungen			7.500	40.000	15.000	15.000	7.500
Saldo			7.500	40.000	15.000	15.000	7.500
PSP-Element	**5-020101-900-00800-900-1**			**Anti Terror Sperren Pfalzbezirke**			
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	130.700	0	0	0
Auszahlungen			0	130.700	0	0	0
Saldo			0	130.700	0	0	0

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	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**

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-020206-914-00100-900-1**		**Beschaffung Sachanlagevermögen -J-**				
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
PSP-Element	**5-020206-914-00100-900-2**		**Beschaffung Sachanlagevermögen -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		800	700	700	700	700
Auszahlungen			800	700	700	700	700
Saldo			800	700	700	700	700

Investitionsübersicht Stadt Aachen **Produkt 020701** **Entfernen n.zugel.Kfz i.öffent.Straßenr.**

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	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

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	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	160.000	220.000	0
Auszahlungen		0	0	160.000	220.000	0
Saldo		0	0	160.000	220.000	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		83.000	72.400	72.400	72.400	72.400
Auszahlungen		83.000	72.400	72.400	72.400	72.400
Saldo		83.000	72.400	72.400	72.400	72.400

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	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		30.000	60.000	30.000	60.000	30.000
Auszahlungen		30.000	60.000	30.000	60.000	30.000
Saldo		30.000	60.000	30.000	60.000	30.000
PSP-Element **5-020702-900-00600-900-1** **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 020703** **Verkehrsrechtliche Genehmigungen**

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	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		500	1.500	1.500	1.500	1.500
Auszahlungen		500	1.500	1.500	1.500	1.500
Saldo		500	1.500	1.500	1.500	1.500

Investitionsübersicht Stadt Aachen **Produkt 021001** **Bürgerservice**

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	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	1.300	600	300	300
Auszahlungen		1.300	1.300	600	300	300
Saldo		1.300	1.300	600	300	300
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		0	12.000	0	0	0
Auszahlungen		0	12.000	0	0	0
Saldo		0	12.000	0	0	0

Investitionsübersicht Stadt Aachen **Produkt 021401** **Wahlen**

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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		5.000	2.000	0	0	0
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		10.000	65.000	10.000	10.000	10.000
Auszahlungen			15.000	67.000	10.000	10.000	10.000
Saldo			15.000	67.000	10.000	10.000	10.000

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-021501-900-00300-900-1**		**Beschaffung Hilfeleistungslöschfahrzeuge**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		550.000	0	2.925.000	870.000	0
	Verpflichtungsermächtigung			***870.000***			
Auszahlungen			550.000	0	2.925.000	870.000	0
Saldo			550.000	0	2.925.000	870.000	0
PSP-Element	**5-021501-900-00500-900-2**		**Waldbrand-TLF (Ertüchtigung Unimog)**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		1.130.000	0	0	0	0
Auszahlungen			1.130.000	0	0	0	0
Saldo			1.130.000	0	0	0	0
PSP-Element	**5-021501-900-00600-900-1**		**Beschaffung Mannschaftstransportwagen**				
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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-021501-900-00800-900-1**		**Ausbau des Datennetzwerkes -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	0	0	0	0
Auszahlungen			50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Saldo			50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
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		60.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Auszahlungen			60.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Saldo			60.000	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		50.000	0	0	0	0
Auszahlungen			50.000	0	0	0	0
Saldo			50.000	0	0	0	0

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-021501-900-01500-900-1** **Ersatzbeschaffung Sportübungsgeräte -J-**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		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
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		20.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Auszahlungen		30.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Saldo		30.000	15.000	15.000	15.000	15.000
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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-021501-900-02000-900-1**		**Beschaffungen f.d. KFZ-Werkstatt -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		20.000	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			30.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Saldo			30.000	25.000	25.000	25.000	25.000
PSP-Element	**5-021501-900-02100-900-1**		**Beschaffung von Nachrichtenanlagen -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		8.000	0	0	0	0
Auszahlungen			8.000	0	0	0	0
Saldo			8.000	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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-021501-900-02410-900-1**			**Ersatzbeschaffung Helme**			
Finanzposition & Bezeichnung							
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	110.000	105.000	105.000	0
Auszahlungen			0	110.000	105.000	105.000	0
Saldo			0	110.000	105.000	105.000	0
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		12.000	45.000	27.000	27.000	27.000
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		10.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Auszahlungen			22.000	65.000	47.000	47.000	47.000
Saldo			22.000	65.000	47.000	47.000	47.000

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-021501-900-02600-900-3**			**Einrichtung Geräteprüfwerkstat**			
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	98.000	0	0	0
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	30.000	0	0	0
Auszahlungen			0	128.000	0	0	0
Saldo			0	128.000	0	0	0
PSP-Element	**5-021501-900-02700-300-1**			**San. Gebäudehülle i.R. KP II Feuerwache**			
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
PSP-Element	**5-021501-900-02800-861-1**			**Landeszuweisung Brandbekämpfung -J-**			
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-470.000	-530.000	-530.000	-530.000	-530.000
Einzahlungen			-470.000	-530.000	-530.000	-530.000	-530.000
Saldo			-470.000	-530.000	-530.000	-530.000	-530.000

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-021501-900-03900-900-1**			**Beschaffung Einsatzleitwagen**			
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		285.000	0	0	0	0
Auszahlungen			285.000	0	0	0	0
Saldo			285.000	0	0	0	0
PSP-Element	**5-021501-900-05000-900-2**			**Sicherheitstrupp-TLF**			
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	1.100.000	0	2.000.000
	Verpflichtungsermächtigung			***3.100.000***			
Auszahlungen			0	0	1.100.000	0	2.000.000
Saldo			0	0	1.100.000	0	2.000.000
PSP-Element	**5-021501-900-05300-900-1**			**Ersatzbeschaffung Gabelstapler**			
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	30.000	0
Auszahlungen			0	0	0	30.000	0
Saldo			0	0	0	30.000	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-021501-900-07200-900-1**			**Beschaffung von Abrollbehältern**			
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	0	55.000
Auszahlungen			0	0	0	0	55.000
Saldo			0	0	0	0	55.000
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
PSP-Element	**5-021501-900-07300-900-1**			**Beschaffungen gwG für Ruheräume FB 37**			
Finanzposition & Bezeichnung							
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		10.000	60.000	6.000	6.000	6.000
Auszahlungen			10.000	60.000	6.000	6.000	6.000
Saldo			10.000	60.000	6.000	6.000	6.000

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
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	12.000	10.000	10.000	10.000
Auszahlungen			12.000	12.000	10.000	10.000	10.000
Saldo			12.000	12.000	10.000	10.000	10.000
PSP-Element	**5-021501-900-07600-900-1**		**Techn.Geräte Büro-,Ruhe-u.Sozialr. -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		10.000	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			20.000	32.000	20.000	20.000	20.000
Saldo			20.000	32.000	20.000	20.000	20.000

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-021501-900-07700-900-1**			**Beschaff. Einsatz-Werkstattgeräte -J-**			
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		160.000	160.000	180.000	180.000	180.000
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
Auszahlungen			250.000	250.000	270.000	270.000	270.000
Saldo			250.000	250.000	270.000	270.000	270.000
PSP-Element	**5-021501-900-07800-810-1**			**Beschaffung Festwerte Brandschutz -J-**			
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		360.000	539.500	574.500	574.500	574.500
Auszahlungen			360.000	539.500	574.500	574.500	574.500
Saldo			360.000	539.500	574.500	574.500	574.500
PSP-Element	**5-021501-900-08400-990-1**			**Logistikhalle Abrollbehälter Wache Nord**			
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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
				VE 2025			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-021501-900-08400-990-7**		**Neubau Gerätehaus FF Richterich**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	300.000	0
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		280.000	274.400	3.330.000	2.960.400	0
	Verpflichtungsermächtigung			***6.290.400***			
Auszahlungen			280.000	274.400	3.330.000	3.260.400	0
Saldo			280.000	274.400	3.330.000	3.260.400	0
PSP-Element	**5-021501-900-08800-900-1**		**Ersatzbeschaffung Flashover-Container**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	500.000	0	0	0
Auszahlungen			0	500.000	0	0	0
Saldo			0	500.000	0	0	0
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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-021501-900-09400-900-2**		**Einsatzüberbekleidung**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		360.000	180.000	190.000	200.000	200.000
Auszahlungen			360.000	180.000	190.000	200.000	200.000
Saldo			360.000	180.000	190.000	200.000	200.000
PSP-Element	**5-021501-900-09700-900-1**		**Ersatzbeschaffung Atemschutzgeräte**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		16.000	0	0	0	0
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		9.000	102.000	98.000	69.000	70.000
Auszahlungen			25.000	102.000	98.000	69.000	70.000
Saldo			25.000	102.000	98.000	69.000	70.000
PSP-Element	**5-021501-900-11300-990-3**		**NB FW Süd BF und GH FF Kornelimünster**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		133.000	0	0	0	0
Auszahlungen			133.000	0	0	0	0
Saldo			133.000	0	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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		175.000	445.000	0	0	0
Auszahlungen			175.000	445.000	0	0	0
Saldo			175.000	445.000	0	0	0
PSP-Element	**5-021501-900-11700-990-1**		**Neubau Gerätehaus FF Walheim**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		0	407.000	0	0	0
Auszahlungen			0	407.000	0	0	0
Saldo			0	407.000	0	0	0
PSP-Element	**5-021501-900-12000-900-2**		**Verkauf von Vermögensgegenständen**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68310001	Veräußerung von beweglichem Vermögen		-90.000	-180.000	-180.000	-180.000	-180.000
Einzahlungen			-90.000	-180.000	-180.000	-180.000	-180.000
Saldo			-90.000	-180.000	-180.000	-180.000	-180.000

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-021501-900-12100-900-1** **NB Feuerwache Burtscheid**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78650000 Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		0	1.769.000	0	0	0
Auszahlungen		0	1.769.000	0	0	0
Saldo		0	1.769.000	0	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
Auszahlungen		0	0	168.000	0	0
Saldo		0	0	168.000	0	0
PSP-Element **5-021501-900-12500-900-1** **Ersatzbeschaffung Dienstfahrzeuge**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	175.000	0	0	130.000
Auszahlungen		0	175.000	0	0	130.000
Saldo		0	175.000	0	0	130.000

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-021501-900-12500-900-2**			**Beschaffung Dienstfahrzeuge Team 120**			
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	102.000	0	0	0
Auszahlungen			0	102.000	0	0	0
Saldo			0	102.000	0	0	0
PSP-Element	**5-021501-900-12600-900-1**			**Ersatzbeschaffung Gerätewagen Nachschub**			
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		190.000	0	0	0	0
Auszahlungen			190.000	0	0	0	0
Saldo			190.000	0	0	0	0
PSP-Element	**5-021501-900-12900-900-1**			**Aufstockung Leitstellengeb. Stolbergerst**			
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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-021501-900-13300-990-1**		**Neubau Gerätehaus FF Laurensberg**				
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
PSP-Element	**5-021501-900-13400-900-1**		**Ersatzbeschaffungen Höhenrettungsgruppe**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		9.000	5.000	5.000	5.000	5.000
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		9.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Auszahlungen			18.000	17.000	17.000	17.000	17.000
Saldo			18.000	17.000	17.000	17.000	17.000
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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-021501-900-13800-900-1**		**Nachrüstung Abbiegeassistenzsystem**				
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	**5-021501-900-13900-900-1**		**Umsetzung Arbeitsschutzmaßnahmen**				
Finanzposition & Bezeichnung							
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	**5-021501-900-14100-990-1**		**Ertüchtigung Gerätehaus FF Laurensberg**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		65.000	0	0	0	0
Auszahlungen			65.000	0	0	0	0
Saldo			65.000	0	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-021501-900-14300-900-1**		**Ersthelferalarmierungs-App**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		36.000	41.000	41.000	41.000	41.000
Auszahlungen			36.000	41.000	41.000	41.000	41.000
Saldo			36.000	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		0	44.000	0	0	0
Auszahlungen			0	44.000	0	0	0
Saldo			0	44.000	0	0	0
PSP-Element	**5-021501-900-14400-990-1**		**Gerätehaus FF Eilendorf**				
Finanzposition & Bezeichnung							
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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-021501-900-14500-990-1**		**Errichtung Interimswache**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		4.970.200	0	0	0	0
Auszahlungen			4.970.200	0	0	0	0
Saldo			4.970.200	0	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	0	240.000	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***240.000***			
Auszahlungen			0	0	240.000	0	0
Saldo			0	0	240.000	0	0

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	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		175.000	0	0	0	0
Auszahlungen		175.000	0	0	0	0
Saldo		175.000	0	0	0	0
PSP-Element **5-021501-900-14900-900-1** **Ausstattung PSA Vegetationsbrand**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		150.000	0	0	0	0
78350000 Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	150.000	225.000	225.000	0
Auszahlungen		150.000	150.000	225.000	225.000	0
Saldo		150.000	150.000	225.000	225.000	0
PSP-Element **5-021501-900-15100-900-1** **Beschaffung Messtechnik**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		10.000	0	0	0	0
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		5.000	0	0	0	0
Auszahlungen		15.000	0	0	0	0
Saldo		15.000	0	0	0	0

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	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		18.500	9.500	9.500	9.500	9.500
Auszahlungen		18.500	9.500	9.500	9.500	9.500
Saldo		18.500	9.500	9.500	9.500	9.500
PSP-Element **5-021502-900-00300-900-2** **Besch. Gerätewagen Logistik - Elektro**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		220.000	0	0	0	0
Auszahlungen		220.000	0	0	0	0
Saldo		220.000	0	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-021502-900-00300-900-3**		**Beschaffung Einsatzleitwagen**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	230.000	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***230.000***			
Auszahlungen			0	0	230.000	0	0
Saldo			0	0	230.000	0	0
PSP-Element	**5-021502-900-00300-900-4**		**Beschaffung HLF UKA**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	870.000	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***870.000***			
Auszahlungen			0	0	870.000	0	0
Saldo			0	0	870.000	0	0
PSP-Element	**5-021502-900-00400-900-1**		**Beschaffung von bew. Vermögensgeg. -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		20.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Auszahlungen			20.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Saldo			20.000	10.000	10.000	10.000	10.000

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-021502-900-00600-900-1**		**Dienst- und Schutzkleidung UKA**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		25.000	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	60.000	60.000	60.000	60.000
Auszahlungen			25.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Saldo			25.000	60.000	60.000	60.000	60.000
PSP-Element	**5-021502-900-00800-900-1**		**Beschaffung Kommandowagen**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		89.000	0	0	0	0
Auszahlungen			89.000	0	0	0	0
Saldo			89.000	0	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-021503-900-00300-300-1**		**Warnsystem Aachen -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		0	0	0	0	0
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		135.000	91.000	85.000	85.000	85.000
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Auszahlungen			135.000	91.000	85.000	85.000	85.000
Saldo			135.000	91.000	85.000	85.000	85.000
PSP-Element	**5-021503-900-00600-800-1**		**Besch.v.Gebrauchsgegenst. -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68310000	Einz aus Veräuß von VG >410 Euro		0	0	0	0	0
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Auszahlungen			8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Saldo			8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
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

Investitionsübersicht Stadt Aachen **Produkt 021503** **Katastrophenschutz**

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-021503-900-01000-810-1** **Besch.v.Handsprechfunk + DME Festw. -J-**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78350000 Investitionsauszahlungen für Festwerte		37.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Auszahlungen		37.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Saldo		37.000	9.000	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		54.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Auszahlungen		54.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Saldo		54.000	15.000	15.000	15.000	15.000
PSP-Element **5-021503-900-01600-900-2** **Beschaffung von Erkundungskrafträdern**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	36.000	0	0	0
Auszahlungen		0	36.000	0	0	0
Saldo		0	36.000	0	0	0

Investitionsübersicht Stadt Aachen **Produkt 021503** **Katastrophenschutz**

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-021503-900-04200-900-1** **Beschaffung Schutzzelte**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	90.000	0
Auszahlungen		0	0	0	90.000	0
Saldo		0	0	0	90.000	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	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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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	50.000	50.000	50.000	50.000
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		30.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Auszahlungen			80.000	55.000	55.000	55.000	55.000
Saldo			80.000	55.000	55.000	55.000	55.000
PSP-Element	**5-021701-900-00700-810-1**		**Besch. v. Dienstkl. Rettung. Festw. -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		100.000	100.000	110.000	130.000	130.000
Auszahlungen			100.000	100.000	110.000	130.000	130.000
Saldo			100.000	100.000	110.000	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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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		168.000	250.000	0	460.000	0
Auszahlungen			168.000	250.000	0	460.000	0
Saldo			168.000	250.000	0	460.000	0
PSP-Element	**5-021701-900-01100-900-1**			**Beschaffung Rettungswagen**			
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		220.000	430.000	1.408.000	718.000	1.098.000
	Verpflichtungsermächtigung			***2.126.000***			
Auszahlungen			220.000	430.000	1.408.000	718.000	1.098.000
Saldo			220.000	430.000	1.408.000	718.000	1.098.000
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

Investitionsübersicht Stadt Aachen **Produkt 021701** **Notfallrettung**

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	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		56.500	27.500	27.500	27.500	27.500
Auszahlungen		56.500	27.500	27.500	27.500	27.500
Saldo		56.500	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	250.000	270.000	270.000
Auszahlungen		210.000	210.000	250.000	270.000	270.000
Saldo		210.000	210.000	250.000	270.000	270.000

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-021701-900-03000-990-2**		**NB Rettungswache Süd**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		67.000	0	0	0	0
Auszahlungen			67.000	0	0	0	0
Saldo			67.000	0	0	0	0
PSP-Element	**5-021701-900-04300-900-1**		**Umkofferung RTW**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	900.000	480.000	0
	Verpflichtungsermächtigung			***1.380.000***			
Auszahlungen			0	0	900.000	480.000	0
Saldo			0	0	900.000	480.000	0
PSP-Element	**5-021701-900-04500-900-1**		**Beschaffung ELW Rettungsdienst**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	0	250.000
Auszahlungen			0	0	0	0	250.000
Saldo			0	0	0	0	250.000

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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		48.000	5.300	11.000	6.000	0
Auszahlungen			48.000	5.300	11.000	6.000	0
Saldo			48.000	5.300	11.000	6.000	0
PSP-Element	**5-021701-900-04700-990-1**			**Neubau Rettungswache Richterich**			
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	55.000	0
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		220.000	183.000	2.220.000	1.973.600	0
	Verpflichtungsermächtigung			***4.193.600***			
Auszahlungen			220.000	183.000	2.220.000	2.028.600	0
Saldo			220.000	183.000	2.220.000	2.028.600	0
PSP-Element	**5-021701-900-04800-990-1**			**Neubau Rettungswache AC Burtscheid**			
Finanzposition & Bezeichnung							
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		0	219.000	0	0	0
Auszahlungen			0	219.000	0	0	0
Saldo			0	219.000	0	0	0

Investitionsübersicht Stadt Aachen	**Produkt 021701**	**Notfallrettung**				
	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
			VE 2025			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-021701-900-05000-990-1**			**Errichtung Interimswache**			
Finanzposition & Bezeichnung						
78650000 Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		2.130.100	0	0	0	0
Auszahlungen		2.130.100	0	0	0	0
Saldo		2.130.100	0	0	0	0
PSP-Element **5-021701-900-12000-900-3**			**Verkauf von Vermögensgegenständen**			
Finanzposition & Bezeichnung						
68310001 Veräußerung von beweglichem Vermögen		-20.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
Einzahlungen		-20.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
Saldo		-20.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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	0	1.055.000	0	874.000
	Verpflichtungsermächtigung			***1.055.000***			
Auszahlungen			0	0	1.055.000	0	874.000
Saldo			0	0	1.055.000	0	874.000
PSP-Element	**5-021702-900-00400-900-1**		**Beschaffung v.bewegl. Vermögensgeg. -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
Auszahlungen			33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
Saldo			33.000	33.000	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

Investitionsübersicht Stadt Aachen **Produkt 021702** **Krankentransport**

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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		43.500	10.500	10.500	10.500	10.500
Auszahlungen			43.500	10.500	10.500	10.500	10.500
Saldo			43.500	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	0	14.000	0	11.000
Auszahlungen			0	0	14.000	0	11.000
Saldo			0	0	14.000	0	11.000
PSP-Element	**5-021702-900-12000-900-7**			**Verkauf von Vermögensgegenständen**			
Finanzposition & Bezeichnung							
68310001	Veräußerung von beweglichem Vermögen		-57.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
Einzahlungen			-57.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
Saldo			-57.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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	8.500	9.500	8.500	9.500
Auszahlungen			8.500	8.500	9.500	8.500	9.500
Saldo			8.500	8.500	9.500	8.500	9.500
PSP-Element	**5-021801-900-00300-900-1**		**Erwerb von Vermögensgegenständen**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		130.000	45.000	5.000	45.000	25.000
Auszahlungen			130.000	45.000	5.000	45.000	25.000
Saldo			130.000	45.000	5.000	45.000	25.000
PSP-Element	**5-021801-900-00500-900-1**		**Umbau Büros zu Ruheräume**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		0	150.000	0	0	0
Auszahlungen			0	150.000	0	0	0
Saldo			0	150.000	0	0	0

Investitionsübersicht Stadt Aachen **Produkt 021801** **Leitstelle**

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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		0	68.000	75.000	82.000	90.000
Auszahlungen			0	68.000	75.000	82.000	90.000
Saldo			0	68.000	75.000	82.000	90.000
PSP-Element	**5-021801-900-03800-900-9**			**Ersatzbeschaffung Digitalhandsprechfunk**			
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		9.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Auszahlungen			9.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Saldo			9.000	6.000	6.000	6.000	6.000

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-030101-100-00100-900-1**		**bezirkliche Mittel BA 1 (alt)**				
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	**5-030101-100-00300-900-1**		**Ausstattung Erweiterung OGS Brander Feld**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-030101-200-00100-900-1** **Bewegliches Vermögen**						
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 **5-030101-200-00200-900-1** **Einrichtung Montessori-GS Eilendorf**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78350000 Investitionsauszahlungen für Festwerte		95.000	180.000	0	0	0
Auszahlungen		95.000	180.000	0	0	0
Saldo		95.000	180.000	0	0	0
PSP-Element **5-030101-200-00300-900-1** **bezirkliche Mittel BA 2**						
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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
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
PSP-Element	**5-030101-400-00300-900-1**		**Fluthilfen KGS Kornelimünster**				
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	**5-030101-400-00400-900-1**		**Verpflegungsküche f OGS Kornelimünster**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	88.000	0	0	0
Auszahlungen			0	88.000	0	0	0
Saldo			0	88.000	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
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
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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-030101-800-00500-900-1**			**Umgestaltung Schulhöfe**			
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		95.000	109.000	6.000	6.000	6.000
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	18.000	7.000	7.000	7.000
Auszahlungen			95.000	127.000	13.000	13.000	13.000
Saldo			95.000	127.000	13.000	13.000	13.000
PSP-Element	**5-030101-800-00500-900-2**			**Hitzeschutz**			
Finanzposition & Bezeichnung							
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		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	**5-030101-800-00600-810-1**			**Einrichtung f. OGS-Maßnahmen**			
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		110.000	90.000	250.000	0	0
Auszahlungen			110.000	90.000	250.000	0	0
Saldo			110.000	90.000	250.000	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-030101-800-00600-810-2**		**Ersatzbeschaffung Einrichtung OGS -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		70.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Auszahlungen			70.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Saldo			70.000	30.000	30.000	30.000	30.000
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
78910000	Sonstige Investitionsauszahlungen		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	833.300	833.300	833.300	833.300
Auszahlungen			833.300	833.300	833.300	833.300	833.300
Saldo			833.300	833.300	833.300	833.300	833.300

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-030101-900-00100-990-7**		**Bau OGS-Maßnahmen**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		0	-1.640.800	-1.589.800	-1.724.900	0
78150000	Allg Inveszusc an verbund Uneh+Beteilig+Sovermöger		0	1.640.800	1.589.800	1.724.900	0
	Verpflichtungsermächtigung			***1.200.000***			
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		1.977.600	1.004.200	230.200	1.054.100	1.000.000
Einzahlungen			0	-1.640.800	-1.589.800	-1.724.900	0
Auszahlungen			1.977.600	2.645.000	1.820.000	2.779.000	1.000.000
Saldo			1.977.600	1.004.200	230.200	1.054.100	1.000.000
PSP-Element	**5-030101-900-00100-992-2**		**Ersatzbau Mehrzweckraum GS Beeckstr**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		154.500	0	0	0	0
Auszahlungen			154.500	0	0	0	0
Saldo			154.500	0	0	0	0
PSP-Element	**5-030101-900-00100-992-6**		**Umbau GS Kaiserstr.**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		5.824.000	0	0	0	0
Auszahlungen			5.824.000	0	0	0	0
Saldo			5.824.000	0	0	0	0

Investitionsübersicht Stadt Aachen	**Produkt 030101**	**Grundschulen**					
		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 ***VE 2025***	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element Finanzposition & Bezeichnung	**5-030101-900-00300-400-1**		**Fahrrad- und Rollerabstellanlagen**				
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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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	666.600	666.600	666.600	666.600
Auszahlungen			666.600	666.600	666.600	666.600	666.600
Saldo			666.600	666.600	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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-030102-900-00600-810-1**		**Modernisierung des MINT-Bereichs -J-**				
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
PSP-Element	**5-030102-900-00700-810-1**		**Ersatzb f d Verpflegungsküchen Festw -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		6.000	0	0	0	0
Auszahlungen			6.000	0	0	0	0
Saldo			6.000	0	0	0	0
PSP-Element	**5-030102-900-00800-900-1**		**Sanierung Lehrküche GHS Drimborn**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	60.000	0	0	0
Auszahlungen			0	60.000	0	0	0
Saldo			0	60.000	0	0	0

Investitionsübersicht Stadt Aachen	**Produkt 030102**	**Hauptschulen**				
	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 ***VE 2025***	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-030103-900-00100-990-1**		**Schulreparaturprogramm**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		833.400	833.400	833.400	833.400	833.400
Auszahlungen			833.400	833.400	833.400	833.400	833.400
Saldo			833.400	833.400	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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-030103-900-00600-900-1**			**Neubeschaffungen f. d Verpflegungsküchen**			
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
PSP-Element	**5-030103-900-00900-900-1**			**Sanierung NW-Räume**			
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	96.000	0	0	0
Auszahlungen			0	96.000	0	0	0
Saldo			0	96.000	0	0	0
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

Investitionsübersicht Stadt Aachen	**Produkt 030103**	**Realschulen**				
	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 ***VE 2025***	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
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
Auszahlungen		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Saldo		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-030104-400-00100-900-1**		**Erwerb von Sachanlagevermögen**				
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	**5-030104-900-00100-160-4**		**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	833.400	833.400	833.400	833.400
Auszahlungen			833.400	833.400	833.400	833.400	833.400
Saldo			833.400	833.400	833.400	833.400	833.400

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-030104-900-00100-991-2**		**Belastungsausgleich G8_G9**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-1.637.100	-1.699.500	-2.549.300	0	0
78150000	Allg Inveszusc an verbund Uneh+Beteilig+Sovermöger		1.637.100	1.699.500	2.549.300	0	0
Einzahlungen			-1.637.100	-1.699.500	-2.549.300	0	0
Auszahlungen			1.637.100	1.699.500	2.549.300	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-030104-900-00100-991-3**		**Baul. Maßn. für G 9**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		7.800.000	14.337.500	10.776.400	0	0
Auszahlungen			7.800.000	14.337.500	10.776.400	0	0
Saldo			7.800.000	14.337.500	10.776.400	0	0
PSP-Element	**5-030104-900-00300-810-1**		**Erneuerung von Aula-Gestühl Festw.**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	120.000	0
Auszahlungen			0	0	0	120.000	0
Saldo			0	0	0	120.000	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
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
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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-030104-900-00700-900-2**			**Neubeschaffungen f.d. Verpflegungsküchen**			
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	140.000	0	0	0
Auszahlungen			0	140.000	0	0	0
Saldo			0	140.000	0	0	0
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		60.000	81.000	0	0	0
Auszahlungen			60.000	81.000	0	0	0
Saldo			60.000	81.000	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-030104-900-01700-900-1**		**Umgestaltung Schulhöfe**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		30.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Auszahlungen			30.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Saldo			30.000	6.000	6.000	6.000	6.000
PSP-Element	**5-030104-900-02000-990-8**		**Sanierung Einhard-Gymnasium**				
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	**5-030104-900-02200-900-1**		**Erweiterung Großinventar Mensen**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		50.000	20.000	20.000	20.000	0
Auszahlungen			50.000	20.000	20.000	20.000	0
Saldo			50.000	20.000	20.000	20.000	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-030104-900-02300-900-1**		**Ausstattung für G 9**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	749.800	142.600	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***133.000***			
Auszahlungen			0	749.800	142.600	0	0
Saldo			0	749.800	142.600	0	0

PSP-Element	**5-030104-900-02300-900-2**		**Belastungsausgleich G8_G9 - Ausstattung**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-75.000	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		75.000	0	0	0	0
Einzahlungen			-75.000	0	0	0	0
Auszahlungen			75.000	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-030105-900-00100-990-1**		**Schulreparaturprogramm**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		833.300	833.300	833.300	833.300	833.300
Auszahlungen			833.300	833.300	833.300	833.300	833.300
Saldo			833.300	833.300	833.300	833.300	833.300
PSP-Element	**5-030105-900-00100-990-7**		**5. Gesamtschule**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		250.000	0	0	0	0
Auszahlungen			250.000	0	0	0	0
Saldo			250.000	0	0	0	0
PSP-Element	**5-030105-900-00300-810-1**		**Schulbudget - Ausstattung -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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		25.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Auszahlungen			25.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Saldo			25.000	15.000	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		0	70.000	0	0	0
Auszahlungen			0	70.000	0	0	0
Saldo			0	70.000	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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		80.000	40.000	15.000	15.000	15.000
Auszahlungen			80.000	40.000	15.000	15.000	15.000
Saldo			80.000	40.000	15.000	15.000	15.000

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-030106-900-01300-900-1**		**Umgestaltung Schulhöfe**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		7.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Auszahlungen			7.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Saldo			7.000	6.000	6.000	6.000	6.000
PSP-Element	**5-030106-900-01400-900-1**		**Digitale Ausstattungsoffensive**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		0	0	0	0	0
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-030301-900-00100-160-1**		**Kostenbeteiligung Städteregion**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68240000	Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmer		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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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	0	354.200	354.200
Auszahlungen			0	0	0	354.200	354.200
Saldo			0	0	0	354.200	354.200
PSP-Element	**5-030302-900-00100-991-1**		**KomInvFöG II - Maßnahmen**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		800.000	0	0	0	0
Auszahlungen			800.000	0	0	0	0
Saldo			800.000	0	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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		15.000	20.000	15.000	15.000	15.000
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Auszahlungen			16.500	21.500	16.500	16.500	16.500
Saldo			16.500	21.500	16.500	16.500	16.500
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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
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							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		13.600	0	0	0	0
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		20.400	20.400	20.400	20.400	20.400
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
Auszahlungen			34.000	20.400	20.400	20.400	20.400
Saldo			34.000	20.400	20.400	20.400	20.400
PSP-Element	**5-030302-900-00900-900-2**		**Bewegl VermGG f Schulen ans Netz**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		25.000	363.000	25.000	25.000	25.000
Auszahlungen			25.000	363.000	25.000	25.000	25.000
Saldo			25.000	363.000	25.000	25.000	25.000

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-030302-900-01000-900-1** **Innenstadtkonzept (ISK)**						
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 **5-030302-900-01100-900-1** **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						
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

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-030302-900-01400-900-1** **DigitalPakt, 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
PSP-Element **5-030302-900-01600-900-1** **Digitales Sofortausstattungsprogramm**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78910000 Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0	0	0	0
Auszahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0
PSP-Element **5-030302-900-01700-900-1** **Dienstl. Endgeräte für Lehrkräfte**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78910000 Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0	0	0	0
Auszahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-030302-900-02000-900-1**		**CO2-Messgeräte**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68910000	Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0	0	0	0
78180000	Allgemein Investitionszuschüsse an übrige Bereiche		0	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		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	**5-030302-900-02100-900-1**		**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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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
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	**5-040101-900-00100-990-3**		**Klimatisierung Ludwig Forum**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68650000	Rückfl v Ausleih v verb Uneh+Beteiligung+Sonvermög		0	-61.200	-63.000	-60.300	0
Einzahlungen			0	-61.200	-63.000	-60.300	0
Saldo			0	-61.200	-63.000	-60.300	0
PSP-Element	**5-040101-900-00300-900-1**		**Investitionsmaßnahmen E 49**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		510.000	0	0	0	0
78659999	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Invest		0	705.000	0	0	0
Auszahlungen			510.000	705.000	0	0	0
Saldo			510.000	705.000	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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	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	**5-050101-900-00100-900-2**		**Investitionen der Leitstelle**				
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	**5-050101-900-00200-900-6**		**Einrichtung Stadtteilbüro**				
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		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Auszahlungen			5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Saldo			5.000	5.000	5.000	5.000	5.000

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-050101-900-00300-900-2** **Projekt Mullebänke**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		18.000	0	0	0	0
Auszahlungen		18.000	0	0	0	0
Saldo		18.000	0	0	0	0
PSP-Element **5-050101-900-00500-900-1** **Projekt Menstruations-Hygieneprodukte**						
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 **5-050101-900-00900-300-1** **Umbau Foyer Hackländerstr.**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78650000 Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		0	67.600	0	0	0
Auszahlungen		0	67.600	0	0	0
Saldo		0	67.600	0	0	0

Investitionsübersicht Stadt Aachen **Produkt 050202** **Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.Integr.G**

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-050202-900-00100-900-1** **Beschaffung bewegl. Sachanlagev.**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		800	0	0	0	0
Auszahlungen		800	0	0	0	0
Saldo		800	0	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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		10.000	5.000	2.500	2.500	2.500
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		10.000	5.000	2.500	2.500	2.500
Auszahlungen			20.000	10.000	5.000	5.000	5.000
Saldo			20.000	10.000	5.000	5.000	5.000
PSP-Element	**5-050501-900-00300-900-1**		**Projekt Wegweiser**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-500	-500	-500	-500	-500
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		500	500	500	500	500
Einzahlungen			-500	-500	-500	-500	-500
Auszahlungen			500	500	500	500	500
Saldo			0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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		-1.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
Einzahlungen			-1.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
Auszahlungen			1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-050501-900-00400-900-1**		**Förderprogramm IfKuF**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		0	-2.900	-2.900	-2.900	-2.900
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	2.900	2.900	2.900	2.900
Einzahlungen			0	-2.900	-2.900	-2.900	-2.900
Auszahlungen			0	2.900	2.900	2.900	2.900
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	-27.700	-27.700	-27.700	-27.700
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		27.700	27.700	27.700	27.700	27.700
Einzahlungen			-27.700	-27.700	-27.700	-27.700	-27.700
Auszahlungen			27.700	27.700	27.700	27.700	27.700
Saldo			0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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	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	**5-050501-900-00700-900-1**		**Beschaffung Vermögensggst. Depot**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78150000	Allg Inveszusc an verbund Uneh+Beteilig+Sovermöger		0	0	0	0	0
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		45.000	8.000	8.000	8.000	8.000
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		20.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Auszahlungen			65.000	18.000	18.000	18.000	18.000
Saldo			65.000	18.000	18.000	18.000	18.000

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-060101-200-00200-900-1** **bezirkliche Mittel BA 2**						
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 **5-060101-300-00300-900-1** **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

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-060101-500-00200-900-1** **Ausstattung Kita Steppenbergallee**						
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 **5-060101-800-00100-350-1** **Zuweisungen für Maßnahmen U-3**						
Finanzposition & Bezeichnung						
68120000 Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)		0	0	0	0	0
78350000 Investitionsauszahlungen für Festwerte		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 **5-060101-800-00100-810-1** **KiTa-Ausbau städt. Festwert**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78350000 Investitionsauszahlungen für Festwerte		91.200	229.200	20.000	20.000	240.400
Auszahlungen		91.200	229.200	20.000	20.000	240.400
Saldo		91.200	229.200	20.000	20.000	240.400

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-060101-800-00200-810-1**		**Besch. v. bewegl. VermGG Festw. -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	2.800	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		172.100	269.200	172.100	172.100	172.100
Auszahlungen			172.100	272.000	172.100	172.100	172.100
Saldo			172.100	272.000	172.100	172.100	172.100
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							
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
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

Investitionsübersicht Stadt Aachen **Produkt 060101** **Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege**

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-060101-800-00400-900-1** **Besch.f.Außenspielflächen d.Kitas-J-**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		100.000	215.000	165.000	100.000	100.000
Auszahlungen		100.000	215.000	165.000	100.000	100.000
Saldo		100.000	215.000	165.000	100.000	100.000
PSP-Element **5-060101-800-00400-900-2** **Besch.f.Außenspielflächen d.Kitas-J-**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Auszahlungen		3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Saldo		3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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							
68120000	Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)		0	0	0	0	0
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		40.000	140.000	10.000	10.000	155.000
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Auszahlungen			40.000	140.000	10.000	10.000	155.000
Saldo			40.000	140.000	10.000	10.000	155.000

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-060101-900-00100-350-1**		**Zuw.KP II f. Sanierung Gebäudehülle**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68120000	Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)		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	**5-060101-900-00100-991-5**		**Um- und Anbauten städt Kitas**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		390.000	390.000	390.000	390.000	390.000
Auszahlungen			390.000	390.000	390.000	390.000	390.000
Saldo			390.000	390.000	390.000	390.000	390.000
PSP-Element	**5-060101-900-00100-991-6**		**Kita-Programm-Ausbau**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		2.000.000	1.760.000	1.424.000	2.000.000	2.000.000
Auszahlungen			2.000.000	1.760.000	1.424.000	2.000.000	2.000.000
Saldo			2.000.000	1.760.000	1.424.000	2.000.000	2.000.000

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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		0	240.000	576.000	0	0
Auszahlungen			0	240.000	576.000	0	0
Saldo			0	240.000	576.000	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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		611.400	258.000	634.400	759.000	759.000
Auszahlungen			611.400	258.000	634.400	759.000	759.000
Saldo			611.400	258.000	634.400	759.000	759.000
PSP-Element	**5-060101-900-00300-300-7**		**Kita-Investitionsprogramm NRW 2025**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68120000	Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)		-1.500.000	-1.500.000	0	0	0
78180000	Allgemein Investitionszuschüsse an übrige Bereiche		1.500.000	1.500.000	0	0	0
Einzahlungen			-1.500.000	-1.500.000	0	0	0
Auszahlungen			1.500.000	1.500.000	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	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		1.500	10.500	10.500	10.500	10.500
Auszahlungen		1.500	10.500	10.500	10.500	10.500
Saldo		1.500	10.500	10.500	10.500	10.500
PSP-Element **5-060101-900-01000-300-9** **Neubau Stettiner u. Lochner Str.**						
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
PSP-Element **5-060101-900-01200-900-1** **CO2-Messgeräte**						
Finanzposition & Bezeichnung						
68910000 Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0	0	0	0
78180000 Allgemein Investitionszuschüsse an übrige Bereiche		0	0	0	0	0
78350000 Investitionsauszahlungen für Festwerte		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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-060201-000-00600-900-1**		**Beschaffung Sachanlagevermögen**				
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	**5-060201-800-00200-810-1**		**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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
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
PSP-Element	**5-060201-900-00300-810-1**		**Bewegl. VermGG f. Jugendberufshilfe -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		26.000	5.000	5.000	5.000	5.000
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		8.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Auszahlungen			34.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Saldo			34.000	10.000	10.000	10.000	10.000
PSP-Element	**5-060201-900-00500-900-1**		**Bewegl VermGG f Street-Work**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68910000	Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0	0	0	0
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
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Auszahlungen			4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Saldo			4.000	4.000	4.000	4.000	4.000

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-060201-900-00500-900-3** **Ersatzbeschaffung von Mietzelten**						
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 **5-060201-900-00600-900-1** **Schulsozialarbeit**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		2.400	2.400	2.500	2.500	2.500
78350000 Investitionsauszahlungen für Festwerte		2.000	2.000	2.100	2.100	2.100
Auszahlungen		4.400	4.400	4.600	4.600	4.600
Saldo		4.400	4.400	4.600	4.600	4.600
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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-060201-900-01300-900-1**		**Erzieherischer Jugendmedienschutz**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	0	0
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		1.000	3.000	3.000	3.000	3.000
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		5.000	0	0	0	0
Auszahlungen			6.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Saldo			6.000	3.000	3.000	3.000	3.000

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	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	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

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-080101-000-00400-990-1**		**Neubau Turnhalle Innenstadt**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaß		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 Baumaß		0	260.000	624.000	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***624.000***			
Auszahlungen			0	260.000	624.000	0	0
Saldo			0	260.000	624.000	0	0
PSP-Element	**5-080101-800-00100-810-1**		**Besch. v. Vorricht. & Geräte Festw. -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
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
PSP-Element	**5-080101-800-00100-900-3**		**Bescha.Sportgeräte f.Hallen Städteregion**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68120000	Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)		0	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	4.000	4.000	4.000	4.000
Einzahlungen			0	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
Auszahlungen			0	4.000	4.000	4.000	4.000
Saldo			0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-080102-100-00100-900-1**		**Neubau Umkleidehaus Spplatz Rombachstr**				
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
PSP-Element	**5-080102-500-00400-900-1**		**Ern. Umkleidehaus SpPl Hander Weg**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		700.000	555.000	0	0	0
Auszahlungen			700.000	555.000	0	0	0
Saldo			700.000	555.000	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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		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
PSP-Element	**5-080102-900-00200-400-1**		**Umwandlung von SPl. in Kunstrasenplätze**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68810000	Beiträ aus Investtätigkeit (Erschließungsbeiträge)		0	0	0	0	0
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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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		0	-50.000	-50.000	0	0
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		50.000	750.000	780.000	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***780.000***			
Einzahlungen			0	-50.000	-50.000	0	0
Auszahlungen			50.000	750.000	780.000	0	0
Saldo			50.000	700.000	730.000	0	0
PSP-Element	**5-080102-900-00200-900-2**			**Trainingsbel.-Anlagen auf Sportplätzen**			
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		130.000	240.000	240.000	150.000	240.000
	Verpflichtungsermächtigung			***240.000***			
Auszahlungen			130.000	240.000	240.000	150.000	240.000
Saldo			130.000	240.000	240.000	150.000	240.000
PSP-Element	**5-080102-900-00200-900-3**			**Sanierung von Kunstrasenplätzen**			
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		280.000	300.000	300.000	300.000	300.000
	Verpflichtungsermächtigung			***300.000***			
Auszahlungen			280.000	300.000	300.000	300.000	300.000
Saldo			280.000	300.000	300.000	300.000	300.000

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	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		39.000	45.000	0	0	0
Auszahlungen		39.000	45.000	0	0	0
Saldo		39.000	45.000	0	0	0
PSP-Element **5-080102-900-00200-900-5** **Zuschauerbarrieren auf Sportplätzen**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	87.500	0	87.500	0
Auszahlungen		0	87.500	0	87.500	0
Saldo		0	87.500	0	87.500	0
PSP-Element **5-080102-900-01100-300-1** **Sanierung_Erneuer. Umkleide Jugends Hörn**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78650000 Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		450.000	0	0	0	0
Auszahlungen		450.000	0	0	0	0
Saldo		450.000	0	0	0	0

Investitionsübersicht Stadt Aachen	**Produkt 080102**	**Sportplätze & Stadien**					
		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 ***VE 2025***	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element Finanzposition & Bezeichnung	**5-080102-900-01300-900-1**		**Fahrradbügel auf städt. Sportplätzen**				
78350000 Investitionsauszahlungen für Festwerte			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

Investitionsübersicht Stadt Aachen	**Produkt 080202**	**Vereinssport**				
	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
			VE 2025			
	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	25.000	50.000	50.000	50.000
Auszahlungen		25.000	25.000	50.000	50.000	50.000
Saldo		25.000	25.000	50.000	50.000	50.000

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	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	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 **5-080203-900-00300-900-1** **Boulderwände**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		75.000	75.000	0	0	0
Auszahlungen		75.000	75.000	0	0	0
Saldo		75.000	75.000	0	0	0
PSP-Element **5-080203-900-01400-900-1** **Sport und Bewegung im öffentlichen Raum**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	300.000	0	0	0
Auszahlungen		0	300.000	0	0	0
Saldo		0	300.000	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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		4.500	1.500	1.500	1.500	1.500
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Auszahlungen			7.500	4.500	4.500	4.500	4.500
Saldo			7.500	4.500	4.500	4.500	4.500
PSP-Element	**5-080301-004-00200-900-1**		**Beschaffung Kassensysteme**				
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
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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
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
PSP-Element	**5-080301-904-00400-990-1**		**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
PSP-Element	**5-080301-904-00400-990-2**		**Modern. Freibad Hangeweiher - Hochbauten**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-297.000	-297.000	-594.000	0	0
78150000	Allg Inveszusc an verbund Uneh+Beteilig+Sovermöger		297.000	891.000	0	0	0
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	199.000	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	88.000	0	0	0
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		3.662.300	559.900	0	0	0
Einzahlungen			-297.000	-297.000	-594.000	0	0
Auszahlungen			3.959.300	1.737.900	0	0	0
Saldo			3.662.300	1.440.900	-594.000	0	0

Investitionsübersicht Stadt Aachen	**Produkt 080301**	**Freibad**				
		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 ***VE 2025***	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element Finanzposition & Bezeichnung	**5-080301-904-00400-990-3**		**Freibad Hangeweiher Interimsbauten**				
78650000 Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı			1.081.100	96.100	0	0	0
Auszahlungen			1.081.100	96.100	0	0	0
Saldo			1.081.100	96.100	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
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	5.000	5.000	5.000	5.000
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		43.000	44.000	43.000	43.000	43.000
Auszahlungen			48.000	49.000	48.000	48.000	48.000
Saldo			48.000	49.000	48.000	48.000	48.000
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
PSP-Element	**5-080302-903-00600-900-1**		**Startblockplatten Osthalle**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		13.000	0	0	0	0
Auszahlungen			13.000	0	0	0	0
Saldo			13.000	0	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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
Einzahlungen			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	0	-105.000	-105.000
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	150.000	150.000	0	0
Einzahlungen			0	0	0	-105.000	-105.000
Auszahlungen			0	150.000	150.000	0	0
Saldo			0	150.000	150.000	-105.000	-105.000
PSP-Element	**5-090101-000-01100-300-1**		**ISEK Forst_Driescher Hof**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		0	0	0	-70.000	-70.000
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	100.000	100.000	0	0
Einzahlungen			0	0	0	-70.000	-70.000
Auszahlungen			0	100.000	100.000	0	0
Saldo			0	100.000	100.000	-70.000	-70.000

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-090101-300-00100-300-1** **Umsetzung IHK Haaren**						
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 **5-090101-500-00100-300-1** **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
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

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-090101-900-00500-300-1** **Neubau Feuerwache Siegel, Wettbewerb**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78510000 Hochbaumaßnahmen		370.000	0	0	0	0
Auszahlungen		370.000	0	0	0	0
Saldo		370.000	0	0	0	0

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	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		35.000	30.000	80.000	30.000	80.000
Auszahlungen		35.000	30.000	80.000	30.000	80.000
Saldo		35.000	30.000	80.000	30.000	80.000
PSP-Element **5-090301-900-00200-900-1** **Mess-PKW (Ersatzbeschaffung)**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	80.000	0	0
Auszahlungen		0	0	80.000	0	0
Saldo		0	0	80.000	0	0
PSP-Element **5-090301-900-00300-900-1** **Erneuerung der Messausrüstung -J-**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		30.000	0	0	0	10.000
Auszahlungen		30.000	0	0	0	10.000
Saldo		30.000	0	0	0	10.000

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	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		5.000	0	15.000	5.000	16.000
Auszahlungen		5.000	0	15.000	5.000	16.000
Saldo		5.000	0	15.000	5.000	16.000
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	1.900
Auszahlungen		1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
Saldo		1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
PSP-Element **5-090301-900-00800-900-1** **Straßendatenbank: Migration,3D-Befahrung**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	30.000	0	0	10.000
Auszahlungen		0	30.000	0	0	10.000
Saldo		0	30.000	0	0	10.000

Investitionsübersicht Stadt Aachen **Produkt 090401** **Bodenordnung, Bewertung, Ortsbaurecht**

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	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**

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	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		4.500	2.000	2.000	2.000	2.000
Auszahlungen		4.500	2.000	2.000	2.000	2.000
Saldo		4.500	2.000	2.000	2.000	2.000
PSP-Element **5-100101-900-00300-900-1** **Maßnahmen zum Arbeitsschutz**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		5.000	0	0	0	0
Auszahlungen		5.000	0	0	0	0
Saldo		5.000	0	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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		1.200	38.600	2.400	1.200	1.200
Auszahlungen			1.200	38.600	2.400	1.200	1.200
Saldo			1.200	38.600	2.400	1.200	1.200
PSP-Element	**5-100201-900-00300-900-7**			**Beschaffung Elektrofahrzeuge**			
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	100.000	0	0	0
Auszahlungen			0	100.000	0	0	0
Saldo			0	100.000	0	0	0
PSP-Element	**5-100201-900-00400-900-1**			**Ablösebetr.ZzSchaff.öffentl.Parkpl. -J-**			
Finanzposition & Bezeichnung							
63110000	Verwaltungsgebühren		0	0	0	0	0
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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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		900	2.700	1.800	900	900
Auszahlungen			900	2.700	1.800	900	900
Saldo			900	2.700	1.800	900	900
PSP-Element	**5-100301-900-00500-900-3**			**Sportpark Soers Infrastruktur**			
Finanzposition & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	420.000	480.000	240.000	0
Auszahlungen			0	420.000	480.000	240.000	0
Saldo			0	420.000	480.000	240.000	0

Investitionsübersicht Stadt Aachen **Produkt 100401** **Wohnraumerhaltung freifin.Wohnungsbest.**

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	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**

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	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.**

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	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**

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	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

Investitionsübersicht Stadt Aachen	**Produkt 100405**	**Wohnbaukoordination**				
	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
			VE 2025			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-100405-900-00200-900-1**		**Grünordnerisches Leitbild Preuswald**			
Finanzposition & Bezeichnung						
78520000 Tiefbaumaßnahmen		0	0	0	0	0
Auszahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-100803-900-00100-900-1**		**Beschaff. von Vermögensgegenst.**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78150000	Allg Inveszusc an verbund Uneh+Beteilig+Sovermöger		0	0	0	0	0
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	49.300	0	0	0
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		135.800	170.000	170.000	170.000	170.000
	Verpflichtungsermächtigung			***510.000***			
Auszahlungen			135.800	219.300	170.000	170.000	170.000
Saldo			135.800	219.300	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	768.800	0
Auszahlungen			0	0	0	768.800	0
Saldo			0	0	0	768.800	0
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	555.600
Auszahlungen			0	0	0	0	555.600
Saldo			0	0	0	0	555.600

Investitionsübersicht Stadt Aachen **Produkt 100803** **Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte**

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-100803-900-00200-990-1** **Herrichtung Übergangswohnheim**						
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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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		0	8.700	0	0	0
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		20.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	Verpflichtungsermächtigung			***90.000***			
Auszahlungen			20.000	38.700	30.000	30.000	30.000
Saldo			20.000	38.700	30.000	30.000	30.000
PSP-Element	**5-100804-900-00200-300-1**		**Sanierung Robert-Koch-Straße 5-15**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		450.000	0	0	0	0
Auszahlungen			450.000	0	0	0	0
Saldo			450.000	0	0	0	0
PSP-Element	**5-100804-900-00200-300-3**		**Lombardenstr., Sanierung u. Herrichtung**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		193.800	218.700	0	0	0
Auszahlungen			193.800	218.700	0	0	0
Saldo			193.800	218.700	0	0	0

Investitionsübersicht Stadt Aachen **Produkt 100901** **Denkmalschutz**

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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	2.500	2.500	2.500	2.500
Einzahlungen			-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
Auszahlungen			2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Saldo			500	500	500	500	500

Investitionsübersicht Stadt Aachen **Produkt 110101** **Koordination Betriebsführung STAWAG**

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-110101-900-00100-900-1** **Messgeräte für Kanaluntersuchungen -J-**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		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

Investitionsübersicht Stadt Aachen	**Produkt 110102**	**Verwaltung Stadtentwässerung und Kanäle**					
		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 ***VE 2025***	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element Finanzposition & Bezeichnung	**5-110102-900-00100-300-1**		**Kanalerneuerung (Stawag)**				
68110000 Investitionszuweisungen vom Land			0	0	0	0	0
78520000 Tiefbaumaßnahmen			22.200.000	20.800.000	23.300.000	25.300.000	23.700.000
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Auszahlungen			22.200.000	20.800.000	23.300.000	25.300.000	23.700.000
Saldo			22.200.000	20.800.000	23.300.000	25.300.000	23.700.000

Investitionsübersicht Stadt Aachen	**Produkt 110301**	**Brunnenversorgung und Bachverrohrung**					
		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 ***VE 2025***	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element Finanzposition & Bezeichnung	**5-110301-900-01300-300-1**		**Gewässerverrohrung und Brunnenleitungen**				
78520000 Tiefbaumaßnahmen			700.000	375.000	77.500	466.000	466.000
Auszahlungen			700.000	375.000	77.500	466.000	466.000
Saldo			700.000	375.000	77.500	466.000	466.000

Investitionsübersicht Stadt Aachen **Produkt 120101** **Sondernutzung**

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-000-00300-300-1**			**Grüner Weg, Umbau**			
Finanzposition & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	734.000	0	0	0
Auszahlungen			0	734.000	0	0	0
Saldo			0	734.000	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-000-00900-300-1**			**Theaterplatz+Theaterstr. 1.+2. BA (ISK)**			
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-120.000	-1.600.000	-2.598.400	-3.295.200	-1.393.500
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	70.000	1.260.000	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***1.260.000***			
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	90.000	200.000	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***200.000***			
78520000	Tiefbaumaßnahmen		150.000	2.000.000	3.700.000	4.300.000	1.300.000
	Verpflichtungsermächtigung			***9.300.000***			
Einzahlungen			-120.000	-1.600.000	-2.598.400	-3.295.200	-1.393.500
Auszahlungen			150.000	2.160.000	5.160.000	4.300.000	1.300.000
Saldo			30.000	560.000	2.561.600	1.004.800	-93.500

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-000-01500-300-1**		**Grauenhofer Weg, Erschließung**				
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	**5-120102-000-02100-300-1**		**Metzgerst. Ausbau Feldstr. - Schlachthof**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		20.300	10.000	10.000	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***10.000***			
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		112.100	60.000	60.000	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***60.000***			
78520000	Tiefbaumaßnahmen		1.381.000	855.000	855.000	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***855.000***			
Auszahlungen			1.513.400	925.000	925.000	0	0
Saldo			1.513.400	925.000	925.000	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-000-02800-600-1**		**Brücke Turmstraße**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		0	0	0	-1.554.000	0
68170000	Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen		-2.500.000	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		7.350.000	0	0	0	0
Einzahlungen			-2.500.000	0	0	-1.554.000	0
Auszahlungen			7.350.000	0	0	0	0
Saldo			4.850.000	0	0	-1.554.000	0
PSP-Element	**5-120102-000-03100-600-1**		**Sanierung Brücke Burtscheid**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		200.000	0	0	0	0
Auszahlungen			200.000	0	0	0	0
Saldo			200.000	0	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-000-06000-300-1**		**Krämerstraße (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

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-120102-000-06100-300-1** **Rethelstraße _ Hühnerdieb**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78520000 Tiefbaumaßnahmen		0	395.000	0	0	0
Auszahlungen		0	395.000	0	0	0
Saldo		0	395.000	0	0	0
PSP-Element **5-120102-000-07300-300-1** **Salierallee**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78520000 Tiefbaumaßnahmen		0	0	0	0	0
Auszahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0
PSP-Element **5-120102-000-07400-300-1** **Gottfried-,Richard- & M-Luther-Pl. (ISK)**						
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

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-120102-000-07700-300-1** **Kapellenplatz**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78520000 Tiefbaumaßnahmen		0	38.000	0	0	0
Auszahlungen		0	38.000	0	0	0
Saldo		0	38.000	0	0	0
PSP-Element **5-120102-000-07900-300-1** **Europaplatz (AC-Nord)**						
Finanzposition & Bezeichnung						
68110000 Investitionszuweisungen vom Land		-437.100	0	0	0	0
78350000 Investitionsauszahlungen für Festwerte		227.800	0	0	0	0
78520000 Tiefbaumaßnahmen		961.500	60.000	0	0	0
Einzahlungen		-437.100	0	0	0	0
Auszahlungen		1.189.300	60.000	0	0	0
Saldo		752.200	60.000	0	0	0
PSP-Element **5-120102-000-08400-300-1** **Lützowstraße**						
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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-000-08600-300-1**		**Kurfürstenstraße**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	150.000	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		435.300	1.195.000	0	0	0
Auszahlungen			435.300	1.345.000	0	0	0
Saldo			435.300	1.345.000	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-000-09300-300-1**		**Lothringerstraße**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-000-10000-300-1**		**Trierer Straße, Nebenanlagen Forst**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-000-10100-300-1**		**Radweg Breslauer Straße**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-000-10200-300-1**		**Tal-,Eintracht-,Scheibenstraße (AC-Nord)**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		90.000	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		975.000	0	0	0	0
Auszahlungen			1.065.000	0	0	0	0
Saldo			1.065.000	0	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-000-10600-300-1**		**Schildstraße_-platz**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		0	-695.900	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		20.000	329.000	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		200.000	925.000	500.000	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***500.000***			
Einzahlungen			0	-695.900	0	0	0
Auszahlungen			220.000	1.254.000	500.000	0	0
Saldo			220.000	558.100	500.000	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-000-10700-300-1**		**Eginhardstraße, Erneuerung**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		25.200	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		831.100	0	0	0	0
Auszahlungen			856.300	0	0	0	0
Saldo			856.300	0	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-000-11000-300-1**		**Stadtteilplatz Lothringer Straße (KKS)**				
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	**5-120102-000-11400-300-1**		**Hauptstraße - Mühlradstraße**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-000-11500-300-1**		**Gut Branderhof, Erschl. (ISEK Beverau)**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-401.000	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		64.200	19.000	0	0	64.000
78520000	Tiefbaumaßnahmen		510.000	209.000	0	0	768.300
Einzahlungen			-401.000	0	0	0	0
Auszahlungen			574.200	228.000	0	0	832.300
Saldo			173.200	228.000	0	0	832.300
PSP-Element	**5-120102-000-11800-300-1**		**Pontstraße_Marienbongard**				
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
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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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							
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							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-475.200	0	0	0	0
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		266.000	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		2.181.000	1.000.000	0	0	0
Einzahlungen			-475.200	0	0	0	0
Auszahlungen			2.447.000	1.000.000	0	0	0
Saldo			1.971.800	1.000.000	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
				VE 2025			
		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							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		0	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	181.000	0
	Verpflichtungsermächtigung			***181.000***			
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	0	0	884.000	0
	Verpflichtungsermächtigung			***884.000***			
Einzahlungen			0	0	0	0	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		0	82.600	0	300.000	0
	Verpflichtungsermächtigung			***300.000***			
Auszahlungen			0	82.600	0	300.000	0
Saldo			0	82.600	0	300.000	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-000-12900-300-1**		**Stromgasse**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		226.100	226.000	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		750.200	751.000	0	0	0
Auszahlungen			976.300	977.000	0	0	0
Saldo			976.300	977.000	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-000-13300-900-1**		**P+R Maßnahmen Brücke Turmstraße**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78910000	Sonstige Investitionsauszahlungen		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
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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	5.000	0
	Verpflichtungsermächtigung			***5.000***			
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	0	0	983.000	0
	Verpflichtungsermächtigung			***983.000***			
Auszahlungen			0	0	0	988.000	0
Saldo			0	0	0	988.000	0
PSP-Element	**5-120102-000-13800-300-1**		**Flandrische Straße**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	75.000	75.000	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***75.000***			
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	1.120.000	1.120.000	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***1.120.000***			
Auszahlungen			0	1.195.000	1.195.000	0	0
Saldo			0	1.195.000	1.195.000	0	0
PSP-Element	**5-120102-000-14100-300-1**		**Amyastraße (Straßenausbauvertrag)**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		90.000	0	0	0	0
Auszahlungen			90.000	0	0	0	0
Saldo			90.000	0	0	0	0

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-120102-000-14500-300-1** **Nizzaallee**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78520000 Tiefbaumaßnahmen		0	323.000	0	0	0
Auszahlungen		0	323.000	0	0	0
Saldo		0	323.000	0	0	0
PSP-Element **5-120102-000-14600-300-1** **Radwegverbindung Schwarzer Weg Nordbf.**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78520000 Tiefbaumaßnahmen		0	20.000	0	0	0
Auszahlungen		0	20.000	0	0	0
Saldo		0	20.000	0	0	0
PSP-Element **5-120102-000-14700-600-1** **Brücke Kamper Staße A009, Instandsetz.**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78520000 Tiefbaumaßnahmen		0	155.000	0	0	0
Auszahlungen		0	155.000	0	0	0
Saldo		0	155.000	0	0	0

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-120102-000-14800-600-1** **Brücke an der Schanz, Instandsetzung**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78520000 Tiefbaumaßnahmen		0	100.000	0	0	0
Auszahlungen		0	100.000	0	0	0
Saldo		0	100.000	0	0	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
Auszahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0
PSP-Element **5-120102-100-01800-300-1** **Karl-Kuck-Straße, Erschließung**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78350000 Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	30.000	0	0	0
78520000 Tiefbaumaßnahmen		0	390.000	0	0	0
Auszahlungen		0	420.000	0	0	0
Saldo		0	420.000	0	0	0

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-120102-100-02000-300-1** **Vennbahnweg am Pocketpark Brand**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78520000 Tiefbaumaßnahmen		0	0	0	0	0
Auszahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0
PSP-Element **5-120102-100-02200-300-1** **Nordstraße**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78350000 Investitionsauszahlungen für Festwerte		11.900	0	0	0	0
78520000 Tiefbaumaßnahmen		484.000	0	0	0	0
Auszahlungen		495.900	0	0	0	0
Saldo		495.900	0	0	0	0
PSP-Element **5-120102-100-02400-300-1** **Rombachstraße**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78520000 Tiefbaumaßnahmen		300.000	353.000	0	0	0
Auszahlungen		300.000	353.000	0	0	0
Saldo		300.000	353.000	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-100-02500-300-1**		**Kleinmaßnahmen Mobilitätskonzept Brand**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		20.000	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		30.000	0	0	0	0
Auszahlungen			50.000	0	0	0	0
Saldo			50.000	0	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-100-02600-600-1**		**Ersatzneubau Brücke Münsterstraße B066**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	60.000	0	0	0
Auszahlungen			0	60.000	0	0	0
Saldo			0	60.000	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-200-00100-300-1**		**Breitbendenstraße, Erschließung**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	71.000	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	1.300.000	542.000	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***542.000***			
Auszahlungen			0	1.371.000	542.000	0	0
Saldo			0	1.371.000	542.000	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
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		67.500	50.000	0	0	0
Auszahlungen			67.500	50.000	0	0	0
Saldo			67.500	50.000	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-200-01800-300-1**		**Zufahrt Kleingartenanlage Sonnenscheins.**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	3.000	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	108.000	0	0	0
Auszahlungen			0	111.000	0	0	0
Saldo			0	111.000	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-200-02000-300-1**		**Urbanstraße**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		6.000	6.000	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		635.500	289.000	0	0	0
Auszahlungen			641.500	295.000	0	0	0
Saldo			641.500	295.000	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-200-02100-300-1**		**Kaubendenstraße Stichstraße**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	130.900	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	720.200	0	0	0
Auszahlungen			0	851.100	0	0	0
Saldo			0	851.100	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-200-02300-300-1**		**Kleinmaßn. Mobilitätskonzept Eilendorf**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		10.000	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		40.000	0	0	0	0
Auszahlungen			50.000	0	0	0	0
Saldo			50.000	0	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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							
78520000 Tiefbaumaßnahmen			0	93.000	0	0	0
Auszahlungen			0	93.000	0	0	0
Saldo			0	93.000	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-300-01700-600-1**		**Sanierung Brücke Friedhof Hüls**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78520000 Tiefbaumaßnahmen			0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
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		350.000	0	0	0	0
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Auszahlungen			350.000	0	0	0	0
Saldo			350.000	0	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-300-02900-300-1**		**Tuchmacherweg (ISEK Haaren)**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-128.000	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		60.000	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		150.000	0	0	0	0
Einzahlungen			-128.000	0	0	0	0
Auszahlungen			210.000	0	0	0	0
Saldo			82.000	0	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-300-03000-300-1**		**Platz an der Friedenstraße (ISEK Haaren)**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-80.000	-80.000	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		30.000	30.000	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		140.000	140.000	0	0	0
Einzahlungen			-80.000	-80.000	0	0	0
Auszahlungen			170.000	170.000	0	0	0
Saldo			90.000	90.000	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-300-03100-300-1**		**Platz am Kloster (ISEK Haaren)**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-55.100	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		20.000	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		63.900	0	0	0	0
Einzahlungen			-55.100	0	0	0	0
Auszahlungen			83.900	0	0	0	0
Saldo			28.800	0	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-300-03200-300-1**		**Ortseingang Jülicher Str.**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		170.000	0	0	0	0
Auszahlungen			170.000	0	0	0	0
Saldo			170.000	0	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-300-03300-300-1**		**Haaren clever mobil - Premiumwege**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		0	-41.200	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	119.100	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***119.100***			
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	55.900	400.000	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***400.000***			
Einzahlungen			0	-41.200	0	0	0
Auszahlungen			0	55.900	519.100	0	0
Saldo			0	14.700	519.100	0	0
PSP-Element	**5-120102-300-03400-300-1**		**Ortseingang Kaninsberg (ISEK Haaren)**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-136.400	-26.000	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		230.000	0	0	0	0
Einzahlungen			-136.400	-26.000	0	0	0
Auszahlungen			230.000	0	0	0	0
Saldo			93.600	-26.000	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-300-03500-300-1**		**Durchgang Kirchweg (ISEK Haaren)**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-99.000	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		123.800	0	0	0	0
Einzahlungen			-99.000	0	0	0	0
Auszahlungen			123.800	0	0	0	0
Saldo			24.800	0	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-400-00100-300-1**		**Albert-Einstein-Str., Umbau & Erneuerung**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		37.000	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		1.587.400	165.000	0	0	0
Auszahlungen			1.624.400	165.000	0	0	0
Saldo			1.624.400	165.000	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-400-00200-300-1**		**B258 Schleidener Str., Umb. Ortslage**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
				VE 2025			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-400-00500-300-1**		**Kornelimünster-West, Erschließung**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-400-01000-300-1**		**Schleidener Straße, Umbau**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-400-01100-300-1**		**Lichtenbusch, Erschließung 2. BA**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	285.600	100.000	0
	Verpflichtungsermächtigung			***385.600***			
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	0	1.442.800	1.000.000	0
	Verpflichtungsermächtigung			***2.442.800***			
Auszahlungen			0	0	1.728.400	1.100.000	0
Saldo			0	0	1.728.400	1.100.000	0

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-120102-400-01800-300-1** **Hasbach**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78520000 Tiefbaumaßnahmen		0	0	0	0	0
Auszahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0
PSP-Element **5-120102-400-02100-300-1** **Napoleonsberg Instands. Ufermauer-Teil 2**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78520000 Tiefbaumaßnahmen		1.450.000	1.000.000	0	0	0
Auszahlungen		1.450.000	1.000.000	0	0	0
Saldo		1.450.000	1.000.000	0	0	0
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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-400-02400-300-1**		**Raerener Straße**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		43.000	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		861.000	0	0	0	0
Auszahlungen			904.000	0	0	0	0
Saldo			904.000	0	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-400-02500-300-1**		**Verkehrsberuhigter Bereich Ortszentrum K**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		5.000	25.000	0	0	0
Auszahlungen			5.000	25.000	0	0	0
Saldo			5.000	25.000	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-400-02800-300-1**		**Napoleonsberg 2. BA, Straßenbau**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	3.000	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	615.000	0	0	0
Auszahlungen			0	618.000	0	0	0
Saldo			0	618.000	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-400-02900-600-1**		**Brücke Indetal B05, Instandsetzung**				
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	**5-120102-500-00600-300-1**		**Sandhäuschen, Erschließung**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	146.500	200.000	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***200.000***			
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	600.000	554.100	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***554.100***			
Auszahlungen			0	746.500	754.100	0	0
Saldo			0	746.500	754.100	0	0
PSP-Element	**5-120102-500-01300-300-1**		**Neuenhofer Weg**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-120102-500-01400-600-1** **Brücke Sonnenweg**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78520000 Tiefbaumaßnahmen		464.000	0	0	0	0
Auszahlungen		464.000	0	0	0	0
Saldo		464.000	0	0	0	0
PSP-Element **5-120102-500-01800-300-1** **Sonnenweg, Entwässerung**						
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 **5-120102-500-02100-600-1** **Brücke Pauwelsstraße**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78520000 Tiefbaumaßnahmen		1.773.000	0	0	0	0
Auszahlungen		1.773.000	0	0	0	0
Saldo		1.773.000	0	0	0	0

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-120102-600-00100-300-1** **L231n Ortsumgehung Richterich**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78520000 Tiefbaumaßnahmen		0	772.000	0	0	0
Auszahlungen		0	772.000	0	0	0
Saldo		0	772.000	0	0	0
PSP-Element **5-120102-600-00400-300-1** **Richtericher Dell, Erschließung**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78520000 Tiefbaumaßnahmen		150.000	0	0	0	0
Auszahlungen		150.000	0	0	0	0
Saldo		150.000	0	0	0	0
PSP-Element **5-120102-600-01000-600-1** **Ersatzneubau Brücke Pannesheider Straße**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78520000 Tiefbaumaßnahmen		475.500	0	0	0	0
Auszahlungen		475.500	0	0	0	0
Saldo		475.500	0	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-800-00700-300-1**		**Fahrradabstellanlagen -J- Festwert**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		60.000	120.000	120.000	120.000	120.000
Auszahlungen			60.000	120.000	120.000	120.000	120.000
Saldo			60.000	120.000	120.000	120.000	120.000
PSP-Element	**5-120102-800-00800-300-1**		**Verbesserung ÖPNV, Umbaumnahmen**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-900.000	-900.000	-2.700.000	-2.700.000	-2.700.000
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		1.000.000	1.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
Einzahlungen			-900.000	-900.000	-2.700.000	-2.700.000	-2.700.000
Auszahlungen			1.000.000	1.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
Saldo			100.000	100.000	300.000	300.000	300.000
PSP-Element	**5-120102-800-01400-300-1**		**Schurzelterstr.Umgestaltung,Kreisverkehr**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-800-01600-300-1**			**Gelände "Guter Hirte", Erschließung**			
Finanzposition & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	714.000	0	0	0
Auszahlungen			0	714.000	0	0	0
Saldo			0	714.000	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-800-01700-300-1**			**Campus West, Infrastruktur**			
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	1.859.000	2.000.000
	Verpflichtungsermächtigung			***3.859.000***			
78520000	Tiefbaumaßnahmen		1.752.000	700.000	6.392.200	8.000.000	6.000.000
	Verpflichtungsermächtigung			***20.392.200***			
Auszahlungen			1.752.000	700.000	6.392.200	9.859.000	8.000.000
Saldo			1.752.000	700.000	6.392.200	9.859.000	8.000.000
PSP-Element	**5-120102-800-02100-300-1**			**Süsterfeldstraße**			
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	62.400	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	327.000	0	0	0
Auszahlungen			0	389.400	0	0	0
Saldo			0	389.400	0	0	0

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
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	0	-15.000.000	0	0
Einzahlungen		0	0	-15.000.000	0	0
Saldo		0	0	-15.000.000	0	0
PSP-Element **5-120102-800-02500-300-1** **Umbau barrierefreie Haltestellen**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78520000 Tiefbaumaßnahmen		1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	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 **5-120102-900-00200-400-1** **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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-900-01700-300-1**		**Ortseingangssituationen**				
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							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
Auszahlungen			180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
Saldo			180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
PSP-Element	**5-120102-900-02300-300-1**		**Sportpark Soers Vorplatz Stadion**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-900-02400-300-1**		**Kleinmaßnahmen im Straßenraum -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		60.000	40.000	40.000	40.000	40.000
78520000	Tiefbaumaßnahmen		150.000	130.000	130.000	130.000	130.000
Auszahlungen			210.000	170.000	170.000	170.000	170.000
Saldo			210.000	170.000	170.000	170.000	170.000
PSP-Element	**5-120102-900-02900-160-1**		**Erschließungsb. & Beiträge § 8 KAG -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
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
74759980	Wertkorrektur Kleinbeträge		0	0	0	0	0
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		0	0	0	0	0
78910000	Sonstige Investitionsauszahlungen		71.500	0	0	0	0
Einzahlungen			-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
Auszahlungen			71.500	0	0	0	0
Saldo			-928.500	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-900-05600-900-1**			**Beschaffung von Vermögensgegenständen**			
Finanzposition & Bezeichnung							
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		3.500	3.700	2.000	2.000	2.000
Auszahlungen			3.500	3.700	2.000	2.000	2.000
Saldo			3.500	3.700	2.000	2.000	2.000
PSP-Element	**5-120102-900-06500-300-1**			**Haltepunkt Eilendorf**			
Finanzposition & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	240.000	250.000	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***250.000***			
Auszahlungen			0	240.000	250.000	0	0
Saldo			0	240.000	250.000	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

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-120102-900-06900-300-1** **Radschnellweg Euregio**						
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 **5-120102-900-07100-900-1** **Haltepunkt Richterich**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78520000 Tiefbaumaßnahmen		0	50.000	0	0	0
Auszahlungen		0	50.000	0	0	0
Saldo		0	50.000	0	0	0
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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-900-07900-300-1**		**Beschilderung -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		20.000	80.000	80.000	40.000	40.000
Auszahlungen			20.000	80.000	80.000	40.000	40.000
Saldo			20.000	80.000	80.000	40.000	40.000
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	10.000	10.000	10.000	10.000
78520000	Tiefbaumaßnahmen		50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Auszahlungen			60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Saldo			60.000	60.000	60.000	60.000	60.000

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-900-09000-300-1**		**Verbind. Lousberg-Stadtpark Fuß. (KKS)**				
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	**5-120102-900-09100-300-1**		**Radvorrangroute Aachen Brand**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		0	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		200.000	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		2.000.000	0	0	0	0
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Auszahlungen			2.200.000	0	0	0	0
Saldo			2.200.000	0	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-900-09300-001**		**Vennbahnradweg - Ausbau (KKS)**				
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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-900-09400-300-1**		**Bundesfernstraßenmaut**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68100000	Investitionszuweisungen vom Bund		-10.000	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		10.000	0	0	0	0
Einzahlungen			-10.000	0	0	0	0
Auszahlungen			10.000	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-900-09700-300-1**		**Radverkehrsanlagen (KKS)**				
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	**5-120102-900-09800-900-1**		**Ausbau Fuß- und Radverlehr (KKS)**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		0	0	0	0	0
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
				VE 2025			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-900-10000-300-1**		**Radverkehrsmaßnahmen (Sofortprogramm)**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		0	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
78520000	Tiefbaumaßnahmen		450.000	450.000	450.000	450.000	450.000
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Auszahlungen			650.000	650.000	650.000	650.000	650.000
Saldo			650.000	650.000	650.000	650.000	650.000
PSP-Element	**5-120102-900-10100-300-1**		**Radvorrangroute Haaren**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68100000	Investitionszuweisungen vom Bund		-664.000	0	-1.040.000	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		200.000	0	95.000	60.000	20.000
	Verpflichtungsermächtigung			***175.000***			
78520000	Tiefbaumaßnahmen		600.000	0	3.415.000	2.000.000	608.000
	Verpflichtungsermächtigung			***6.023.000***			
Einzahlungen			-664.000	0	-1.040.000	0	0
Auszahlungen			800.000	0	3.510.000	2.060.000	628.000
Saldo			136.000	0	2.470.000	2.060.000	628.000

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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		0	-588.300	-1.378.100	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		141.500	692.000	1.581.400	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***1.581.400***			
Einzahlungen			0	-588.300	-1.378.100	0	0
Auszahlungen			141.500	692.000	1.581.400	0	0
Saldo			141.500	103.700	203.300	0	0
PSP-Element	**5-120102-900-10200-300-2**		**Bäche sichtbar machen (Fortf. Kapuziner)**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	300.000	300.000	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***300.000***			
Auszahlungen			0	300.000	300.000	0	0
Saldo			0	300.000	300.000	0	0
PSP-Element	**5-120102-900-10600-300-1**		**Fahrradparkhäuser und Abstellanlagen -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		146.500	350.000	200.000	200.000	200.000
Auszahlungen			146.500	350.000	200.000	200.000	200.000
Saldo			146.500	350.000	200.000	200.000	200.000

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-900-10800-300-1**		**Umsetzung Premiumwege und Plätze (IKSK)**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68100000	Investitionszuweisungen vom Bund		-80.000	0	0	0	0
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		0	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		200.000	198.000	200.000	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	300.000	600.000	0	0
Einzahlungen			-80.000	0	0	0	0
Auszahlungen			200.000	498.000	800.000	0	0
Saldo			120.000	498.000	800.000	0	0
PSP-Element	**5-120102-900-10900-300-1**		**Starke Achsen im Busverkehr (IKSK)**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		150.000	500.000	500.000	500.000	500.000
Auszahlungen			150.000	500.000	500.000	500.000	500.000
Saldo			150.000	500.000	500.000	500.000	500.000

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-900-11000-300-1**		**Radweg Falkenbachviadukt**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		50.000	100.000	500.000	1.000.000	1.640.000
	Verpflichtungsermächtigung			***3.140.000***			
Auszahlungen			50.000	100.000	500.000	1.000.000	1.640.000
Saldo			50.000	100.000	500.000	1.000.000	1.640.000
PSP-Element	**5-120102-900-11400-300-1**		**Vennbahnradweg - Ausbau**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		76.000	20.000	53.000	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***53.000***			
78520000	Tiefbaumaßnahmen		684.000	200.000	480.000	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***480.000***			
Auszahlungen			760.000	220.000	533.000	0	0
Saldo			760.000	220.000	533.000	0	0
PSP-Element	**5-120102-900-11600-300-1**		**Umbau Radverteilerring Grabenraing**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	73.000	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	270.000	0	0	0
Auszahlungen			0	343.000	0	0	0
Saldo			0	343.000	0	0	0

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
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 **5-120102-900-11800-300-1** **Verbesserung Geh- u. Radwege im Bereich**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78520000 Tiefbaumaßnahmen		140.000	0	0	0	0
Auszahlungen		140.000	0	0	0	0
Saldo		140.000	0	0	0	0
PSP-Element **5-120102-900-11900-300-1** **Interimsfeuerwache Zufahrt und LSA**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78350000 Investitionsauszahlungen für Festwerte		43.000	0	0	0	0
78520000 Tiefbaumaßnahmen		132.800	0	0	0	0
Auszahlungen		175.800	0	0	0	0
Saldo		175.800	0	0	0	0

Investitionsübersicht Stadt Aachen	**Produkt 120102**	**Neubau und Unterhaltung von Straßen**					
		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 ***VE 2025***	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element Finanzposition & Bezeichnung	**5-120102-900-12100-300-1**		**Straßenbaumaßnahmen b. Fernwärmeausbau**				
78520000 Tiefbaumaßnahmen			0	100.000	0	0	0
Auszahlungen			0	100.000	0	0	0
Saldo			0	100.000	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120201-300-00200-300-1**		**Haaren clever mobil -Mobilitätsstationen**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-219.700	0	0	0	0
78510000	Hochbaumaßnahmen		274.700	0	0	0	0
Einzahlungen			-219.700	0	0	0	0
Auszahlungen			274.700	0	0	0	0
Saldo			55.000	0	0	0	0
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	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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120201-900-01300-300-1**		**Euregionales Interreg-Projekt (XBMOB)**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68180000	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen		0	0	0	0	0
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
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
PSP-Element	**5-120201-900-02000-900-1**		**Mobilitätsmanagement (KKS)**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		0	0	0	0	0
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		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

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-120201-900-02100-900-1** **Mobilitätsstationen (KKS)**						
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
PSP-Element **5-120201-900-02400-900-1** **Projekt ALigN**						
Finanzposition & Bezeichnung						
68100000 Investitionszuweisungen vom Bund		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
Einzahlungen		0	0	0	0	0
Auszahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0
PSP-Element **5-120201-900-02500-900-1** **Projekt VAuPed**						
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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120201-900-02600-300-1**		**Regio Tram**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-685.000	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		963.000	208.000	0	0	0
Einzahlungen			-685.000	0	0	0	0
Auszahlungen			963.000	208.000	0	0	0
Saldo			278.000	208.000	0	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
PSP-Element	**5-120201-900-02900-300-1**		**Verl. Bew.Parkpl.i. MobilityHubs (IKSK)**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78510000	Hochbaumaßnahmen		200.000	0	0	0	0
Auszahlungen			200.000	0	0	0	0
Saldo			200.000	0	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120201-900-11000-300-1**		**P+R_MobilityHubs an Einfallstraßen (IKSK**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		36.000	0	36.000	0	36.000
78520000	Tiefbaumaßnahmen		200.000	0	200.000	0	200.000
Auszahlungen			236.000	0	236.000	0	236.000
Saldo			236.000	0	236.000	0	236.000
PSP-Element	**5-120201-900-11100-900-1**		**Emissionsred. Lieferverkehr (IKSK) -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		90.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Auszahlungen			90.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Saldo			90.000	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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120201-900-11500-300-1**		**Barrierefreie Erschl. Bf Aachen-West**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-150.000	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		200.000	0	0	0	0
Einzahlungen			-150.000	0	0	0	0
Auszahlungen			200.000	0	0	0	0
Saldo			50.000	0	0	0	0
PSP-Element	**5-120201-900-11600-300-1**		**KlimAC**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68100000	Investitionszuweisungen vom Bund		-205.400	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		256.900	27.500	86.300	55.200	0
	Verpflichtungsermächtigung			***141.500***			
Einzahlungen			-205.400	0	0	0	0
Auszahlungen			256.900	27.500	86.300	55.200	0
Saldo			51.500	27.500	86.300	55.200	0
PSP-Element	**5-120201-900-11700-900-1**		**Elektromob. + Ausbau Ladeinfrastruktur**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		77.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Auszahlungen			77.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Saldo			77.000	80.000	80.000	80.000	80.000

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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		0	500.000	500.000	500.000	500.000
Auszahlungen			0	500.000	500.000	500.000	500.000
Saldo			0	500.000	500.000	500.000	500.000
PSP-Element	**5-120201-900-11900-900-1**		**Lastenradverleihsystem**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-24.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Einzahlungen			-24.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Auszahlungen			40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Saldo			16.000	30.000	30.000	30.000	30.000
PSP-Element	**5-120201-900-12000-900-1**		**Kamp.+Förderpro. Mobilitätswende IKSK**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		45.000	45.000	0	0	0
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		10.000	10.000	0	0	0
Auszahlungen			55.000	55.000	0	0	0
Saldo			55.000	55.000	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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		10.000	0	0	0	0
Auszahlungen			10.000	0	0	0	0
Saldo			10.000	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	25.000	0	0
Auszahlungen			25.000	25.000	25.000	0	0
Saldo			25.000	25.000	25.000	0	0
PSP-Element	**5-120201-900-12300-300-1**		**Micro- und Shared Mobility**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		10.000	10.000	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		20.000	36.000	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	16.000	0	0	0
Auszahlungen			30.000	62.000	0	0	0
Saldo			30.000	62.000	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
				VE 2025			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120201-900-12400-900-1**			**Fahrradparkhaus Bahnhof Rothe Erde**			
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-168.700	-759.300	-928.100	0	0
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		225.000	1.012.500	1.237.500	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***1.237.500***			
Einzahlungen			-168.700	-759.300	-928.100	0	0
Auszahlungen			225.000	1.012.500	1.237.500	0	0
Saldo			56.300	253.200	309.400	0	0
PSP-Element	**5-120201-900-12600-900-1**			**Schnellladeinfrastruktur für Taxen**			
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	270.000	0	0	0
Auszahlungen			0	270.000	0	0	0
Saldo			0	270.000	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120201-900-12700-900-1**		**Projekt FahrRad an Schulen (FöRi MM)**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		0	-48.400	-38.800	-38.800	0
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	55.500	43.500	43.500	0
	Verpflichtungsermächtigung			***87.000***			
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	5.000	5.000	5.000	0
	Verpflichtungsermächtigung			***10.000***			
Einzahlungen			0	-48.400	-38.800	-38.800	0
Auszahlungen			0	60.500	48.500	48.500	0
Saldo			0	12.100	9.700	9.700	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120202-800-00200-400-1**		**Optimierung Verkehrssteuerung -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		530.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Auszahlungen			530.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Saldo			530.000	50.000	50.000	50.000	50.000
PSP-Element	**5-120202-900-00100-300-1**		**Einrichtung Bewohnerparken**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		300.000	150.000	150.000	150.000	150.000
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		100.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Auszahlungen			400.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Saldo			400.000	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		50.000	75.000	75.000	75.000	75.000
Auszahlungen			50.000	75.000	75.000	75.000	75.000
Saldo			50.000	75.000	75.000	75.000	75.000

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	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		100.000	75.000	75.000	75.000	75.000
Auszahlungen		100.000	75.000	75.000	75.000	75.000
Saldo		100.000	75.000	75.000	75.000	75.000
PSP-Element **5-120202-900-01300-300-1** **Optimierung Verkehrsführung**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78520000 Tiefbaumaßnahmen		150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Auszahlungen		150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Saldo		150.000	150.000	150.000	150.000	150.000

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	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		500.000	0	500.000	0	500.000
Auszahlungen		500.000	0	500.000	0	500.000
Saldo		500.000	0	500.000	0	500.000
PSP-Element **5-120202-900-01500-900-1** **Reisebusparkplatz Wilmersdorfer Straße**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		160.000	0	0	0	0
Auszahlungen		160.000	0	0	0	0
Saldo		160.000	0	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-130101-000-01800-300-1**		**Umplanung Pastorplatz**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78530000	Sonstige Baumaßnahmen		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-130101-000-01900-300-1**		**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		-134.300	-623.000	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		191.900	890.000	0	0	0
Einzahlungen			-134.300	-623.000	0	0	0
Auszahlungen			191.900	890.000	0	0	0
Saldo			57.600	267.000	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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		0	-91.900	0	0	0
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	131.300	0	0	0
Einzahlungen			0	-91.900	0	0	0
Auszahlungen			0	131.300	0	0	0
Saldo			0	39.400	0	0	0
PSP-Element	**5-130101-000-02300-300-1**		**Spielplatz Branderhofer Weg(ISEK Beverau**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		0	-56.600	-226.800	0	0
78530000	Sonstige Baumaßnahmen		0	80.800	324.000	0	0
Einzahlungen			0	-56.600	-226.800	0	0
Auszahlungen			0	80.800	324.000	0	0
Saldo			0	24.200	97.200	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
78530000	Sonstige Baumaßnahmen		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-130101-000-02600-300-1**		**Spielplatz Forster Weg (ISEK Beverau)**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-170.100	0	0	0	0
78530000	Sonstige Baumaßnahmen		243.000	0	0	0	0
Einzahlungen			-170.100	0	0	0	0
Auszahlungen			243.000	0	0	0	0
Saldo			72.900	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
78530000	Sonstige Baumaßnahmen		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-130101-000-02900-300-1**		**Spielplatz Stettiner 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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-130101-000-03000-300-1**			**Toilettenanlage im Westpark**			
Finanzposition & Bezeichnung							
78530000	Sonstige Baumaßnahmen		0	43.600	38.600	38.600	38.600
Auszahlungen			0	43.600	38.600	38.600	38.600
Saldo			0	43.600	38.600	38.600	38.600
PSP-Element	**5-130101-000-03200-300-1**			**Wegebau Drimborner Wäldchen**			
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	200.000	0
Auszahlungen			0	0	0	200.000	0
Saldo			0	0	0	200.000	0
PSP-Element	**5-130101-000-03500-900-1**			**Wegebau Grünfläche Rütscher Straße**			
Finanzposition & Bezeichnung							
78530000	Sonstige Baumaßnahmen		0	0	6.500	45.000	0
Auszahlungen			0	0	6.500	45.000	0
Saldo			0	0	6.500	45.000	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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	0	200.000	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	35.000	0	0
78530000	Sonstige Baumaßnahmen		0	30.000	240.000	0	0
Auszahlungen			0	30.000	475.000	0	0
Saldo			0	30.000	475.000	0	0
PSP-Element	**5-130101-100-00100-900-1**		**Verwendung der Sonderzahlung BPL 884 OBI**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
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
PSP-Element	**5-130101-200-00400-900-1**		**Umgestaltung Nirmer Platz**				
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	**5-130101-200-00600-300-1**		**Wegebau Neubaugebiet Breitbenden**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78530000	Sonstige Baumaßnahmen		0	0	200.000	0	0
Auszahlungen			0	0	200.000	0	0
Saldo			0	0	200.000	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-130101-200-00800-900-1**		**Multifunktionssportfläche Birkstraße**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		200.000	0	0	0	0
Auszahlungen			200.000	0	0	0	0
Saldo			200.000	0	0	0	0
PSP-Element	**5-130101-200-00900-900-1**		**Herstellung Drainage Grünzug Breitbenden**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78530000	Sonstige Baumaßnahmen		40.000	0	0	0	0
Auszahlungen			40.000	0	0	0	0
Saldo			40.000	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		400.000	0	0	0	0
Auszahlungen			400.000	0	0	0	0
Saldo			400.000	0	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-130101-300-00300-900-1**		**Ausstattung Bolzplatz Hofenbornstraße**				
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	**5-130101-300-00400-300-1**		**Platz am Denkmal (IHK Haaren)**				
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	**5-130101-300-00600-600-1**		**Fußgängerbrücke a.Entenweiher,Neuköllner**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78510000	Hochbaumaßnahmen		20.000	110.000	0	0	0
Auszahlungen			20.000	110.000	0	0	0
Saldo			20.000	110.000	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
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		173.000	0	0	0	0
Auszahlungen			173.000	0	0	0	0
Saldo			173.000	0	0	0	0
PSP-Element	**5-130101-400-00700-300-1**		**neue Zuwegung, Drainage SPL L-Busch Raer**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78530000	Sonstige Baumaßnahmen		100.000	0	0	0	0
Auszahlungen			100.000	0	0	0	0
Saldo			100.000	0	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-130101-500-00100-900-3**		**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	**5-130101-500-00500-900-1**		**Spielplatz_Bolzplatz Vetschau Reck**				
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	**5-130101-500-00600-900-1**		**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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-130101-600-00300-900-1**		**Park Schloss Schönau**				
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	**5-130101-600-00700-900-1**		**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		0	180.000	0	0	0
Auszahlungen			0	180.000	0	0	0
Saldo			0	180.000	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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	**5-130101-900-00300-800-1**		**Besch. v. Vermögensgegenst.>Wertgrenze J**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		900	0	0	0	0
Auszahlungen			900	0	0	0	0
Saldo			900	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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-130101-900-00900-300-1**		**Baumpflanzungen im Stadtgebiet**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		260.400	280.000	280.000	280.000	280.000
78520000	Tiefbaumaßnahmen		111.600	120.000	120.000	120.000	120.000
Auszahlungen			372.000	400.000	400.000	400.000	400.000
Saldo			372.000	400.000	400.000	400.000	400.000
PSP-Element	**5-130101-900-01900-300-1**		**Herstell. öffentl. Grünanl.**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	90.000	90.000	90.000
78530000	Sonstige Baumaßnahmen		120.000	0	300.000	300.000	300.000
Auszahlungen			120.000	0	390.000	390.000	390.000
Saldo			120.000	0	390.000	390.000	390.000
PSP-Element	**5-130101-900-02100-300-1**		**Maßnahmen in öffentlichen Grünanlagen**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		79.300	120.000	75.000	75.000	75.000
Auszahlungen			79.300	120.000	75.000	75.000	75.000
Saldo			79.300	120.000	75.000	75.000	75.000

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-130101-900-02500-900-1**		**Parkpflegewerk Kur- & Stadtgarten (ISK)**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-688.800	-24.000	-545.600	-201.600	0
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	732.000	108.000	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		861.100	0	152.000	78.000	0
78530000	Sonstige Baumaßnahmen		0	60.000	268.000	66.000	0
Einzahlungen			-688.800	-24.000	-545.600	-201.600	0
Auszahlungen			861.100	60.000	1.152.000	252.000	0
Saldo			172.300	36.000	606.400	50.400	0
PSP-Element	**5-130101-900-02700-900-1**		**Beschaffung Dienst- und Schutzkleidung**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		500	1.000	800	800	800
Auszahlungen			500	1.000	800	800	800
Saldo			500	1.000	800	800	800
PSP-Element	**5-130101-900-02900-600-1**		**Erneuerung Brücke Wilhelm-Pitz-Weg**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78510000	Hochbaumaßnahmen		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-130101-900-03000-300-1**		**Verwendung von Spenden**				
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	**5-130101-900-03100-300-1**		**Spiel- und Bolzplätze**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		237.100	149.500	199.500	200.000	200.000
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		250.000	150.000	200.000	200.000	200.000
Auszahlungen			487.100	299.500	399.500	400.000	400.000
Saldo			487.100	299.500	399.500	400.000	400.000
PSP-Element	**5-130101-900-03200-300-1**		**Ausgl. f. nicht geschaff. Spielflächen**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68810000	Beiträ aus Investtätigkeit (Erschließungsbeiträge)		-1.500	-500	-500	-500	-500
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		500	500	500	500	500
78530000	Sonstige Baumaßnahmen		0	0	0	0	0
Einzahlungen			-1.500	-500	-500	-500	-500
Auszahlungen			500	500	500	500	500
Saldo			-1.000	0	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-130101-900-03300-300-1**		**Baumpflanzungen in der Innenstadt (ISK)**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-200.000	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		175.000	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		75.000	0	0	0	0
Einzahlungen			-200.000	0	0	0	0
Auszahlungen			250.000	0	0	0	0
Saldo			50.000	0	0	0	0
PSP-Element	**5-130101-900-03400-300-1**		**Zahlung f gefällte städt.Bäume b Bauvorh**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68810000	Beiträ aus Investtätigkeit (Erschließungsbeiträge)		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
68820000	Beitragsähnliche Entgelte f. Investitionstätigkeit		0	0	0	0	0
Einzahlungen			-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Saldo			-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-130101-900-03600-300-1**		**Baumpflanzungen-Förderproj. Grüne Lunge**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68100000	Investitionszuweisungen vom Bund		-250.000	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		278.000	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	0	0	0	0
Einzahlungen			-250.000	0	0	0	0
Auszahlungen			278.000	0	0	0	0
Saldo			28.000	0	0	0	0
PSP-Element	**5-130101-900-03700-300-1**		**Skateranlage**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		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	**5-130101-900-03800-300-1**		**Ersatzpflanzung Straßenbäume**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-130101-900-03900-300-1**		**Mobile Bäume**				
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	**5-130101-900-04100-900-1**		**Calisthenics-Anlagen**				
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	**5-130101-900-04200-900-1**		**Modellpr.inklusiver Spielpatz d. Zukunft**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-400.000	0	0	0	0
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		50.000	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		300.000	0	0	0	0
78530000	Sonstige Baumaßnahmen		150.000	0	0	0	0
Einzahlungen			-400.000	0	0	0	0
Auszahlungen			500.000	0	0	0	0
Saldo			100.000	0	0	0	0

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-130101-900-04300-900-1** **Spielplatzbooster (Spielplatzmaßnahmen)**						
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 **5-130101-900-04400-900-1** **Baumpflanzungen auf öffentlichen Spielpl**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78350000 Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
Auszahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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	400	600	600	600
Auszahlungen			400	400	600	600	600
Saldo			400	400	600	600	600
PSP-Element	**5-130102-900-00400-900-1**		**Beschaffung v.VermögensGG>Wertgrenze -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		3.000	6.200	4.600	6.200	7.000
Auszahlungen			3.000	6.200	4.600	6.200	7.000
Saldo			3.000	6.200	4.600	6.200	7.000
PSP-Element	**5-130102-900-01200-900-1**		**Beschaffung Dienst- und Schutzkleidung**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		1.800	2.000	1.500	1.500	2.100
Auszahlungen			1.800	2.000	1.500	1.500	2.100
Saldo			1.800	2.000	1.500	1.500	2.100

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-130102-900-04400-900-1**			**Verkehrssicherungsmaßn. an Stauanlagen**			
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	20.000	20.000	0
Auszahlungen			0	0	20.000	20.000	0
Saldo			0	0	20.000	20.000	0
PSP-Element	**5-130102-900-04500-900-1**			**Neubau Ablaufbauwerk Purweider Weg**			
Finanzposition & Bezeichnung							
78530000	Sonstige Baumaßnahmen		0	6.000	40.000	0	0
Auszahlungen			0	6.000	40.000	0	0
Saldo			0	6.000	40.000	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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		80.000	60.000	60.000	80.000	80.000
Auszahlungen			80.000	60.000	60.000	80.000	80.000
Saldo			80.000	60.000	60.000	80.000	80.000
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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
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		1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen			1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
Saldo			1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
PSP-Element	**5-130103-900-02300-050-1**		**Maßnahmen zum Artenschutz -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		2.000	2.000	1.000	1.000	1.000
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		1.000	800	800	800	800
Auszahlungen			3.000	2.800	1.800	1.800	1.800
Saldo			3.000	2.800	1.800	1.800	1.800

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-130103-900-02400-300-1**			**Ausgleichsmaßn.f.Investoren B-Pläne**			
Finanzposition & Bezeichnung							
78180000	Allgemein Investitionszuschüsse an übrige Bereiche		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
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**

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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		800	1.500	1.200	800	800
Auszahlungen			800	1.500	1.200	800	800
Saldo			800	1.500	1.200	800	800
PSP-Element	**5-130103-900-03300-300-1**			**Umsetzung Landschaftsplan**			
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		0	0	-16.000	-48.000	-48.000
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	10.000	30.000	30.000
78530000	Sonstige Baumaßnahmen		0	0	10.000	30.000	30.000
Einzahlungen			0	0	-16.000	-48.000	-48.000
Auszahlungen			0	0	20.000	60.000	60.000
Saldo			0	0	4.000	12.000	12.000

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-130103-900-03400-900-1** **Nachbesch. Dienstfahrz. f.NatSchBehörde**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		49.500	0	0	0	0
Auszahlungen		49.500	0	0	0	0
Saldo		49.500	0	0	0	0
PSP-Element **5-130103-900-03500-900-1** **Schilder_Ausstattung i. Natur&Landschaft**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78350000 Investitionsauszahlungen für Festwerte		4.000	2.000	10.000	10.000	5.000
Auszahlungen		4.000	2.000	10.000	10.000	5.000
Saldo		4.000	2.000	10.000	10.000	5.000

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-130104-800-00100-300-1**		**Erneuerung Erholungseinrichtungen -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78510000	Hochbaumaßnahmen		500	500	500	3.000	3.000
Auszahlungen			500	500	500	3.000	3.000
Saldo			500	500	500	3.000	3.000
PSP-Element	**5-130104-900-00200-800-1**		**Beschaffung v. VermögensGG< Wertgrenze J**				
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
PSP-Element	**5-130104-900-00300-900-1**		**Beschaffung v bewgl. VrmG > Wertgrenze J**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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		-1.000	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		6.000	10.500	9.000	12.000	11.000
Einzahlungen			-1.000	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
Auszahlungen			6.000	10.500	9.000	12.000	11.000
Saldo			5.000	9.300	7.800	10.800	9.800
PSP-Element	**5-130104-900-01100-300-1**		**Wege, Erholungseinrichtungen, Biotope**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		1.000	0	0	0	0
Auszahlungen			1.000	0	0	0	0
Saldo			1.000	0	0	0	0
PSP-Element	**5-130104-900-01300-900-1**		**Kulturen, Forstpflege**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68170000	Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen		0	0	0	0	0
68910000	Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0	0	0	0
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		136.000	100.000	110.000	110.000	110.000
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Auszahlungen			136.000	100.000	110.000	110.000	110.000
Saldo			136.000	100.000	110.000	110.000	110.000

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-130104-900-02400-900-1**		**Bschaffung Dienst- und Schutzkleidung**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		12.000	17.000	18.000	12.000	12.000
Auszahlungen			12.000	17.000	18.000	12.000	12.000
Saldo			12.000	17.000	18.000	12.000	12.000
PSP-Element	**5-130104-900-02600-600-1**		**Brücke Fowisbach**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	0	30.000	0	0
Auszahlungen			0	0	30.000	0	0
Saldo			0	0	30.000	0	0
PSP-Element	**5-130104-900-02800-900-1**		**Beschaffung Pflanzfuchs**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	4.000	0	0	0
Auszahlungen			0	4.000	0	0	0
Saldo			0	4.000	0	0	0

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-130104-900-03000-900-1** **Waldarbeiterschutzwagen**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	32.700	0	34.700	0
Auszahlungen		0	32.700	0	34.700	0
Saldo		0	32.700	0	34.700	0
PSP-Element **5-130104-900-03200-900-1** **Ersatzbesch.Dienst-KFZ (AC-FB 3685)**						
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 **5-130104-900-03300-050-1** **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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-130104-900-03600-900-1**		**Ersatzbeschaffung Helmfunkanlage**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	20.000	0	0
Auszahlungen			0	0	20.000	0	0
Saldo			0	0	20.000	0	0
PSP-Element	**5-130104-900-03700-300-1**		**Unterbringung von Maschinen_Geräten**				
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
PSP-Element	**5-130104-900-03800-900-1**		**Ersatzbesch.Dienst-KFZ (AC-FB 3686)**				
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

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-130104-900-04200-300-1** **Umbau und Erweiterung Betriebshof**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78650000 Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		0	120.000	0	0	0
Auszahlungen		0	120.000	0	0	0
Saldo		0	120.000	0	0	0
PSP-Element **5-130104-900-04400-900-1** **Veräußerung Dienstfahrzeug**						
Finanzposition & Bezeichnung						
68310000 Einz aus Veräuß von VG >410 Euro		0	-2.500	0	-2.500	0
Einzahlungen		0	-2.500	0	-2.500	0
Saldo		0	-2.500	0	-2.500	0
PSP-Element **5-130104-900-04700-900-1** **Smarter Forst (mobile Infrastruktur)**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		2.500	2.500	2.500	2.500	0
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		2.500	2.500	2.500	2.500	0
Auszahlungen		5.000	5.000	5.000	5.000	0
Saldo		5.000	5.000	5.000	5.000	0

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-130104-900-05000-900-1** **Ausbildung Forstbereich**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	0	2.000	2.000	4.000
Auszahlungen		0	0	2.000	2.000	4.000
Saldo		0	0	2.000	2.000	4.000
PSP-Element **5-130104-900-05100-900-1** **Beschaffung Bagger**						
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 **5-130104-900-05200-900-1** **Beschaffung Joskin Anhänger**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	70.000	0
Auszahlungen		0	0	0	70.000	0
Saldo		0	0	0	70.000	0

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	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	0	1.900	0
Auszahlungen		0	0	0	1.900	0
Saldo		0	0	0	1.900	0
PSP-Element **5-130104-900-05400-900-1** **Wegesperren und Schranken**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	17.800	0
Auszahlungen		0	0	0	17.800	0
Saldo		0	0	0	17.800	0
PSP-Element **5-130104-900-05600-900-1** **Ersatzbeschaffung Pritschenwagen**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	0	132.000
Auszahlungen		0	0	0	0	132.000
Saldo		0	0	0	0	132.000

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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	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	**5-140101-900-00200-800-1**			**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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	0	0	0	0
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	34.000	34.000	34.000	34.000
Auszahlungen			34.000	34.000	34.000	34.000	34.000
Saldo			34.000	34.000	34.000	34.000	34.000
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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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		2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		1.000	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		700	1.000	1.000	800	800
Auszahlungen			700	1.000	1.000	800	800
Saldo			700	1.000	1.000	800	800

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		28.000	35.000	35.000	35.000	35.000
78520000	Tiefbaumaßnahmen		5.000	0	5.000	5.000	5.000
Auszahlungen			33.000	35.000	40.000	40.000	40.000
Saldo			33.000	35.000	40.000	40.000	40.000

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-140101-900-02200-900-1**		**Kooperationsprojekt FLIP**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-1.100	-1.100	-1.100	-300	0
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	400	0
Einzahlungen			-1.100	-1.100	-1.100	-300	0
Auszahlungen			1.500	1.500	1.500	400	0
Saldo			400	400	400	100	0
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		4.670.000	0	0	0	0
Auszahlungen			4.670.000	0	0	0	0
Saldo			4.670.000	0	0	0	0
PSP-Element	**5-140101-900-02400-900-1**		**Entsiegelungs- und Brachflächenkataster**				
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

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-140101-900-02500-900-1** **Kataster zur Bodenkühlleistung**						
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 **5-140101-900-02600-900-1** **Schallpegelmessgerät betriebl.Immissions**						
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

Investitionsübersicht Stadt Aachen **Produkt 150101** **Wissenschaft und Europa**

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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	-1.000	-1.000	-1.000	0
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Einzahlungen			-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	0
Auszahlungen			1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Saldo			0	0	0	0	1.000

Investitionsübersicht Stadt Aachen **Produkt 150102** **Entwickl. städtebaul. Standortfaktoren**

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	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		-59.600	-61.300	-63.000	-60.400	0
Einzahlungen		-59.600	-61.300	-63.000	-60.400	0
Saldo		-59.600	-61.300	-63.000	-60.400	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-150103-900-00100-900-1**		**Wissenschaftsbüro**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68170000	Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen		0	0	0	0	0
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
Einzahlungen			0	0	0	0	0
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							
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	**5-150103-900-00400-900-1**		**OecherLab Verstetigung**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Auszahlungen			18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
Saldo			18.000	18.000	18.000	18.000	18.000

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-150103-900-00500-900-1** **5URVIVE**						
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 **5-150103-900-00600-900-1** **Breitbandausbau**						
Finanzposition & Bezeichnung						
68160000 Investitionszusch v sonst öffentl Sonderrechnungen		0	0	0	0	0
78170000 Allge Investitionszuschüsse an private Unternehmen		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 **5-150103-900-00700-900-1** **Gigabitausbau**						
Finanzposition & Bezeichnung						
68160000 Investitionszusch v sonst öffentl Sonderrechnungen		-3.234.400	-14.323.700	-14.323.700	-14.323.700	0
78170000 Allge Investitionszuschüsse an private Unternehmen		3.593.800	15.915.200	15.915.200	15.915.200	0
Einzahlungen		-3.234.400	-14.323.700	-14.323.700	-14.323.700	0
Auszahlungen		3.593.800	15.915.200	15.915.200	15.915.200	0
Saldo		359.400	1.591.500	1.591.500	1.591.500	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-150201-900-02400-900-1**		**AKzentE 4.0**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68100000	Investitionszuweisungen vom Bund		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
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-150201-900-02500-900-1**		**Fokusjahr Adalbertstraße**				
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

Investitionsübersicht Stadt Aachen **Produkt 150202** **Standortentwickl._Gewerbeflächenmanagem.**

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	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	-6.100	-5.400	-5.400	0
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		4.600	4.600	4.000	4.000	0
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		1.500	1.500	1.400	1.400	0
Einzahlungen		-6.100	-6.100	-5.400	-5.400	0
Auszahlungen		6.100	6.100	5.400	5.400	0
Saldo		0	0	0	0	0

Investitionsübersicht Stadt Aachen	**Produkt 150202**	**Standortentwickl._Gewerbeflächenmanagem.**				
	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
			VE 2025			
	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		0	-8.412.300	-1.901.300	-1.413.800	-3.077.100
78520000 Tiefbaumaßnahmen		0	7.310.000	0	0	0
78530000 Sonstige Baumaßnahmen		0	1.950.000	1.950.000	1.450.000	3.156.000
Einzahlungen		0	-8.412.300	-1.901.300	-1.413.800	-3.077.100
Auszahlungen		0	9.260.000	1.950.000	1.450.000	3.156.000
Saldo		0	847.700	48.700	36.200	78.900

Investitionsübersicht Stadt Aachen	**Produkt 150302**	**Kongresse - Eurogress**				
	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 ***VE 2025***	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	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		-498.900	-508.100	-517.700	-527.500	-537.600
Einzahlungen		-498.900	-508.100	-517.700	-527.500	-537.600
Saldo		-498.900	-508.100	-517.700	-527.500	-537.600

Investitionsübersicht Stadt Aachen **Produkt 150303** **Quellen und Kurbetrieb**

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-150303-912-00100-900-1** **Ersatz Ausstatt Gastronomieobj Park-Tera**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		45.000	0	0	0	0
Auszahlungen		45.000	0	0	0	0
Saldo		45.000	0	0	0	0

Investitionsübersicht Stadt Aachen	**Produkt 160101**	**Allgemeine Zuweisungen und Umlagen**				
	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 ***VE 2025***	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-160101-900-00100-861-1** **Investitionspauschale (GFG)** Finanzposition & Bezeichnung						
68110000 Investitionszuweisungen vom Land		-12.399.200	-12.811.900	-12.811.900	-12.811.900	-12.811.900
Einzahlungen		-12.399.200	-12.811.900	-12.811.900	-12.811.900	-12.811.900
Saldo		-12.399.200	-12.811.900	-12.811.900	-12.811.900	-12.811.900
PSP-Element **5-160101-900-00200-861-1** **Schulpauschale** Finanzposition & Bezeichnung						
68110000 Investitionszuweisungen vom Land		-7.374.200	-7.441.500	-7.441.500	-7.441.500	-7.441.500
Einzahlungen		-7.374.200	-7.441.500	-7.441.500	-7.441.500	-7.441.500
Saldo		-7.374.200	-7.441.500	-7.441.500	-7.441.500	-7.441.500
PSP-Element **5-160101-900-00300-861-1** **Sportpauschale** Finanzposition & Bezeichnung						
68110000 Investitionszuweisungen vom Land		-933.500	-964.000	-964.000	-964.000	-964.000
Einzahlungen		-933.500	-964.000	-964.000	-964.000	-964.000
Saldo		-933.500	-964.000	-964.000	-964.000	-964.000

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	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	0	-7.600.000	0
68650000 Rückfl v Ausleih v verb Uneh+Beteiligung+Sonvermög		0	-12.400.000	0	-10.000.000	0
78467000 Erwerb von Geldmarktpapieren von Kreditinstituten		0	0	0	7.600.000	0
78659999 Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Invest		0	12.400.000	0	10.000.000	0
Einzahlungen		0	-12.400.000	0	-17.600.000	0
Auszahlungen		0	12.400.000	0	17.600.000	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		-4.000	-2.000	0	0	0
Einzahlungen		-4.000	-2.000	0	0	0
Saldo		-4.000	-2.000	0	0	0

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	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	-3.000
Einzahlungen		-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
Saldo		-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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
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	**5-171001-950-00100-050-2**		**Ausleihungen zur Geldanlage**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68467000	Veräußerung v Geldmarktpapieren v Kreditinstituten		-27.500	0	0	0	0
68650000	Rückfl v Ausleih v verb Uneh+Beteiligung+Sonvermög		0	-33.700	0	0	0
78467000	Erwerb von Geldmarktpapieren von Kreditinstituten		0	27.500	0	0	0
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		0	33.700	0	0	0
Einzahlungen			-27.500	-33.700	0	0	0
Auszahlungen			0	61.200	0	0	0
Saldo			-27.500	27.500	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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
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	**5-171002-951-00100-050-2**		**Ausleihungen zur Geldanlage**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68467000	Veräußerung v Geldmarktpapieren v Kreditinstituten		-201.800	0	0	0	0
68650000	Rückfl v Ausleih v verb Uneh+Beteiligung+Sonvermög		0	-241.900	0	0	0
78467000	Erwerb von Geldmarktpapieren von Kreditinstituten		0	201.800	0	0	0
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		0	241.900	0	0	0
Einzahlungen			-201.800	-241.900	0	0	0
Auszahlungen			0	443.700	0	0	0
Saldo			-201.800	201.800	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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
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	**5-172001-952-00100-050-2**		**Ausleihungen zur Geldanlage**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68467000	Veräußerung v Geldmarktpapieren v Kreditinstituten		-16.000	0	0	0	0
68650000	Rückfl v Ausleih v verb Uneh+Beteiligung+Sonvermög		0	-16.700	0	0	0
78467000	Erwerb von Geldmarktpapieren von Kreditinstituten		0	16.000	0	0	0
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		0	16.700	0	0	0
Einzahlungen			-16.000	-16.700	0	0	0
Auszahlungen			0	32.700	0	0	0
Saldo			-16.000	16.000	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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
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	**5-172002-953-00100-050-2**		**Ausleihungen zur Geldanlage**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68467000	Veräußerung v Geldmarktpapieren v Kreditinstituten		-10.400	0	0	0	0
68650000	Rückfl v Ausleih v verb Uneh+Beteiligung+Sonvermög		0	-15.600	0	0	0
78467000	Erwerb von Geldmarktpapieren von Kreditinstituten		0	10.400	0	0	0
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		0	15.600	0	0	0
Einzahlungen			-10.400	-15.600	0	0	0
Auszahlungen			0	26.000	0	0	0
Saldo			-10.400	10.400	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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
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	**5-173001-954-00100-050-2**		**Ausleihungen zur Geldanlage**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68467000	Veräußerung v Geldmarktpapieren v Kreditinstituten		-59.200	0	0	0	0
68650000	Rückfl v Ausleih v verb Uneh+Beteiligung+Sonvermög		0	-73.900	0	0	0
78467000	Erwerb von Geldmarktpapieren von Kreditinstituten		0	59.200	0	0	0
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		0	73.900	0	0	0
Einzahlungen			-59.200	-73.900	0	0	0
Auszahlungen			0	133.100	0	0	0
Saldo			-59.200	59.200	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-173002-955-00200-050-1**		**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
68680000	Rückflüsse v Ausleihung v sonstig inländ Bereich		0	0	0	0	0
Einzahlungen			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		0	-3.000.000	0	0	0
68650000	Rückfl v Ausleih v verb Uneh+Beteiligung+Sonvermög		0	-6.142.400	-43.900	-44.900	-45.800
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		0	6.099.400	0	0	0
Einzahlungen			0	-9.142.400	-43.900	-44.900	-45.800
Auszahlungen			0	6.099.400	0	0	0
Saldo			0	-3.043.000	-43.900	-44.900	-45.800
PSP-Element	**5-173002-955-00600-100-8**		**Gut Weyern**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78510000	Hochbaumaßnahmen		185.000	0	0	0	0
Auszahlungen			185.000	0	0	0	0
Saldo			185.000	0	0	0	0

Investitionsübersicht Stadt Aachen **Produkt 173002** **Elisabethspitalfonds**

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	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		-8.000	0	0	0	0
78510000 Hochbaumaßnahmen		16.500	0	0	0	0
Einzahlungen		-8.000	0	0	0	0
Auszahlungen		16.500	0	0	0	0
Saldo		8.500	0	0	0	0

Investitionsübersicht Stadt Aachen **Produkt 173003** **Alten- und Siechenfonds**

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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
68680000	Rückflüsse v Ausleihung v sonstig inländ Bereich		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		-5.211.300	-700.000	0	0	0
68650000	Rückfl v Ausleih v verb Uneh+Beteiligung+Sonvermög		0	-7.404.400	-43.900	-44.900	-45.800
78467000	Erwerb von Geldmarktpapieren von Kreditinstituten		0	5.211.300	0	0	0
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		0	7.361.400	0	0	0
Einzahlungen			-5.211.300	-8.104.400	-43.900	-44.900	-45.800
Auszahlungen			0	12.572.700	0	0	0
Saldo			-5.211.300	4.468.300	-43.900	-44.900	-45.800

Investitionsübersicht Stadt Aachen **Produkt 173003** **Alten- und Siechenfonds**

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-173003-956-00300-300-1** **Umbau Welkenrather Str.**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78510000 Hochbaumaßnahmen		0	100.000	0	0	0
Auszahlungen		0	100.000	0	0	0
Saldo		0	100.000	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-173004-957-00100-050-1**		**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
68680000	Rückflüsse v Ausleihung v sonstig inländ Bereich		0	0	0	0	0
Einzahlungen			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		0	-300.000	0	0	0
68650000	Rückfl v Ausleih v verb Uneh+Beteiligung+Sonvermög		0	-864.300	-43.900	-44.900	-45.800
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		0	821.300	0	0	0
Einzahlungen			0	-1.164.300	-43.900	-44.900	-45.800
Auszahlungen			0	821.300	0	0	0
Saldo			0	-343.000	-43.900	-44.900	-45.800
PSP-Element	**5-173004-957-00300-300-1**		**Umbau Welkenrather Str.**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78510000	Hochbaumaßnahmen		0	100.000	0	0	0
Auszahlungen			0	100.000	0	0	0
Saldo			0	100.000	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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
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	**5-173005-958-00100-050-2**		**Ausleihungen zur Geldanlage**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68467000	Veräußerung v Geldmarktpapieren v Kreditinstituten		-1.425.300	0	0	0	0
68650000	Rückfl v Ausleih v verb Uneh+Beteiligung+Sonvermög		0	-2.147.400	0	0	0
78467000	Erwerb von Geldmarktpapieren von Kreditinstituten		0	1.425.300	0	0	0
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		0	2.147.400	0	0	0
Einzahlungen			-1.425.300	-2.147.400	0	0	0
Auszahlungen			0	3.572.700	0	0	0
Saldo			-1.425.300	1.425.300	0	0	0
PSP-Element	**5-173005-958-00300-100-1**		**Gut Kuckesrath: Backhaus**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78510000	Hochbaumaßnahmen		180.000	0	0	0	0
Auszahlungen			180.000	0	0	0	0
Saldo			180.000	0	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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
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	**5-173006-959-00100-050-2**			**Ausleihungen zur Geldanlage**			
Finanzposition & Bezeichnung							
68467000	Veräußerung v Geldmarktpapieren v Kreditinstituten		-102.900	0	0	0	0
68650000	Rückfl v Ausleih v verb Uneh+Beteiligung+Sonvermög		0	-149.700	0	0	0
78467000	Erwerb von Geldmarktpapieren von Kreditinstituten		0	102.900	0	0	0
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		0	149.700	0	0	0
Einzahlungen			-102.900	-149.700	0	0	0
Auszahlungen			0	252.600	0	0	0
Saldo			-102.900	102.900	0	0	0

Investitionsübersicht Stadt Aachen	**Produkt 173008**	**Cockerill- und Liebermann**				
	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
			VE 2025			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-173008-961-00100-100-1** **Grundstücksangelegenheiten**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78510000 Hochbaumaßnahmen		0	0	0	0	0
Auszahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0
PSP-Element **5-173008-961-00200-050-1** **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 **5-173008-961-00200-050-2** **Ausleihungen zur Geldanlage**						
Finanzposition & Bezeichnung						
68467000 Veräußerung v Geldmarktpapieren v Kreditinstituten		0	-475.000	0	0	0
68650000 Rückfl v Ausleih v verb Uneh+Beteiligung+Sonvermög		0	-2.137.400	0	0	0
78650000 Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		0	2.137.400	0	0	0
Einzahlungen		0	-2.612.400	0	0	0
Auszahlungen		0	2.137.400	0	0	0
Saldo		0	-475.000	0	0	0

Investitionsübersicht Stadt Aachen	**Produkt 173008**		**Cockerill- und Liebermann**			
	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 ***VE 2025***	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element Finanzposition & Bezeichnung	**5-173008-961-00300-100-3**		**Gut Althöfchen**			
78510000 Hochbaumaßnahmen		89.300	250.000	0	0	0
Auszahlungen		89.300	250.000	0	0	0
Saldo		89.300	250.000	0	0	0
PSP-Element Finanzposition & Bezeichnung	**5-173008-961-00500-100-1**		**Gut Berensberg**			
78510000 Hochbaumaßnahmen		0	1.500.000	0	0	0
Auszahlungen		0	1.500.000	0	0	0
Saldo		0	1.500.000	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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
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	**5-173009-962-00100-050-2**		**Ausleihungen zur Geldanlage**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68467000	Veräußerung v Geldmarktpapieren v Kreditinstituten		-216.200	0	0	0	0
68650000	Rückfl v Ausleih v verb Uneh+Beteiligung+Sonvermög		0	-242.100	0	0	0
78467000	Erwerb von Geldmarktpapieren von Kreditinstituten		0	216.200	0	0	0
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		0	242.100	0	0	0
Einzahlungen			-216.200	-242.100	0	0	0
Auszahlungen			0	458.300	0	0	0
Saldo			-216.200	216.200	0	0	0

Investitionsübersicht Stadt Aachen	**Produkt 173010**	**Stiftung Hannelore und Gunther Weyer**				
	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	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		0	-25.000	0	0	0
78650000 Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		25.000	0	0	0	0
Einzahlungen		0	-25.000	0	0	0
Auszahlungen		25.000	0	0	0	0
Saldo		25.000	-25.000	0	0	0

Investitionsübersicht Stadt Aachen **Produkt 174001** **Stiftung Bischoff**

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-174001-963-00100-050-1**			**Ausleihungen zu Stiftungszwecken**			
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	**5-174001-963-00100-050-2**			**Ausleihungen zur Geldanlage**			
Finanzposition & Bezeichnung							
68650000	Rückfl v Ausleih v verb Uneh+Beteiligung+Sonvermög		0	-500.000	-462.500	0	0
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		0	500.000	462.500	0	0
Einzahlungen			0	-500.000	-462.500	0	0
Auszahlungen			0	500.000	462.500	0	0
Saldo			0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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
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	**5-174002-964-00100-050-2**		**Ausleihungen zur Geldanlage**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68467000	Veräußerung v Geldmarktpapieren v Kreditinstituten		-6.200	0	0	0	0
68650000	Rückfl v Ausleih v verb Uneh+Beteiligung+Sonvermög		0	-9.300	0	0	0
78467000	Erwerb von Geldmarktpapieren von Kreditinstituten		0	6.200	0	0	0
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		0	9.300	0	0	0
Einzahlungen			-6.200	-9.300	0	0	0
Auszahlungen			0	15.500	0	0	0
Saldo			-6.200	6.200	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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
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	**5-174003-965-00100-050-2**		**Ausleihungen zur Geldanlage**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68467000	Veräußerung v Geldmarktpapieren v Kreditinstituten		-102.500	0	0	0	0
68650000	Rückfl v Ausleih v verb Uneh+Beteiligung+Sonvermög		0	-146.500	0	0	0
78467000	Erwerb von Geldmarktpapieren von Kreditinstituten		0	102.500	0	0	0
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		0	146.500	0	0	0
Einzahlungen			-102.500	-146.500	0	0	0
Auszahlungen			0	249.000	0	0	0
Saldo			-102.500	102.500	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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		-2.609.400	-700.000	0	0	0
68650000	Rückfl v Ausleih v verb Uneh+Beteiligung+Sonvermög		0	-3.533.200	0	0	0
78467000	Erwerb von Geldmarktpapieren von Kreditinstituten		0	2.609.400	0	0	0
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		0	3.533.200	0	0	0
Einzahlungen			-2.609.400	-4.233.200	0	0	0
Auszahlungen			0	6.142.600	0	0	0
Saldo			-2.609.400	1.909.400	0	0	0
PSP-Element	**5-174004-966-00300-100-5**		**Gut Bovenberg**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78510000	Hochbaumaßnahmen		20.000	0	0	0	0
Auszahlungen			20.000	0	0	0	0
Saldo			20.000	0	0	0	0

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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
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	**5-174005-967-00100-050-2**		**Ausleihungen zur Geldanlage**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68467000	Veräußerung v Geldmarktpapieren v Kreditinstituten		-12.000	0	0	0	0
68650000	Rückfl v Ausleih v verb Uneh+Beteiligung+Sonvermög		0	-17.900	0	0	0
78467000	Erwerb von Geldmarktpapieren von Kreditinstituten		0	12.000	0	0	0
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		0	17.900	0	0	0
Einzahlungen			-12.000	-17.900	0	0	0
Auszahlungen			0	29.900	0	0	0
Saldo			-12.000	12.000	0	0	0

13 Übersicht mit bezirksbezogenen Angaben

13.1 Bezirk Aachen - Mitte

13.1.1 Auszug aus dem Ergebnisplan / Konsumtiven Finanzplan

Übersichten mit bezirksbezogenen Haushaltsangaben

Bezirk Aachen - Mitte

Ergebnisplan / Konsumtiver Finanzplan

Bezirk Aachen - Mitte

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	1.300	700	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	64.268	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	394	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
54910000	Verfügungsmittel	14.477	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
41440000	Zuweisung vom sonstig öffentli Bereich	-4.900	0	0	0	0	0
Ertrag		-4.900	0	0	0	0	0
Aufwand		80.371	89.000	89.000	89.000	88.400	87.700
Ergebnis		75.471	89.000	89.000	89.000	88.400	87.700
PSP-Element	**4-010102-002-6 Koordinierungstelle Bushof**						
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	5.010	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	14.283	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
Ertrag							
Aufwand		19.293	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
Ergebnis		19.293	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500

Bezirk Aachen - Mitte

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-010102-002-8**	**Koordinierungstelle Kaiserplatz**					
Kostenart & Bezeichnung							
52790000 Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen		4.731	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
Ertrag							
Aufwand		4.731	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
Ergebnis		4.731	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
Profit Center	**010102-000**	**Bezirksvertretungen B-0**					
Ertrag		-4.900	0	0	0	0	0
Aufwand		104.395	116.000	116.000	116.000	115.400	114.700
Ergebnis		99.495	116.000	116.000	116.000	115.400	114.700
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

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	21.800	12.700	12.600	12.900	13.000
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-17.400	-2.900	-3.100	-3.100	-3.100
Ertrag		0	-17.400	-2.900	-3.100	-3.100	-3.100
Aufwand		0	21.800	12.700	12.600	12.900	13.000
Ergebnis		0	4.400	9.800	9.500	9.800	9.900
PSP-Element	**4-011301-002-5 Abriss Eupener Straße 125**						
Kostenart & Bezeichnung							
53170000	Zuschüsse an private Unternehmen	80.000	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		80.000	0	0	0	0	0
Ergebnis		80.000	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-011301-004-1 Abriss Gebäude Rütscher Straße**						
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	26.480	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		26.480	0	0	0	0	0
Ergebnis		26.480	0	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Mitte

			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Profit Center	**011301-000**	**Bodenbevorratung B-0**						
Ertrag			0	-17.400	-2.900	-3.100	-3.100	-3.100
Aufwand			106.480	21.800	12.700	12.600	12.900	13.000
Ergebnis			106.480	4.400	9.800	9.500	9.800	9.900

Bezirk Aachen - Mitte

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	66.500	62.100	61.400	62.700	63.600
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-1.700	-2.000	-2.100	-2.100	-2.200
Ertrag		0	-1.700	-2.000	-2.100	-2.100	-2.200
Aufwand		0	66.500	62.100	61.400	62.700	63.600
Ergebnis		0	64.800	60.100	59.300	60.600	61.400
PSP-Element	**4-011303-010-4**	**WC-Anlage Bushof**					
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	47.005	47.000	47.000	47.000	47.000	47.000
Ertrag							
Aufwand		47.005	47.000	47.000	47.000	47.000	47.000
Ergebnis		47.005	47.000	47.000	47.000	47.000	47.000
PSP-Element	**4-011303-010-5**	**Sachmittel Bushof**					
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	0	0	25.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	25.000	0	0	0
Ergebnis		0	0	25.000	0	0	0

Bezirk Aachen - Mitte

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-011303-011-2** **Herstellung Hausanschluss TK Kurhaus**						
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	9.658	0	0	0	0	0
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-16.643	0	0	0	0	0
Ertrag		-16.643	0	0	0	0	0
Aufwand		9.658	0	0	0	0	0
Ergebnis		-6.985	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-011303-014-1** **Planung Sicherung Forsthaus Lousberg**						
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	0	1.000.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	1.000.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	1.000.000	0	0	0	0
Profit Center	**011303-000** **Miet- und Pachtverhältnisse B-0**						
Ertrag		-16.643	-1.700	-2.000	-2.100	-2.100	-2.200
Aufwand		56.663	1.113.500	134.100	108.400	109.700	110.600
Ergebnis		40.020	1.111.800	132.100	106.300	107.600	108.400

Bezirk Aachen - Mitte

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Profit Center	**011305-000 Strategie - Projektentwicklung B-0**						
PSP-Element	**1-011305-000-1 Strategie - Projektentwicklung**						
Kostenart & Bezeichnung							
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	0	104.100	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	104.100	0	0	0	0
Ergebnis		0	104.100	0	0	0	0
PSP-Element	**4-011305-003-1 Bewirtschaftung Branderhof**						
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	972	5.000	1.000	1.000	1.000	1.000
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-755	0	0	0	0	0
Ertrag		-755	0	0	0	0	0
Aufwand		972	5.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ergebnis		217	5.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Profit Center	**011305-000 Strategie - Projektentwicklung B-0**						
Ertrag		-755	0	0	0	0	0
Aufwand		972	109.100	1.000	1.000	1.000	1.000
Ergebnis		217	109.100	1.000	1.000	1.000	1.000

Bezirk Aachen - Mitte

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	13.948	12.700	11.000	10.900	11.100	11.100
57110020	nachträgliche AfA a Sachanl. u Immaterielle VG	2.774	0	0	0	0	0
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-10.416	-10.400	-10.400	-10.400	-10.400	-10.400
Ertrag		-10.416	-10.400	-10.400	-10.400	-10.400	-10.400
Aufwand		16.722	12.700	11.000	10.900	11.100	11.100
Ergebnis		6.305	2.300	600	500	700	700

Profit Center	**020206-000 Marktwesen B-0**						
Ertrag		-10.416	-10.400	-10.400	-10.400	-10.400	-10.400
Aufwand		16.722	12.700	11.000	10.900	11.100	11.100
Ergebnis		6.305	2.300	600	500	700	700

Bezirk Aachen - Mitte

			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Profit Center	**021701-000**	**Notfallrettung B-0**						
PSP-Element	**1-021701-000-4**	**Notfallrettung**						
Kostenart & Bezeichnung								
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände		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

Profit Center	**021701-000**	**Notfallrettung B-0**						
Ertrag								
Aufwand			0	0	1.000	1.000	1.000	1.000
Ergebnis			0	0	1.000	1.000	1.000	1.000

Bezirk Aachen - Mitte

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Profit Center	**030101-000 Grundschulen B-0**						
PSP-Element	**1-030101-000-8 Grundschulen**						
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	137.225	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	0	500	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		137.225	500	0	0	0	0
Ergebnis		137.225	500	0	0	0	0

Profit Center	**030101-000 Grundschulen B-0**						
Ertrag							
Aufwand		137.225	500	0	0	0	0
Ergebnis		137.225	500	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Mitte

			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Profit Center	**040401-000**	**Volkshochschule B-0**						
PSP-Element	**1-040401-000-4**	**Volkshochschule**						
Kostenart & Bezeichnung								
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände		8	0	0	0	0	0
Ertrag								
Aufwand			8	0	0	0	0	0
Ergebnis			8	0	0	0	0	0
Profit Center	**040401-000**	**Volkshochschule B-0**						
Ertrag								
Aufwand			8	0	0	0	0	0
Ergebnis			8	0	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Mitte

			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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		0	30.000	40.000	0	0	0
Ertrag								
Aufwand			0	30.000	40.000	0	0	0
Ergebnis			0	30.000	40.000	0	0	0
PSP-Element	**4-050101-002-1**	**AWO Quartiersentwicklung Burtscheid**						
Kostenart & Bezeichnung								
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche		0	27.200	40.000	0	0	0
Ertrag								
Aufwand			0	27.200	40.000	0	0	0
Ergebnis			0	27.200	40.000	0	0	0
Profit Center	**050101-000**	**Leistungen SGB XII - kom. soziaB-0**						
Ertrag								
Aufwand			0	57.200	80.000	0	0	0
Ergebnis			0	57.200	80.000	0	0	0

Bezirk Aachen - Mitte

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	900	800	400
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	301	0	0	0	0	0
53180010	Auflösung ARAP	21.073	9.700	9.700	9.700	9.700	9.700
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	0	76.200	0	0	0	0
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-583	-200	-100	-100	-100	0
42910010	Auflösung PRAP	-18.240	-8.900	-8.900	-8.900	-8.900	-8.900
44610000	So privatr L-entgelt	-50	-2.000	0	0	0	0
Ertrag		-18.873	-11.100	-9.000	-9.000	-9.000	-8.900
Aufwand		22.215	86.800	10.600	10.600	10.500	10.100
Ergebnis		3.341	75.700	1.600	1.600	1.500	1.200
Profit Center	**060201-000**	**Kinder- u.Jugendförderung §11-1B-0**					
Ertrag		-18.873	-11.100	-9.000	-9.000	-9.000	-8.900
Aufwand		22.215	86.800	10.600	10.600	10.500	10.100
Ergebnis		3.341	75.700	1.600	1.600	1.500	1.200

Bezirk Aachen - Mitte

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Profit Center	**080301-000 Freibad B-0**						
PSP-Element	**1-080301-004-5 Freibad (BGA)**						
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	689	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	2.200
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	1.814	6.000	3.000	3.000	3.000	3.000
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-6.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
Ertrag		0	-6.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
Aufwand		4.168	10.900	7.900	8.000	8.100	8.200
Ergebnis		4.168	4.900	4.900	5.000	5.100	5.200

Profit Center	**080301-000 Freibad B-0**						
Ertrag		0	-6.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
Aufwand		4.168	10.900	7.900	8.000	8.100	8.200
Ergebnis		4.168	4.900	4.900	5.000	5.100	5.200

Bezirk Aachen - Mitte

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	0	4.300	8.500	8.700	8.800
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	0	0	0	-2.800	-5.800
Ertrag		0	0	0	0	-2.800	-5.800
Aufwand		0	0	4.300	8.500	8.700	8.800
Ergebnis		0	0	4.300	8.500	5.900	3.000
PSP-Element	**4-090101-008-1**	**Innenstadtkonzept 2022**					
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	4.001	0	0	0	0	0
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	1.685	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	1.507	50.000	50.000	50.000	50.000	0
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.259	0	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	12.075	0	0	0	0	0
41410000	Zuweisungen vom Land	0	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	0
Ertrag		0	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	0
Aufwand		20.527	50.000	50.000	50.000	50.000	0
Ergebnis		20.527	10.000	10.000	10.000	10.000	0

Bezirk Aachen - Mitte

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-090101-047-5**	**Bushof und östliche Innenstadt**					
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	185.807	150.000	140.000	60.000	0	0
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	3.000	0	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	78	0	0	0	0	0
41410000	Zuweisungen vom Land	0	-135.000	0	0	-70.000	-70.000
Ertrag		0	-135.000	0	0	-70.000	-70.000
Aufwand		188.885	150.000	140.000	60.000	0	0
Ergebnis		188.885	15.000	140.000	60.000	-70.000	-70.000
PSP-Element	**4-090101-051-4**	**Rahmenplanung Burtscheid**					
Kostenart & Bezeichnung							
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	113	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	27.629	50.000	0	0	0	0
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.785	0	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	988	0	0	0	0	0
41410000	Zuweisungen vom Land	0	-25.000	0	0	0	0
Ertrag		0	-25.000	0	0	0	0
Aufwand		30.515	50.000	0	0	0	0
Ergebnis		30.515	25.000	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Mitte

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-090101-052-2 Rahmenplanung Vaals Grenze**						
Kostenart & Bezeichnung							
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	685	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	10.533	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		11.218	0	0	0	0	0
Ergebnis		11.218	0	0	0	0	0

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-090101-054-7 Planung Bachoffenlegungen Innenstadt**						
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	5.775	30.000	15.000	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	48	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		5.823	30.000	15.000	0	0	0
Ergebnis		5.823	30.000	15.000	0	0	0

Bezirk Aachen - Mitte

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-090101-055-5** **ISEK Forst Driescher Hof**						
Kostenart & Bezeichnung							
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	709	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	90.336	100.000	70.000	70.000	50.000	50.000
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	859	0	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	1.249	0	0	0	0	0
41410000	Zuweisungen vom Land	0	-80.000	0	0	-82.000	-82.000
Ertrag		0	-80.000	0	0	-82.000	-82.000
Aufwand		93.152	100.000	70.000	70.000	50.000	50.000
Ergebnis		93.152	20.000	70.000	70.000	-32.000	-32.000
PSP-Element	**4-090101-058-8** **Haus der Neugier**						
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	207.318	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		207.318	0	0	0	0	0
Ergebnis		207.318	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-090101-059-1** **Kommunikation + Beteiligung ISEK Forst**						
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

Bezirk Aachen - Mitte

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-090101-060-1** **Sofortmaßnahmen "Zwischenzeit" ISEKForst**						
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	70.000	50.000	50.000	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	70.000	50.000	50.000	0	0
Ergebnis		0	70.000	50.000	50.000	0	0
PSP-Element	**4-090101-061-1** **Verfügungsfonds ISEK Forst**						
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Ertrag							
Aufwand		0	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Ergebnis		0	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
PSP-Element	**4-090101-062-1** **Altstadtquartier Büchel**						
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	0	150.000	75.000	50.000	50.000
Ertrag							
Aufwand		0	0	150.000	75.000	50.000	50.000
Ergebnis		0	0	150.000	75.000	50.000	50.000
Profit Center	**090101-000** **Räumliche Planung und EntwickluB-0**						
Ertrag		0	-280.000	-40.000	-40.000	-194.800	-157.800
Aufwand		557.438	495.000	524.300	358.500	203.700	153.800
Ergebnis		557.438	215.000	484.300	318.500	8.900	-4.000

Bezirk Aachen - Mitte

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	3.557	0	0	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	98.543	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	277.636	913.900	727.900	903.200	1.033.600	1.075.900
57110020	nachträgliche AfA a Sachanl. u Immaterielle VG	439	0	0	0	0	0
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	616	0	0	0	0	0
54790000	Verlust aus dem Abgang von unbeweglichem AV	-17.896	0	0	0	0	0
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-86.568	-178.800	-172.600	-227.100	-307.500	-336.200
43710000	Erträge aus der Auflösung v Sopo für Beiträge	-58.757	-41.100	-51.800	-55.300	-55.400	-56.300
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-4.804	-4.800	-4.200	-4.500	-4.500	-4.600
Ertrag		-150.129	-224.700	-228.600	-286.900	-367.400	-397.100
Aufwand		362.893	913.900	727.900	903.200	1.033.600	1.075.900
Ergebnis		212.765	689.200	499.300	616.300	666.200	678.800
PSP-Element	**4-120102-001-1 An den Birkenweiden**						
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	0	0	0	50.000	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	0	0	5.000	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	0	0	55.000	0
Ergebnis		0	0	0	0	55.000	0

Bezirk Aachen - Mitte

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120102-002-2** **Flandrische Straße**						
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	75.000	75.000	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	75.000	75.000	0	0
Ergebnis		0	0	75.000	75.000	0	0
PSP-Element	**4-120102-006-2** **Theaterplatz+Theaterstr. 1.+2. BA (ISK)**						
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	0	38.100	92.300	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	90.000	200.000	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	128.100	292.300	0	0
Ergebnis		0	0	128.100	292.300	0	0
PSP-Element	**4-120102-012-6** **Metzgerstraße, Ausbau von Feldstraße bis**						
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	17.200	16.000	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	112.100	60.000	60.000	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	129.300	76.000	60.000	0	0
Ergebnis		0	129.300	76.000	60.000	0	0

Bezirk Aachen - Mitte

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120102-018-3 Grüner Weg, Umbau**						
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	207	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		207	0	0	0	0	0
Ergebnis		207	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-024-7 Rehmplatz, Umbau (AC-Nord)**						
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	38	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		38	0	0	0	0	0
Ergebnis		38	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-030-2 Krämerstraße (ISK)**						
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	16.135	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		16.135	0	0	0	0	0
Ergebnis		16.135	0	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Mitte

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120102-055-2 Kurfürstenstraße**						
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	0	5.000	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	150.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	155.000	0	0	0
Ergebnis		0	0	155.000	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-064-9 Europaplatz (AC-Nord)**						
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	67.400	0	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	227.800	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	295.200	0	0	0	0
Ergebnis		0	295.200	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

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120102-071-2** **Altstadtquartier Büchel**						
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	4.418	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		4.418	0	0	0	0	0
Ergebnis		4.418	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-074-5** **Schildstraße, -platz (ISK)**						
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	12.000	36.000	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	20.000	329.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	32.000	365.000	0	0	0
Ergebnis		0	32.000	365.000	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-075-3** **Eginhardstraße, Erneuerung**						
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	4.200	0	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	25.200	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	29.400	0	0	0	0
Ergebnis		0	29.400	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Mitte

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120102-081-7**	**Tal-, Eintracht-, Scheibenstr. (AC-Nord)**					
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	90.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	90.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	90.000	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-085-8**	**Pontstraße _ Marienbongard**					
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	15.001	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		15.001	0	0	0	0	0
Ergebnis		15.001	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-087-4**	**ISEK Beverau, verkehrliche Maßnahmen**					
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	29.798	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		29.798	0	0	0	0	0
Ergebnis		29.798	0	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Mitte

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	19.800	30.000	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	226.100	226.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	245.900	256.000	0	0	0
Ergebnis		0	245.900	256.000	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-095-1 P+R Maßnahmen**						
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	17.164	0	0	0	0	0
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	20.938	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		38.102	0	0	0	0	0
Ergebnis		38.102	0	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Mitte

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120102-096-1**	**Gut Branderhof, Erschl. (ISEK Beverau)**					
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	23.800	16.000	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	64.200	19.000	0	0	64.000
41410000	Zuweisungen vom Land	0	-16.600	0	0	0	0
Ertrag		0	-16.600	0	0	0	0
Aufwand		0	88.000	35.000	0	0	64.000
Ergebnis		0	71.400	35.000	0	0	64.000
Profit Center	**120102-000**	**Neubau und Unterhaltung von StrB-0**					
Ertrag		-167.767	-241.300	-228.600	-286.900	-367.400	-397.100
Aufwand		500.088	1.823.700	1.818.000	1.330.500	1.269.600	1.139.900
Ergebnis		332.322	1.582.400	1.589.400	1.043.600	902.200	742.800

Bezirk Aachen - Mitte

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Profit Center	**130101-000 Öffentliches Grün B-0**						
PSP-Element	**1-130101-000-3 Öffentliches Grün**						
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	57.881	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	9.918	26.900	25.500	49.400	51.300	52.000
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-7.200	-25.600	-42.300	-42.300	-43.100
Ertrag		0	-7.200	-25.600	-42.300	-42.300	-43.100
Aufwand		67.799	26.900	25.500	49.400	51.300	52.000
Ergebnis		67.799	19.700	-100	7.100	9.000	8.900
PSP-Element	**4-130101-008-2 Wegebau Gillesbachtal (ISEK Beverau)**						
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	191.900	890.000	0	0	0
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	0	-134.300	-623.000	0	0	0
Ertrag		0	-134.300	-623.000	0	0	0
Aufwand		0	191.900	890.000	0	0	0
Ergebnis		0	57.600	267.000	0	0	0
PSP-Element	**4-130101-017-1 Wegebau Drimborner Wäldchen**						
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	0	0	200.000	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	0	0	200.000	0
Ergebnis		0	0	0	0	200.000	0

Bezirk Aachen - Mitte

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-130101-019-5 Spielplatz Eupener Straße**						
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	0	35.000	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	0	35.000	0	0
Ergebnis		0	0	0	35.000	0	0
Profit Center	**130101-000 Öffentliches Grün B-0**						
Ertrag		0	-141.500	-648.600	-42.300	-42.300	-43.100
Aufwand		67.799	218.800	915.500	84.400	251.300	52.000
Ergebnis		67.799	77.300	266.900	42.100	209.000	8.900
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

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-1.700	-1.500	-1.600	-1.600	-1.600
Ertrag		-1.742	-1.700	-1.500	-1.600	-1.600	-1.600
Aufwand		1.742	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
Ergebnis		0	100	300	200	200	200

Profit Center	**130103-000 Natur und Landschaft B-0**						
Ertrag		-1.742	-1.700	-1.500	-1.600	-1.600	-1.600
Aufwand		1.742	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
Ergebnis		0	100	300	200	200	200

Bezirk Aachen - Mitte						
Ertrag	-221.096	-711.100	-946.000	-398.400	-633.700	-627.200
Aufwand	1.578.311	4.070.200	3.636.300	2.046.100	1.998.500	1.619.600
Ergebnis	1.357.215	3.359.100	2.690.300	1.647.700	1.364.800	992.400

Bezirk Aachen - Mitte

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**010102000 Bezirksvertretungen B-0**						
Finanzposition & Bezeichnung							
61440000	Zuweisung vom sonstig öffentli Bereich	-4.900	0	0	0	0	0
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	9.741	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	14.283	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	36.711	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
74310000	Geschäftsauszahlungen	379	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
74910000	Verfügungsmittel	19.328	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Finanzstelle	**010102000 Bezirksvertretungen B-0**						
Einzahlungen		-4.900	0	0	0	0	0
Auszahlungen		80.442	114.700	114.700	114.700	114.700	114.700
Saldo		75.542	114.700	114.700	114.700	114.700	114.700
Finanzstelle	**010203000 Repräsentation und Protokoll B-0**						
Finanzposition & Bezeichnung							
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Finanzstelle	**010203000 Repräsentation und Protokoll B-0**						
Einzahlungen							
Auszahlungen		0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Saldo		0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

Bezirk Aachen - Mitte

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**010906000 Zahlungsabwicklung B-0**						
Finanzposition & Bezeichnung							
65905550	Unklarer Zahlungseingang (UZE) - nur für Kasse-	-2.626.076	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**010906000 Zahlungsabwicklung B-0**						
Einzahlungen		-2.626.076	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
Saldo		-2.626.076	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**011301000 Bodenbevorratung B-0**						
Finanzposition & Bezeichnung							
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	26.480	0	0	0	0	0
73170000	Auszahlungen von Zuschüssen an private Unternehmen	80.000	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**011301000 Bodenbevorratung B-0**						
Einzahlungen							
Auszahlungen		106.480	0	0	0	0	0
Saldo		106.480	0	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Mitte

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**011303000 Miet- u. Pachtverhältnisse B-0**						
Finanzposition & Bezeichnung							
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-16.643	0	0	0	0	0
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	56.663	1.047.000	72.000	47.000	47.000	47.000
Finanzstelle	**011303000 Miet- u. Pachtverhältnisse B-0**						
Einzahlungen		-16.643	0	0	0	0	0
Auszahlungen		56.663	1.047.000	72.000	47.000	47.000	47.000
Saldo		40.020	1.047.000	72.000	47.000	47.000	47.000
Finanzstelle	**011305000 Strategie - Projektentwicklung B-0**						
Finanzposition & Bezeichnung							
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-570	0	0	0	0	0
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	601	5.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Finanzstelle	**011305000 Strategie - Projektentwicklung B-0**						
Einzahlungen		-570	0	0	0	0	0
Auszahlungen		601	5.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Saldo		30	5.000	1.000	1.000	1.000	1.000

Bezirk Aachen - Mitte

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**050101000**	**Sonstige soziale Leistungen B-0**					
Finanzposition & Bezeichnung							
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	0	57.200	80.000	0	0	0
Finanzstelle	**050101000**	**Sonstige soziale Leistungen B-0**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		0	57.200	80.000	0	0	0
Saldo		0	57.200	80.000	0	0	0
Finanzstelle	**060201000**	**Kind.u.Jug.-förd.§11-15SGB VIII B-0**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	-2.000	0	0	0	0
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	0	76.200	0	0	0	0
Finanzstelle	**060201000**	**Kind.u.Jug.-förd.§11-15SGB VIII B-0**					
Einzahlungen		0	-2.000	0	0	0	0
Auszahlungen		0	76.200	0	0	0	0
Saldo		0	74.200	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Mitte

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**090101000**	**RäumlichePlanung u.Entwicklung B-0**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-3.338	-280.000	-40.000	-40.000	-192.000	-152.000
72420000	Unterh u Bewirtschaft des Infrastrukturvermögens	4.001	0	0	0	0	0
72810000	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	3.141	0	0	0	0	0
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	524.990	465.000	490.000	320.000	165.000	115.000
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	0	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	841	0	0	0	0	0
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	6.248	0	0	0	0	0
74310000	Geschäftsauszahlungen	14.739	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**090101000**	**RäumlichePlanung u.Entwicklung B-0**					
Einzahlungen		-3.338	-280.000	-40.000	-40.000	-192.000	-152.000
Auszahlungen		553.961	495.000	520.000	350.000	195.000	145.000
Saldo		550.623	215.000	480.000	310.000	3.000	-7.000
Finanzstelle	**100803000**	**Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte B-0**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-120	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**100803000**	**Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte B-0**					
Einzahlungen		-120	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
Saldo		-120	0	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Mitte

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**120102000 Neubau&Unterhaltung v.Straßen B-0**						
Finanzposition & Bezeichnung							
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0	-16.600	0	0	0	0
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-6.000	0	0	0	0	0
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	31.136	144.400	141.100	92.300	50.000	0
72420000	Unterh u Bewirtschaft des Infrastrukturvermögens	1.515	0	0	0	0	0
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	76.432	0	0	0	0	0
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	20.938	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**120102000 Neubau&Unterhaltung v.Straßen B-0**						
Einzahlungen		-6.000	-16.600	0	0	0	0
Auszahlungen		130.022	144.400	141.100	92.300	50.000	0
Saldo		124.022	127.800	141.100	92.300	50.000	0
Bezirk Aachen - Mitte							
Einzahlungen		-2.657.647	-298.600	-40.000	-40.000	-192.000	-152.000
Auszahlungen		928.169	1.941.500	930.800	607.000	409.700	309.700
Saldo		-1.729.479	1.642.900	890.800	567.000	217.700	157.700

13.1.2 Bezirksbezogene Investitionsübersicht

Übersichten mit bezirksbezogenen Haushaltsangaben

Bezirk Aachen - Mitte

Investitionsübersicht

Bezirk Aachen - Mitte

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Profit Center	**011301-000**	**Bodenbevorratung B-0**					
PSP-Element	**5-011301-000-00100-200-1**	**Zwischenerwerb Immobilien Innenstadt**					
Kostenart & Bezeichnung							
78210000	Auszahlung f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden		10.000.000	0	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			10.000.000	0	0	0	0
Saldo			10.000.000	0	0	0	0
PSP-Element	**5-011301-000-00100-300-1**	**Branderhof (ISEK Beverau)**					
Kostenart & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-152.800	0	0	0	0
78510000	Hochbaumaßnahmen		685.000	0	0	0	0
Einzahlungen			-152.800	0	0	0	0
Auszahlungen			685.000	0	0	0	0
Saldo			532.200	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Mitte

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-011301-000-00100-300-3**	**Quartiersplatz Branderhof (ISEK Beverau)**					
Kostenart & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-39.300	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		56.200	0	0	0	0
Einzahlungen			-39.300	0	0	0	0
Auszahlungen			56.200	0	0	0	0
Saldo			16.900	0	0	0	0
Profit Center	**011301-000**	**Bodenbevorratung B-0**					
Einzahlungen			-192.100	0	0	0	0
Auszahlungen			10.741.200	0	0	0	0
Saldo			10.549.100	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Mitte

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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		1.051.400	795.200	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			1.051.400	795.200	0	0	0
Saldo			1.051.400	795.200	0	0	0
PSP-Element	**5-011303-000-00100-300-4**	**Restaurierung u. Sanierung Gut Hanbruch**					
Kostenart & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		0	-133.000	0	0	0
78510000	Hochbaumaßnahmen		0	1.191.000	0	0	0
Einzahlungen			0	-133.000	0	0	0
Auszahlungen			0	1.191.000	0	0	0
Saldo			0	1.058.000	0	0	0
PSP-Element	**5-011303-000-00100-300-5**	**Kernsanierung Komphausbadstraße**					
Kostenart & Bezeichnung							
78510000	Hochbaumaßnahmen		350.000	42.000	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			350.000	42.000	0	0	0
Saldo			350.000	42.000	0	0	0

Bezirk Aachen - Mitte

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-011303-000-00100-900-2**	**öffentliche Toiletten Kaiserplatz**					
Kostenart & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		50.000	0	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			50.000	0	0	0	0
Saldo			50.000	0	0	0	0
Profit Center	**011303-000**	**Miet- und Pachtverhältnisse B-0**					
Einzahlungen			0	-133.000	0	0	0
Auszahlungen			1.451.400	2.028.200	0	0	0
Saldo			1.451.400	1.895.200	0	0	0

Bezirk Aachen - Mitte

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
				VE 2025			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
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		0	260.000	624.000	0	0
	Verpflichtungsermächtung			***624.000***			
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	260.000	624.000	0	0
Saldo			0	260.000	624.000	0	0
Verpflichtungsermächtigung				***624.000***			
Profit Center	**080101-000 Turn- und Sporthallen B-0**						
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	260.000	624.000	0	0
Saldo			0	260.000	624.000	0	0
Verpflichtungsermächtigung				***624.000***			

Bezirk Aachen - Mitte

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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		4.500	1.500	1.500	1.500	1.500
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Einzahlungen							
Auszahlungen			7.500	4.500	4.500	4.500	4.500
Saldo			7.500	4.500	4.500	4.500	4.500
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			10.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Saldo			10.500	7.500	7.500	7.500	7.500

Bezirk Aachen - Mitte

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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	0	-105.000	-105.000
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	150.000	150.000	0	0
Einzahlungen			0	0	0	-105.000	-105.000
Auszahlungen			0	150.000	150.000	0	0
Saldo			0	150.000	150.000	-105.000	-105.000
PSP-Element	**5-090101-000-01100-300-1**	**ISEK Forst_Driescher Hof**					
Kostenart & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		0	0	0	-70.000	-70.000
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	100.000	100.000	0	0
Einzahlungen			0	0	0	-70.000	-70.000
Auszahlungen			0	100.000	100.000	0	0
Saldo			0	100.000	100.000	-70.000	-70.000
Profit Center	**090101-000**	**Räumliche Planung und EntwickluB-0**					
Einzahlungen			0	0	0	-175.000	-175.000
Auszahlungen			0	250.000	250.000	0	0
Saldo			0	250.000	250.000	-175.000	-175.000

Bezirk Aachen - Mitte

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
				VE 2025			
		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		0	734.000	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	734.000	0	0	0
Saldo			0	734.000	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-000-00900-300-1**	**Theaterplatz+Theaterstr. 1.+2. BA (ISK)**					
Kostenart & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-120.000	-1.600.000	-2.598.400	-3.295.200	-1.393.500
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	70.000	1.260.000	0	0
	Verpflichtungsermächtung			***1.260.000***			
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	90.000	200.000	0	0
	Verpflichtungsermächtung			***200.000***			
78520000	Tiefbaumaßnahmen		150.000	2.000.000	3.700.000	4.300.000	1.300.000
	Verpflichtungsermächtung			***9.300.000***			
Einzahlungen			-120.000	-1.600.000	-2.598.400	-3.295.200	-1.393.500
Auszahlungen			150.000	2.160.000	5.160.000	4.300.000	1.300.000
Saldo			30.000	560.000	2.561.600	1.004.800	-93.500
Verpflichtungsermächtigung				***10.760.000***			

Bezirk Aachen - Mitte

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-000-02100-300-1**	**Metzgerst. Ausbau Feldstr. - Schlachthof**					
Kostenart & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		20.300	10.000	10.000	0	0
	Verpflichtungsermächtung			***10.000***			
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		112.100	60.000	60.000	0	0
	Verpflichtungsermächtung			***60.000***			
78520000	Tiefbaumaßnahmen		1.381.000	855.000	855.000	0	0
	Verpflichtungsermächtung			***855.000***			
Einzahlungen							
Auszahlungen			1.513.400	925.000	925.000	0	0
Saldo			1.513.400	925.000	925.000	0	0
Verpflichtungsermächtigung				***925.000***			
PSP-Element	**5-120102-000-02800-600-1**	**Brücke Turmstraße**					
Kostenart & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		0	0	0	-1.554.000	0
68170000	Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen		-2.500.000	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		7.350.000	0	0	0	0
Einzahlungen			-2.500.000	0	0	-1.554.000	0
Auszahlungen			7.350.000	0	0	0	0
Saldo			4.850.000	0	0	-1.554.000	0

Bezirk Aachen - Mitte

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-000-03100-600-1**	**Sanierung Brücke Burtscheid**					
Kostenart & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		200.000	0	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			200.000	0	0	0	0
Saldo			200.000	0	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-000-06100-300-1**	**Rethelstraße _ Hühnerdieb**					
Kostenart & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	395.000	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	395.000	0	0	0
Saldo			0	395.000	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-000-07700-300-1**	**Kapellenplatz**					
Kostenart & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	38.000	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	38.000	0	0	0
Saldo			0	38.000	0	0	0

Bezirk Aachen - Mitte

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-000-07900-300-1**	**Europaplatz (AC-Nord)**					
Kostenart & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-437.100	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		227.800	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		961.500	60.000	0	0	0
Einzahlungen			-437.100	0	0	0	0
Auszahlungen			1.189.300	60.000	0	0	0
Saldo			752.200	60.000	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-000-08600-300-1**	**Kurfürstenstraße**					
Kostenart & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	150.000	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		435.300	1.195.000	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			435.300	1.345.000	0	0	0
Saldo			435.300	1.345.000	0	0	0

Bezirk Aachen - Mitte

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-000-10200-300-1**	**Tal-,Eintracht-,Scheibenstraße (AC-Nord)**					
Kostenart & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		90.000	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		975.000	0	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			1.065.000	0	0	0	0
Saldo			1.065.000	0	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-000-10600-300-1**	**Schildstraße_-platz**					
Kostenart & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		0	-695.900	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		20.000	329.000	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		200.000	925.000	500.000	0	0
	Verpflichtungsermächtung			***500.000***			
Einzahlungen			0	-695.900	0	0	0
Auszahlungen			220.000	1.254.000	500.000	0	0
Saldo			220.000	558.100	500.000	0	0
Verpflichtungsermächtigung				***500.000***			

Bezirk Aachen - Mitte

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-000-10700-300-1**	**Eginhardstraße, Erneuerung**					
Kostenart & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		25.200	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		831.100	0	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			856.300	0	0	0	0
Saldo			856.300	0	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-000-11500-300-1**	**Gut Branderhof, Erschl. (ISEK Beverau)**					
Kostenart & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-401.000	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		64.200	19.000	0	0	64.000
78520000	Tiefbaumaßnahmen		510.000	209.000	0	0	768.300
Einzahlungen			-401.000	0	0	0	0
Auszahlungen			574.200	228.000	0	0	832.300
Saldo			173.200	228.000	0	0	832.300

Bezirk Aachen - Mitte

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
				VE 2025			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-000-12200-300-1**	**Bismarckstraße. Umgestaltung**					
Kostenart & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-475.200	0	0	0	0
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		266.000	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		2.181.000	1.000.000	0	0	0
Einzahlungen			-475.200	0	0	0	0
Auszahlungen			2.447.000	1.000.000	0	0	0
Saldo			1.971.800	1.000.000	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-000-12700-300-1**	**Bastei**					
Kostenart & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	181.000	0
	Verpflichtungsermächtung			***181.000***			
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	0	0	884.000	0
	Verpflichtungsermächtung			***884.000***			
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	0	0	1.065.000	0
Saldo			0	0	0	1.065.000	0
Verpflichtungsermächtigung				***1.065.000***			

Bezirk Aachen - Mitte

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
				VE 2025			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-000-12800-300-1** **Hohenstaufenallee**						
Kostenart & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	82.600	0	300.000	0
	Verpflichtungsermächtigung			***300.000***			
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	82.600	0	300.000	0
Saldo			0	82.600	0	300.000	0
Verpflichtungsermächtigung				***300.000***			
PSP-Element	**5-120102-000-12900-300-1** **Stromgasse**						
Kostenart & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		226.100	226.000	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		750.200	751.000	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			976.300	977.000	0	0	0
Saldo			976.300	977.000	0	0	0

Bezirk Aachen - Mitte

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
				VE 2025			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-000-13700-300-1**	**An den Birkenweiden**					
Kostenart & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	5.000	0
	Verpflichtungsermächtigung			***5.000***			
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	0	0	983.000	0
	Verpflichtungsermächtigung			***983.000***			
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	0	0	988.000	0
Saldo			0	0	0	988.000	0
Verpflichtungsermächtigung				***988.000***			
PSP-Element	**5-120102-000-13800-300-1**	**Flandrische Straße**					
Kostenart & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	75.000	75.000	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***75.000***			
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	1.120.000	1.120.000	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***1.120.000***			
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	1.195.000	1.195.000	0	0
Saldo			0	1.195.000	1.195.000	0	0
Verpflichtungsermächtigung				***1.195.000***			

Bezirk Aachen - Mitte

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-000-14100-300-1**	**Amyastraße (Straßenausbauvertrag)**					
Kostenart & Bezeichnung							
78520000 Tiefbaumaßnahmen			90.000	0	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			90.000	0	0	0	0
Saldo			90.000	0	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-000-14500-300-1**	**Nizzaallee**					
Kostenart & Bezeichnung							
78520000 Tiefbaumaßnahmen			0	323.000	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	323.000	0	0	0
Saldo			0	323.000	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-000-14600-300-1**	**Radwegverbindung Schwarzer Weg Nordbf.**					
Kostenart & Bezeichnung							
78520000 Tiefbaumaßnahmen			0	20.000	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	20.000	0	0	0
Saldo			0	20.000	0	0	0

Bezirk Aachen - Mitte

			Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-000-14700-600-1**	**Brücke Kamper Staße A009, Instandsetz.**						
Kostenart & Bezeichnung								
78520000	Tiefbaumaßnahmen			0	155.000	0	0	0
Einzahlungen								
Auszahlungen				0	155.000	0	0	0
Saldo				0	155.000	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-000-14800-600-1**	**Brücke an der Schanz, Instandsetzung**						
Kostenart & Bezeichnung								
78520000	Tiefbaumaßnahmen			0	100.000	0	0	0
Einzahlungen								
Auszahlungen				0	100.000	0	0	0
Saldo				0	100.000	0	0	0
Profit Center	**120102-000**	**Neubau und Unterhaltung von StrB-0**						
Einzahlungen				-3.933.300	-2.295.900	-2.598.400	-4.849.200	-1.393.500
Auszahlungen				17.066.800	10.991.600	7.780.000	6.653.000	2.132.300
Saldo				13.133.500	8.695.700	5.181.600	1.803.800	738.800
Verpflichtungsermächtigung					***15.733.000***			

Bezirk Aachen - Mitte

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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		-134.300	-623.000	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		191.900	890.000	0	0	0
Einzahlungen			-134.300	-623.000	0	0	0
Auszahlungen			191.900	890.000	0	0	0
Saldo			57.600	267.000	0	0	0

Bezirk Aachen - Mitte

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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		0	-91.900	0	0	0
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	131.300	0	0	0
Einzahlungen			0	-91.900	0	0	0
Auszahlungen			0	131.300	0	0	0
Saldo			0	39.400	0	0	0
PSP-Element	**5-130101-000-02300-300-1**	**Spielplatz Branderhofer Weg(ISEK Beverau**					
Kostenart & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		0	-56.600	-226.800	0	0
78530000	Sonstige Baumaßnahmen		0	80.800	324.000	0	0
Einzahlungen			0	-56.600	-226.800	0	0
Auszahlungen			0	80.800	324.000	0	0
Saldo			0	24.200	97.200	0	0

Bezirk Aachen - Mitte

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-130101-000-02600-300-1**	**Spielplatz Forster Weg (ISEK Beverau)**					
Kostenart & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-170.100	0	0	0	0
78530000	Sonstige Baumaßnahmen		243.000	0	0	0	0
Einzahlungen			-170.100	0	0	0	0
Auszahlungen			243.000	0	0	0	0
Saldo			72.900	0	0	0	0
PSP-Element	**5-130101-000-03000-300-1**	**Toilettenanlage im Westpark**					
Kostenart & Bezeichnung							
78530000	Sonstige Baumaßnahmen		0	43.600	38.600	38.600	38.600
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	43.600	38.600	38.600	38.600
Saldo			0	43.600	38.600	38.600	38.600
PSP-Element	**5-130101-000-03200-300-1**	**Wegebau Drimborner Wäldchen**					
Kostenart & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	200.000	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	0	0	200.000	0
Saldo			0	0	0	200.000	0

Bezirk Aachen - Mitte

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-130101-000-03500-900-1**	**Wegebau Grünfläche Rütscher Straße**					
Kostenart & Bezeichnung							
78530000	Sonstige Baumaßnahmen		0	0	6.500	45.000	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	0	6.500	45.000	0
Saldo			0	0	6.500	45.000	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
PSP-Element	**5-130101-000-03700-300-1**	**Spielplatz Eupener Straße**					
Kostenart & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	200.000	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	35.000	0	0
78530000	Sonstige Baumaßnahmen		0	30.000	240.000	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	30.000	475.000	0	0
Saldo			0	30.000	475.000	0	0

Bezirk Aachen - Mitte

			Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
					VE 2025			
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Profit Center	**130101-000**	**Öffentliches Grün B-0**						
Einzahlungen				-304.400	-771.500	-226.800	0	0
Auszahlungen				434.900	1.175.700	904.100	283.600	38.600
Saldo				130.500	404.200	677.300	283.600	38.600
Bezirk Aachen - Mitte								
Einzahlungen				-4.429.800	-3.200.400	-2.825.200	-5.024.200	-1.568.500
Auszahlungen				29.704.800	14.713.000	9.565.600	6.944.100	2.178.400
Saldo				25.275.000	11.512.600	6.740.400	1.919.900	609.900
Verpflichtungsermächtigung					***16.357.000***			

Übersichten mit bezirksbezogenen Haushaltsangaben

Bezirk Aachen - Brand

Ergebnisplan / Konsumtiver Finanzplan

Bezirk Aachen - Brand

			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	529	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ertrag							
Aufwand		529	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ergebnis		529	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

Profit Center	**010203-100**	**Repräsentationen und Protokoll B-1**					
Ertrag							
Aufwand		529	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ergebnis		529	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

Bezirk Aachen - Brand

			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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		0	0	300	300	300	300
Ertrag								
Aufwand			0	0	300	300	300	300
Ergebnis			0	0	300	300	300	300
Profit Center	**010804-100**	**Arb.-sich. _ Ges.-schutz B-1**						
Ertrag								
Aufwand			0	0	300	300	300	300
Ergebnis			0	0	300	300	300	300

Bezirk Aachen - Brand

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	407	500	700	700	700	700
Ertrag							
Aufwand		407	500	700	700	700	700
Ergebnis		407	500	700	700	700	700
Profit Center	**010807-100**	**Altersteilzeit (zen.g.Verw.) B-1**					
Ertrag							
Aufwand		407	500	700	700	700	700
Ergebnis		407	500	700	700	700	700

Bezirk Aachen - Brand

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Profit Center	**011301-100 Bodenbevorratung B-1**						
PSP-Element	**1-011301-100-4 Bodenbevorratung**						
Kostenart & Bezeichnung							
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	856	26.600	900	900	900	900
Ertrag							
Aufwand		856	26.600	900	900	900	900
Ergebnis		856	26.600	900	900	900	900
Profit Center	**011301-100 Bodenbevorratung B-1**						
Ertrag							
Aufwand		856	26.600	900	900	900	900
Ergebnis		856	26.600	900	900	900	900

Bezirk Aachen - Brand

			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Profit Center	**011303-100**	**Miet- und Pachtverhältnisse B-1**						
PSP-Element	**1-011303-100-3**	**Miet- und Pachtverhältnisse**						
Kostenart & Bezeichnung								
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände		0	1.400	0	0	0	0
Ertrag								
Aufwand			0	1.400	0	0	0	0
Ergebnis			0	1.400	0	0	0	0
Profit Center	**011303-100**	**Miet- und Pachtverhältnisse B-1**						
Ertrag								
Aufwand			0	1.400	0	0	0	0
Ergebnis			0	1.400	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Brand

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	0	25.100	24.800	25.400	25.700
Ertrag							
Aufwand		25.605	0	25.100	24.800	25.400	25.700
Ergebnis		25.605	0	25.100	24.800	25.400	25.700
Profit Center	**011304-100 V.v.n.ver.stä.un.Grundbes. B-1**						
Ertrag							
Aufwand		25.605	0	25.100	24.800	25.400	25.700
Ergebnis		25.605	0	25.100	24.800	25.400	25.700

Bezirk Aachen - Brand

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Profit Center	**011305-100**	**Strategie - Projektentwicklung B-1**					
PSP-Element	**1-011305-100-2**	**Strategie - Projektentwicklung**					
Kostenart & Bezeichnung							
57110010 Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände		0	11.700	22.800	22.500	23.000	23.300
Ertrag							
Aufwand		0	11.700	22.800	22.500	23.000	23.300
Ergebnis		0	11.700	22.800	22.500	23.000	23.300
PSP-Element	**4-011305-101-6**	**Bewirtschaftung Gelände Camp Pirotte**					
Kostenart & Bezeichnung							
52560000 Aufwendungen für Festwerte		0	76.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	76.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	76.000	0	0	0	0
PSP-Element	**4-011305-101-7**	**Straßenendausbau Gewerbepark Brand**					
Kostenart & Bezeichnung							
52350000 Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer		79.369	60.000	60.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		79.369	60.000	60.000	0	0	0
Ergebnis		79.369	60.000	60.000	0	0	0

Bezirk Aachen - Brand

			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Profit Center	**011305-100**	**Strategie - Projektentwicklung B-1**						
Ertrag								
Aufwand			79.369	147.700	82.800	22.500	23.000	23.300
Ergebnis			79.369	147.700	82.800	22.500	23.000	23.300

Bezirk Aachen - Brand

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-1.400	-1.200	-1.300	-1.300	-1.300
43110000	Verwaltungsgebühren	-6.370	0	0	0	0	0
45610000	Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen	0	-100	-100	-100	-100	-100
50110000	Dienstbezüge Beamte	205.819	196.100	163.800	155.600	156.600	160.500
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	322.665	307.300	326.700	327.000	333.200	337.400
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	23.817	25.800	27.400	27.400	27.400	28.300
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	67.096	61.800	65.700	65.700	65.700	67.800
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	67.687	136.000	51.600	65.500	65.500	76.600
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	9.894	10.200	11.200	11.600	11.600	11.600
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	1.540	1.600	1.500	1.200	900	900
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	913	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	730	800	800	800	800	800
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	164	300	300	300	300	300
54230000	Leasing	1.104	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
54310000	Geschäftsaufwendungen	5.163	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
Ertrag		-7.238	-1.500	-1.300	-1.400	-1.400	-1.400
Aufwand		706.592	817.600	726.700	732.800	739.700	761.900
Ergebnis		699.355	816.100	725.400	731.400	738.300	760.500

Bezirk Aachen - Brand

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-011901-102-9 bezirkliche Mittel BA 1**						
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	28.800	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		28.800	0	0	0	0	0
Ergebnis		28.800	0	0	0	0	0
Profit Center	**011901-100 Bezirk 1 Brand B-1**						
Ertrag		-7.238	-1.500	-1.300	-1.400	-1.400	-1.400
Aufwand		735.392	817.600	726.700	732.800	739.700	761.900
Ergebnis		728.155	816.100	725.400	731.400	738.300	760.500

Bezirk Aachen - Brand

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-600	-600	-300	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	667	700	700	700	400	0
Ertrag		-667	-600	-600	-600	-300	0
Aufwand		667	700	700	700	400	0
Ergebnis		0	100	100	100	100	0
Profit Center	**020206-100 Marktwesen B-1**						
Ertrag		-667	-600	-600	-600	-300	0
Aufwand		667	700	700	700	400	0
Ergebnis		0	100	100	100	100	0

Bezirk Aachen - Brand

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-1.100	-900	-1.000	-1.000	-1.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	1.149	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Ertrag		-1.149	-1.100	-900	-1.000	-1.000	-1.000
Aufwand		1.149	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Ergebnis		0	100	300	200	200	200

Profit Center	**021401-100 Wahlen B-1**						
Ertrag		-1.149	-1.100	-900	-1.000	-1.000	-1.000
Aufwand		1.149	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Ergebnis		0	100	300	200	200	200

Bezirk Aachen - Brand

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Profit Center	**030101-100 Grundschulen B-1**						
PSP-Element	**1-030101-100-9 Grundschulen**						
Kostenart & Bezeichnung							
45870000	Erträge aus Nachaktivierung	-72.056	0	0	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	62.029	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	5.032	4.900	5.100	5.100	5.200	5.200
57110020	nachträgliche AfA a Sachanl. u Immaterielle VG	5.204	0	0	0	0	0
Ertrag		-72.056	0	0	0	0	0
Aufwand		72.264	4.900	5.100	5.100	5.200	5.200
Ergebnis		208	4.900	5.100	5.100	5.200	5.200
PSP-Element	**4-030101-101-4 bezirkliche Mittel BA 1**						
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	27.000	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		27.000	0	0	0	0	0
Ergebnis		27.000	0	0	0	0	0
Profit Center	**030101-100 Grundschulen B-1**						
Ertrag		-72.056	0	0	0	0	0
Aufwand		99.264	4.900	5.100	5.100	5.200	5.200
Ergebnis		27.208	4.900	5.100	5.100	5.200	5.200

Bezirk Aachen - Brand

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-5.000	-4.400	-4.700	-4.700	-4.800
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	5.221	5.300	5.200	5.200	5.300	5.300
Ertrag		-5.064	-5.000	-4.400	-4.700	-4.700	-4.800
Aufwand		5.221	5.300	5.200	5.200	5.300	5.300
Ergebnis		157	300	800	500	600	500

Profit Center	**030105-100 Gesamtschulen B-1**						
Ertrag		-5.064	-5.000	-4.400	-4.700	-4.700	-4.800
Aufwand		5.221	5.300	5.200	5.200	5.300	5.300
Ergebnis		157	300	800	500	600	500

Bezirk Aachen - Brand

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Profit Center	**060201-100 Kinder- u.Jugendförderung §11-1B-1**						
PSP-Element Kostenart & Bezeichnung	**1-060201-100-2 Kinder- u.Jugendförderung §11-15SGB VIII**						
57110010 Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände		17.571	17.600	17.200	17.000	3.000	1.700
Ertrag							
Aufwand		17.571	17.600	17.200	17.000	3.000	1.700
Ergebnis		17.571	17.600	17.200	17.000	3.000	1.700
Profit Center	**060201-100 Kinder- u.Jugendförderung §11-1B-1**						
Ertrag							
Aufwand		17.571	17.600	17.200	17.000	3.000	1.700
Ergebnis		17.571	17.600	17.200	17.000	3.000	1.700

Bezirk Aachen - Brand

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-9.100	-8.000	-8.500	-8.500	-8.700
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	9.290	9.300	9.100	9.000	9.200	9.300
Ertrag		-9.131	-9.100	-8.000	-8.500	-8.500	-8.700
Aufwand		9.290	9.300	9.100	9.000	9.200	9.300
Ergebnis		159	200	1.100	500	700	600

Profit Center	**080102-100 Sportplätze & Stadien B-1**						
Ertrag		-9.131	-9.100	-8.000	-8.500	-8.500	-8.700
Aufwand		9.290	9.300	9.100	9.000	9.200	9.300
Ergebnis		159	200	1.100	500	700	600

Bezirk Aachen - Brand

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Profit Center	**080202-100 Vereinssport B-1**						
PSP-Element	**4-080202-101-8 bezirkliche Mittel BA 1**						
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	-4.700	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		-4.700	0	0	0	0	0
Ergebnis		-4.700	0	0	0	0	0
Profit Center	**080202-100 Vereinssport B-1**						
Ertrag							
Aufwand		-4.700	0	0	0	0	0
Ergebnis		-4.700	0	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Brand

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Profit Center	**080302-100 Hallenbäder B-1**						
PSP-Element	**1-080302-100-9 Hallenbäder**						
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-1.080	-700	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	1.080	800	0	0	0	0
Ertrag		-1.080	-700	0	0	0	0
Aufwand		1.080	800	0	0	0	0
Ergebnis		0	100	0	0	0	0
Profit Center	**080302-100 Hallenbäder B-1**						
Ertrag		-1.080	-700	0	0	0	0
Aufwand		1.080	800	0	0	0	0
Ergebnis		0	100	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Brand

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-39.554	-33.800	-35.400	-37.700	-37.800	-38.500
43710000	Erträge aus der Auflösung v Sopo für Beiträge	-11.117	-9.100	-9.800	-10.400	-10.400	-10.600
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-9.973	-100	-1.900	-2.000	-2.000	-2.100
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	4.912	0	0	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	8.228	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	105.520	97.300	116.100	114.700	117.100	118.800
54790000	Verlust aus dem Abgang von unbeweglichem AV	17.896	0	0	0	0	0
Ertrag		-60.644	-43.000	-47.100	-50.100	-50.200	-51.200
Aufwand		136.557	97.300	116.100	114.700	117.100	118.800
Ergebnis		75.913	54.300	69.000	64.600	66.900	67.600
PSP-Element	**4-120102-113-5**	**Karl-Kuck-Straße, Erschließung**					
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	0	46.000	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	30.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	76.000	0	0	0
Ergebnis		0	0	76.000	0	0	0

Bezirk Aachen - Brand

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120102-117-6 Nordstraße**						
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	11.900	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	11.900	0	0	0	0
Ergebnis		0	11.900	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-118-1 Kleinmaßnahmen Mobilitätskonzept Brand**						
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	0	15.000	0	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	20.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	35.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	35.000	0	0	0	0
Profit Center	**120102-100 Neubau und Unterhaltung von StrB-1**						
Ertrag		-60.644	-43.000	-47.100	-50.100	-50.200	-51.200
Aufwand		136.557	144.200	192.100	114.700	117.100	118.800
Ergebnis		75.913	101.200	145.000	64.600	66.900	67.600

Bezirk Aachen - Brand

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
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	2.200
Ertrag							
Aufwand		1.863	1.900	1.900	1.900	1.900	2.200
Ergebnis		1.863	1.900	1.900	1.900	1.900	2.200
Profit Center	**130101-100 Öffentliches Grün B-1**						
Ertrag							
Aufwand		1.863	1.900	1.900	1.900	1.900	2.200
Ergebnis		1.863	1.900	1.900	1.900	1.900	2.200

Bezirk Aachen - Brand

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Profit Center	**130103-100 Natur und Landschaft B-1**						
PSP-Element	**1-130103-100-3 Natur und Landschaft**						
Kostenart & Bezeichnung							
52560000 Aufwendungen für Festwerte		2.969	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		2.969	0	0	0	0	0
Ergebnis		2.969	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-130103-101-7 Verwendung der Sonderzahlung OBI**						
Kostenart & Bezeichnung							
45859990 Ertrag Kleinbeträge		0	0	0	0	0	0
Ertrag		0	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		0	0	0	0	0	0
Profit Center	**130103-100 Natur und Landschaft B-1**						
Ertrag		0	0	0	0	0	0
Aufwand		2.969	0	0	0	0	0
Ergebnis		2.968	0	0	0	0	0
Bezirk Aachen - Brand							
Ertrag		-157.029	-61.000	-62.300	-66.300	-66.100	-67.100
Aufwand		1.128.991	1.197.600	1.086.900	954.700	951.200	974.400
Ergebnis		971.962	1.136.600	1.024.600	888.400	885.100	907.300

Bezirk Aachen - Brand

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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		529	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Finanzstelle	**010203100**	**Repräsentation und Protokoll B-1**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		529	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Saldo		529	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

Bezirk Aachen - Brand

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle **011305100** **Strategie - Projektentwicklung B-1**							
Finanzposition & Bezeichnung							
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	79.369	60.000	60.000	0	0	0
Finanzstelle **011305100** **Strategie - Projektentwicklung B-1**							
Einzahlungen							
Auszahlungen		79.369	60.000	60.000	0	0	0
Saldo		79.369	60.000	60.000	0	0	0

Bezirk Aachen - Brand

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**011901100 Bezirk 1 Brand B-1**						
Finanzposition & Bezeichnung							
63110000	Verwaltungsgebühren	-6.490	0	0	0	0	0
65610000	Bußgelder	0	-100	-100	-100	-100	-100
70110000	Dienstbezüge Beamte	194.510	196.100	163.800	155.600	156.600	160.500
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	323.294	307.300	326.700	327.000	333.200	337.400
70220000	Tariflich Beschäftigte	23.868	25.800	27.400	27.400	27.400	28.300
70320000	Tariflich Beschäftigte	67.004	61.800	65.700	65.700	65.700	67.800
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	28.800	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	730	800	800	800	800	800
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	164	300	300	300	300	300
74230000	Leasing	920	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
74310000	Geschäftsauszahlungen	5.479	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
Finanzstelle	**011901100 Bezirk 1 Brand B-1**						
Einzahlungen		-6.490	-100	-100	-100	-100	-100
Auszahlungen		644.768	669.200	661.800	653.900	661.100	672.200
Saldo		638.278	669.100	661.700	653.800	661.000	672.100

Bezirk Aachen - Brand

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**030101100 Grundschulen B-1**						
Finanzposition & Bezeichnung							
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	27.000	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**030101100 Grundschulen B-1**						
Einzahlungen							
Auszahlungen		27.000	0	0	0	0	0
Saldo		27.000	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**080202100 Vereinssport B-1**						
Finanzposition & Bezeichnung							
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	-1.700	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**080202100 Vereinssport B-1**						
Einzahlungen							
Auszahlungen		-1.700	0	0	0	0	0
Saldo		-1.700	0	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Brand

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**120102100 Neubau&Unterhaltung v.Straßen B-1**						
Finanzposition & Bezeichnung							
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	0	0	46.000	0	0	0
72420000	Unterh u Bewirtschaft des Infrastrukturvermögens	0	15.000	0	0	0	0
Finanzstelle	**120102100 Neubau&Unterhaltung v.Straßen B-1**						
Einzahlungen							
Auszahlungen		0	15.000	46.000	0	0	0
Saldo		0	15.000	46.000	0	0	0
Bezirk Aachen - Brand							
Einzahlungen		-6.490	-100	-100	-100	-100	-100
Auszahlungen		765.866	762.100	785.700	671.800	679.000	690.100
Saldo		759.376	762.000	785.600	671.700	678.900	690.000

13.2.2 Bezirksbezogene Investitionsübersicht

Übersichten mit bezirksbezogenen Haushaltsangaben

Bezirk Aachen - Brand

Investitionsübersicht

Bezirk Aachen - Brand

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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							
78210000	Auszahlung f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden		924.800	452.500	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			924.800	452.500	0	0	0
Saldo			924.800	452.500	0	0	0
Profit Center	**011301-100**	**Bodenbevorratung B-1**					
Einzahlungen							
Auszahlungen			924.800	452.500	0	0	0
Saldo			924.800	452.500	0	0	0

Bezirk Aachen - Brand

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Profit Center	**011305-100**	**Strategie - Projektentwicklung B-1**					
PSP-Element	**5-011305-100-00100-050-1**	**Camp Pirotte Geländeentwicklung**					
Kostenart & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		76.000	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		1.327.000	0	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			1.403.000	0	0	0	0
Saldo			1.403.000	0	0	0	0
Profit Center	**011305-100**	**Strategie - Projektentwicklung B-1**					
Einzahlungen							
Auszahlungen			1.403.000	0	0	0	0
Saldo			1.403.000	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Brand

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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		0	30.000	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	390.000	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	420.000	0	0	0
Saldo			0	420.000	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-100-02200-300-1**	**Nordstraße**					
Kostenart & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		11.900	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		484.000	0	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			495.900	0	0	0	0
Saldo			495.900	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Brand

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-100-02400-300-1** **Rombachstraße**						
Kostenart & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		300.000	353.000	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			300.000	353.000	0	0	0
Saldo			300.000	353.000	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-100-02500-300-1** **Kleinmaßnahmen Mobilitätskonzept Brand**						
Kostenart & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		20.000	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		30.000	0	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			50.000	0	0	0	0
Saldo			50.000	0	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-100-02600-600-1** **Ersatzneubau Brücke Münsterstraße B066**						
Kostenart & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	60.000	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	60.000	0	0	0
Saldo			0	60.000	0	0	0

Bezirk Aachen - Brand

			Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Profit Center	**120102-100**	**Neubau und Unterhaltung von StrB-1**						
Einzahlungen								
Auszahlungen				845.900	833.000	0	0	0
Saldo				845.900	833.000	0	0	0
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								
Auszahlungen				3.174.300	1.286.100	600	600	19.800
Saldo				3.174.300	1.286.100	600	600	19.800

Übersichten mit bezirksbezogenen Haushaltsangaben

Bezirk Aachen - Eilendorf

Ergebnisplan / Konsumtiver Finanzplan

Bezirk Aachen - Eilendorf

			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Profit Center	**010102-200**	**Bezirksvertretungen B-2**						
PSP-Element	**1-010102-200-7**	**Bezirksvertretungen**						
Kostenart & Bezeichnung								
54910000 Verfügungsmittel			15.796	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Ertrag								
Aufwand			15.796	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Ergebnis			15.796	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Profit Center	**010102-200**	**Bezirksvertretungen B-2**						
Ertrag								
Aufwand			15.796	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Ergebnis			15.796	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900

Bezirk Aachen - Eilendorf

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	1.906	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ertrag							
Aufwand		1.906	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ergebnis		1.906	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

Profit Center	**010203-200**	**Repräsentationen und Protokoll B-2**					
Ertrag							
Aufwand		1.906	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ergebnis		1.906	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

Bezirk Aachen - Eilendorf

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	59.051	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		59.051	0	0	0	0	0
Ergebnis		59.051	0	0	0	0	0
Profit Center	**011301-200**	**Bodenbevorratung B-2**					
Ertrag							
Aufwand		59.051	0	0	0	0	0
Ergebnis		59.051	0	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Eilendorf

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	0	5.500	5.500	5.600	5.600
Ertrag							
Aufwand		0	0	5.500	5.500	5.600	5.600
Ergebnis		0	0	5.500	5.500	5.600	5.600
Profit Center	**011305-200**	**Strategie - Projektentwicklung B-2**					
Ertrag							
Aufwand		0	0	5.500	5.500	5.600	5.600
Ergebnis		0	0	5.500	5.500	5.600	5.600

Bezirk Aachen - Eilendorf

			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Profit Center	**011902-200**	**Bezirk 2 Eilendorf B-2**						

Bezirk Aachen - Eilendorf

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-011902-200-3 Bezirk 2 Eilendorf**						
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-1.397	-3.900	-3.000	-3.200	-3.200	-2.500
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-1.719	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
45610000	Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen	0	-100	-100	-100	-100	-100
50110000	Dienstbezüge Beamte	138.020	131.300	109.600	104.100	104.700	107.300
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	332.352	362.900	385.700	386.100	393.400	398.300
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	25.000	30.500	32.400	32.400	32.400	33.500
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	69.619	72.900	77.500	77.500	77.500	80.100
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	45.873	85.600	60.400	76.700	76.700	89.700
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	7.165	7.000	10.700	11.100	11.100	11.100
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	7.332	0	0	0	0	0
52540000	Unterhaltung von BGA	224	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	2.541	2.900	2.500	2.500	2.500	1.500
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	1.609	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
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	2.224	900	900	900	900	900
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	76	400	400	400	400	400
54230000	Leasing	768	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	214	300	300	300	300	300
54310000	Geschäftsaufwendungen	4.753	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
Ertrag		-3.116	-5.300	-4.400	-4.600	-4.600	-3.900
Aufwand		637.769	773.800	759.500	771.100	779.000	802.200
Ergebnis		634.653	768.500	755.100	766.500	774.400	798.300

Bezirk Aachen - Eilendorf

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-011902-202-5** **bezirkliche Mittel BA 2**						
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	5.758	0	0	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	45.128	0	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	71	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		50.957	0	0	0	0	0
Ergebnis		50.957	0	0	0	0	0
Profit Center	**011902-200** **Bezirk 2 Eilendorf B-2**						
Ertrag		-3.116	-5.300	-4.400	-4.600	-4.600	-3.900
Aufwand		688.726	773.800	759.500	771.100	779.000	802.200
Ergebnis		685.610	768.500	755.100	766.500	774.400	798.300

Bezirk Aachen - Eilendorf

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Profit Center	**030101-200 Grundschulen B-2**						
PSP-Element	**1-030101-200-1 Grundschulen**						
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	4.672	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	62	0	100	100	100	100
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	1.200	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		5.934	0	100	100	100	100
Ergebnis		5.934	0	100	100	100	100
PSP-Element	**4-030101-203-2 Busbegleitung f MGS Eilendorf**						
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	8.501	15.600	7.800	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		8.501	15.600	7.800	0	0	0
Ergebnis		8.501	15.600	7.800	0	0	0
Profit Center	**030101-200 Grundschulen B-2**						
Ertrag							
Aufwand		14.435	15.600	7.900	100	100	100
Ergebnis		14.435	15.600	7.900	100	100	100

Bezirk Aachen - Eilendorf

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Profit Center	**060101-200**	**Kindertageseinrichtungen u. TagB-2**					
PSP-Element	**1-060101-200-7**	**Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege**					
Kostenart & Bezeichnung							
57110040 Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter		524	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		524	0	0	0	0	0
Ergebnis		524	0	0	0	0	0
Profit Center	**060101-200**	**Kindertageseinrichtungen u. TagB-2**					
Ertrag							
Aufwand		524	0	0	0	0	0
Ergebnis		524	0	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Eilendorf

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Profit Center	**080202-200 Vereinssport B-2**						
PSP-Element	**4-080202-201-9 bezirkliche Mittel BA 2**						
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	4.300	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		4.300	0	0	0	0	0
Ergebnis		4.300	0	0	0	0	0
Profit Center	**080202-200 Vereinssport B-2**						
Ertrag							
Aufwand		4.300	0	0	0	0	0
Ergebnis		4.300	0	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Eilendorf

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Profit Center	**100901-200 Denkmalschutz B-2**						
PSP-Element	**1-100901-200-3 Denkmalschutz**						
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-173	-100	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	173	200	200	200	200	200
Ertrag		-173	-100	0	0	0	0
Aufwand		173	200	200	200	200	200
Ergebnis		0	100	200	200	200	200

Profit Center	**100901-200 Denkmalschutz B-2**						
Ertrag		-173	-100	0	0	0	0
Aufwand		173	200	200	200	200	200
Ergebnis		0	100	200	200	200	200

Bezirk Aachen - Eilendorf

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-400	-300	-300	-300	0
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-196	-100	0	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	5.996	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	14.825	22.100	69.400	86.900	88.800	89.400
Ertrag		-614	-500	-300	-300	-300	0
Aufwand		20.821	22.100	69.400	86.900	88.800	89.400
Ergebnis		20.207	21.600	69.100	86.600	88.500	89.400
PSP-Element	**4-120102-200-7 Breitbendenstraße, Erschließung**						
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	0	69.000	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	71.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	140.000	0	0	0
Ergebnis		0	0	140.000	0	0	0

Bezirk Aachen - Eilendorf

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	0	10.000	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	3.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	13.000	0	0	0
Ergebnis		0	0	13.000	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-208-1 Urbanstraße**						
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	6.000	6.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	6.000	6.000	0	0	0
Ergebnis		0	6.000	6.000	0	0	0

Bezirk Aachen - Eilendorf

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120102-209-1**	**Kaubendenstraße Stichstraße**					
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	0	11.900	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	130.900	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	142.800	0	0	0
Ergebnis		0	0	142.800	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-210-1**	**Kleinmaßn. Mobilitätskonzept Eilendorf**					
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	0	8.000	0	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	10.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	18.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	18.000	0	0	0	0
Profit Center	**120102-200**	**Neubau und Unterhaltung von StrB-2**					
Ertrag		-614	-500	-300	-300	-300	0
Aufwand		20.821	46.100	371.200	216.400	88.800	89.400
Ergebnis		20.207	45.600	370.900	216.100	88.500	89.400

Bezirk Aachen - Eilendorf

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-200	-100	-100	-100	-100
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	265	300	300	300	300	300
Ertrag		-265	-200	-100	-100	-100	-100
Aufwand		265	300	300	300	300	300
Ergebnis		0	100	200	200	200	200
PSP-Element	**4-120201-202-4 Mobilitätskonzept Eilendorf**						
Kostenart & Bezeichnung							
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	207	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	46.475	0	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	247	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		46.928	0	0	0	0	0
Ergebnis		46.928	0	0	0	0	0
Profit Center	**120201-200 Verkehrsk.Planung Straße,Wegen,B-2**						
Ertrag		-265	-200	-100	-100	-100	-100
Aufwand		47.194	300	300	300	300	300
Ergebnis		46.928	100	200	200	200	200

Bezirk Aachen - Eilendorf

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Profit Center	**130101-200 Öffentliches Grün B-2**						
PSP-Element	**1-130101-200-5 Öffentliches Grün**						
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	3.793	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	12.048	33.400	26.200	29.300	29.900	30.300
Ertrag							
Aufwand		15.841	33.400	26.200	29.300	29.900	30.300
Ergebnis		15.841	33.400	26.200	29.300	29.900	30.300
Profit Center	**130101-200 Öffentliches Grün B-2**						
Ertrag							
Aufwand		15.841	33.400	26.200	29.300	29.900	30.300
Ergebnis		15.841	33.400	26.200	29.300	29.900	30.300
Bezirk Aachen - Eilendorf							
Ertrag		-4.169	-6.100	-4.800	-5.000	-5.000	-4.000
Aufwand		868.898	887.500	1.188.900	1.041.000	922.000	946.200
Ergebnis		864.729	881.400	1.184.100	1.036.000	917.000	942.200

Bezirk Aachen - Eilendorf

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**010102200 Bezirksvertretungen B-2**						
Finanzposition & Bezeichnung							
74910000	Verfügungsmittel	15.746	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Finanzstelle	**010102200 Bezirksvertretungen B-2**						
Einzahlungen							
Auszahlungen		15.746	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Saldo		15.746	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Finanzstelle	**010203200 Repräsentation und Protokoll B-2**						
Finanzposition & Bezeichnung							
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.906	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Finanzstelle	**010203200 Repräsentation und Protokoll B-2**						
Einzahlungen							
Auszahlungen		1.906	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Saldo		1.906	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	59.051	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**011301200 Bodenbevorratung B-2**						
Einzahlungen							
Auszahlungen		59.051	0	0	0	0	0
Saldo		59.051	0	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Eilendorf

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**011902200 Bezirk 2 Eilendorf B-2**						
Finanzposition & Bezeichnung							
64110000	Mieten und Pachten	-1.719	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
65610000	Bußgelder	0	-100	-100	-100	-100	-100
70110000	Dienstbezüge Beamte	129.620	131.300	109.600	104.100	104.700	107.300
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	331.037	362.900	385.700	386.100	393.400	398.300
70220000	Tariflich Beschäftigte	24.895	30.500	32.400	32.400	32.400	33.500
70320000	Tariflich Beschäftigte	69.327	72.900	77.500	77.500	77.500	80.100
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	7.332	0	0	0	0	0
72540000	Unterhaltung von BGA	224	0	0	0	0	0
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	5.758	0	0	0	0	0
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	45.178	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.224	900	900	900	900	900
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	76	400	400	400	400	400
74230000	Leasing	640	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	214	300	300	300	300	300
74310000	Geschäftsauszahlungen	4.677	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
Finanzstelle	**011902200 Bezirk 2 Eilendorf B-2**						
Einzahlungen		-1.719	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
Auszahlungen		621.201	675.700	683.300	678.200	686.100	697.300
Saldo		619.482	674.300	681.900	676.800	684.700	695.900

Bezirk Aachen - Eilendorf

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**030101200 Grundschulen B-2**						
Finanzposition & Bezeichnung							
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	4.672	0	0	0	0	0
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	8.501	15.600	7.800	0	0	0
Finanzstelle	**030101200 Grundschulen B-2**						
Einzahlungen							
Auszahlungen		13.173	15.600	7.800	0	0	0
Saldo		13.173	15.600	7.800	0	0	0
Finanzstelle	**080202200 Vereinssport B-2**						
Finanzposition & Bezeichnung							
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	4.300	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**080202200 Vereinssport B-2**						
Einzahlungen							
Auszahlungen		4.300	0	0	0	0	0
Saldo		4.300	0	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Eilendorf

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**120102200** **Neubau&Unterhaltung v.Straßen B-2**						
Finanzposition & Bezeichnung							
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	0	0	90.900	4.500	0	0
72420000	Unterh u Bewirtschaft des Infrastrukturvermögens	0	8.000	0	0	0	0
Finanzstelle	**120102200** **Neubau&Unterhaltung v.Straßen B-2**						
Einzahlungen							
Auszahlungen		0	8.000	90.900	4.500	0	0
Saldo		0	8.000	90.900	4.500	0	0
Finanzstelle	**120201200** **VerkehrskPlanungStraße,Wege,PlätB-2**						
Finanzposition & Bezeichnung							
72810000	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	207	0	0	0	0	0
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	46.475	0	0	0	0	0
74310000	Geschäftsauszahlungen	247	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**120201200** **VerkehrskPlanungStraße,Wege,PlätB-2**						
Einzahlungen							
Auszahlungen		46.928	0	0	0	0	0
Saldo		46.928	0	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Eilendorf

	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Bezirk Aachen - Eilendorf						
Einzahlungen	-1.719	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
Auszahlungen	762.305	717.200	799.900	700.600	704.000	715.200
Saldo	760.587	715.800	798.500	699.200	702.600	713.800

13.3.2 Bezirksbezogene Investitionsübersicht

Übersichten mit bezirksbezogenen Haushaltsangaben

Bezirk Aachen - Eilendorf

Investitionsübersicht

Bezirk Aachen - Eilendorf

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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			0	318.000	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	318.000	0	0	0
Saldo			0	318.000	0	0	0
Profit Center	**011305-200**	**Strategie - Projektentwicklung B-2**					
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	318.000	0	0	0
Saldo			0	318.000	0	0	0

Bezirk Aachen - Eilendorf

			Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
			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	2.000	2.000	2.000	2.000
Einzahlungen								
Auszahlungen				2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Saldo				2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Profit Center	**011902-200**	**Bezirk 2 Eilendorf B-2**						
Einzahlungen								
Auszahlungen				2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
Saldo				2.600	2.600	2.600	2.600	2.600

Bezirk Aachen - Eilendorf

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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		95.000	180.000	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			95.000	180.000	0	0	0
Saldo			95.000	180.000	0	0	0
Profit Center	**030101-200**	**Grundschulen B-2**					
Einzahlungen							
Auszahlungen			95.000	180.000	0	0	0
Saldo			95.000	180.000	0	0	0

Bezirk Aachen - Eilendorf

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
				VE 2025			
		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		0	71.000	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	1.300.000	542.000	0	0
	Verpflichtungsermächtung			***542.000***			
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	1.371.000	542.000	0	0
Saldo			0	1.371.000	542.000	0	0
Verpflichtungsermächtigung				***542.000***			
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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-200-01700-600-1**	**Ersatzneubau Brücke Wolfsbendenstraße**					
Kostenart & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		67.500	50.000	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			67.500	50.000	0	0	0
Saldo			67.500	50.000	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-200-01800-300-1**	**Zufahrt Kleingartenanlage Sonnenscheins.**					
Kostenart & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	3.000	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	108.000	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	111.000	0	0	0
Saldo			0	111.000	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-200-02000-300-1**	**Urbanstraße**					
Kostenart & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		6.000	6.000	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		635.500	289.000	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			641.500	295.000	0	0	0
Saldo			641.500	295.000	0	0	0

Bezirk Aachen - Eilendorf

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
				VE 2025			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-200-02100-300-1**	**Kaubendenstraße Stichstraße**					
Kostenart & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	130.900	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	720.200	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	851.100	0	0	0
Saldo			0	851.100	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-200-02300-300-1**	**Kleinmaßn. Mobilitätskonzept Eilendorf**					
Kostenart & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		10.000	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		40.000	0	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			50.000	0	0	0	0
Saldo			50.000	0	0	0	0
Profit Center	**120102-200**	**Neubau und Unterhaltung von StrB-2**					
Einzahlungen							
Auszahlungen			759.000	2.678.100	1.211.100	0	0
Saldo			759.000	2.678.100	1.211.100	0	0
Verpflichtungsermächtigung				***1.211.100***			

Bezirk Aachen - Eilendorf

			Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
			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	0	200.000	0	0
Einzahlungen								
Auszahlungen				0	0	200.000	0	0
Saldo				0	0	200.000	0	0
PSP-Element	**5-130101-200-00800-900-1**	**Multifunktionssportfläche Birkstraße**						
Kostenart & Bezeichnung								
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze			200.000	0	0	0	0
Einzahlungen								
Auszahlungen				200.000	0	0	0	0
Saldo				200.000	0	0	0	0
PSP-Element	**5-130101-200-00900-900-1**	**Herstellung Drainage Grünzug Breitbenden**						
Kostenart & Bezeichnung								
78530000	Sonstige Baumaßnahmen			40.000	0	0	0	0
Einzahlungen								
Auszahlungen				40.000	0	0	0	0
Saldo				40.000	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Eilendorf

			Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
					VE 2025			
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Profit Center	**130101-200**	**Öffentliches Grün B-2**						
Einzahlungen								
Auszahlungen				240.000	0	200.000	0	0
Saldo				240.000	0	200.000	0	0
Bezirk Aachen - Eilendorf								
Einzahlungen								
Auszahlungen				1.096.600	3.178.700	1.413.700	2.600	2.600
Saldo				1.096.600	3.178.700	1.413.700	2.600	2.600
Verpflichtungsermächtigung					***1.211.100***			

Übersichten mit bezirksbezogenen Haushaltsangaben

Bezirk Aachen - Haaren

Ergebnisplan / Konsumtiver Finanzplan

Bezirk Aachen - Haaren

			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	2.034	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ertrag							
Aufwand		2.034	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ergebnis		2.034	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

Profit Center	**010203-300**	**Repräsentationen und Protokoll B-3**					
Ertrag							
Aufwand		2.034	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ergebnis		2.034	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

Bezirk Aachen - Haaren

			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Profit Center	**011903-300**	**Bezirk 3 Haaren B-3**						

Bezirk Aachen - Haaren

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-011903-300-8 Bezirk 3 Haaren**						
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-343	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600	-2.300
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-10.173	-16.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
45610000	Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen	-200	-100	-100	-100	-100	-100
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-10	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	228.764	192.700	161.000	153.000	153.900	157.700
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	176.349	224.600	238.800	239.000	243.500	246.500
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	13.878	18.900	20.100	20.100	20.100	20.700
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	37.047	45.100	48.000	48.000	48.000	49.600
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	49.769	92.700	48.500	61.600	61.600	72.100
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	9.949	9.600	11.400	11.900	11.900	11.900
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	161	500	1.500	1.500	1.500	1.500
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	4.577	4.700	6.000	5.900	6.100	5.000
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	2.994	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
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	1.045	900	1.500	1.500	1.500	1.500
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	0	200	100	100	100	100
54230000	Leasing	929	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
54310000	Geschäftsaufwendungen	3.735	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54320000	Kontoführungsgebühren	310	0	0	0	0	0
Ertrag		-10.725	-18.700	-13.700	-13.700	-13.700	-13.400
Aufwand		529.506	670.200	615.700	621.400	627.000	645.400
Ergebnis		518.780	651.500	602.000	607.700	613.300	632.000

Bezirk Aachen - Haaren

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-011903-301-3** **bezirkliche Mittel BA 3**						
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	3.300	0	0	0	0	0
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	404	0	0	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	24.200	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		27.904	0	0	0	0	0
Ergebnis		27.904	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-011903-304-6** **Zuschuss IG Haarener Vereine**						
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	22.300	32.500	32.500	32.500	32.500	32.500
Ertrag							
Aufwand		22.300	32.500	32.500	32.500	32.500	32.500
Ergebnis		22.300	32.500	32.500	32.500	32.500	32.500
PSP-Element	**4-011903-305-4** **Wanderwege Haaren**						
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	332	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		332	0	0	0	0	0
Ergebnis		332	0	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Haaren

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-011903-306-1**	**Konzept ener. Sanierung Haarbachtalhalle**					
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	20.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	20.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	20.000	0	0	0	0

Profit Center	**011903-300**	**Bezirk 3 Haaren B-3**					
Ertrag		-10.725	-18.700	-13.700	-13.700	-13.700	-13.400
Aufwand		580.041	722.700	648.200	653.900	659.500	677.900
Ergebnis		569.316	704.000	634.500	640.200	645.800	664.500

Bezirk Aachen - Haaren

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Profit Center	**030101-300 Grundschulen B-3**						
PSP-Element	**1-030101-300-2 Grundschulen**						
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	1.000	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	165	200	200	200	200	200
Ertrag							
Aufwand		1.165	200	200	200	200	200
Ergebnis		1.165	200	200	200	200	200
PSP-Element	**4-030101-301-6 Grundzuschuss an Grundschulen BA Haaren**						
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	1.000	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		1.000	0	0	0	0	0
Ergebnis		1.000	0	0	0	0	0
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

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Profit Center	**080302-300 Hallenbäder B-3**						
PSP-Element	**1-080302-300-2 Hallenbäder**						
Kostenart & Bezeichnung							
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	837	3.100	400	400	400	400
54710000	Verlust aus dem Abgang von beweglichem AV	0	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		837	3.100	400	400	400	400
Ergebnis		837	3.100	400	400	400	400

Profit Center	**080302-300 Hallenbäder B-3**						
Ertrag							
Aufwand		837	3.100	400	400	400	400
Ergebnis		837	3.100	400	400	400	400

Bezirk Aachen - Haaren

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-250	0	-200	-200	-200	-200
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	705	0	500	500	500	500
Ertrag		-250	0	-200	-200	-200	-200
Aufwand		705	0	500	500	500	500
Ergebnis		455	0	300	300	300	300
PSP-Element	**4-090101-300-2**	**IHK Haaren**					
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-245.320	0	0	0	0	0
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	103	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	3.832	0	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	2.394	0	0	0	0	0
Ertrag		-245.320	0	0	0	0	0
Aufwand		6.329	0	0	0	0	0
Ergebnis		-238.991	0	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Haaren

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-090101-301-9** **Lärmsanierungsprogramm (IHK Haaren)**						
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-50.688	0	0	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	40.000	0	0	0	0	0
Ertrag		-50.688	0	0	0	0	0
Aufwand		40.000	0	0	0	0	0
Ergebnis		-10.688	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-090101-302-7** **Stadtbez.- u.Leerstandsmangem (IHK Haar)**						
Kostenart & Bezeichnung							
54310000	Geschäftsaufwendungen	907	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		907	0	0	0	0	0
Ergebnis		907	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-090101-303-5** **Verfügungsfonds Haaren**						
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	0	-28.000	0	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	6.457	42.000	0	0	0	0
Ertrag		0	-28.000	0	0	0	0
Aufwand		6.457	42.000	0	0	0	0
Ergebnis		6.457	14.000	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Haaren

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-090101-304-1**	**Gestaltung Brandwand Tuchmacherweg**					
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	40.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	40.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	40.000	0	0	0	0
Profit Center	**090101-300**	**Räumliche Planung und EntwickluB-3**					
Ertrag		-296.258	-28.000	-200	-200	-200	-200
Aufwand		54.398	82.000	500	500	500	500
Ergebnis		-241.860	54.000	300	300	300	300

Bezirk Aachen - Haaren

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-8.000	-10.900	-11.600	-11.700	-11.900
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	3.370	20.500	29.300	35.700	36.500	37.000
Ertrag		-1.200	-8.000	-10.900	-11.600	-11.700	-11.900
Aufwand		3.370	20.500	29.300	35.700	36.500	37.000
Ergebnis		2.170	12.500	18.400	24.100	24.800	25.100
PSP-Element	**4-120102-310-4 St. Germanus Haaren, Umfeld (IHK)**						
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	39.625	150.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		39.625	150.000	0	0	0	0
Ergebnis		39.625	150.000	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-311-1 Haaren clever mobil - Premiumwege**						
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	0	119.100	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	0	119.100	0	0
Ergebnis		0	0	0	119.100	0	0

Bezirk Aachen - Haaren

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120102-311-2** **Haaren clever mobil - ÖA Premiumwege**						
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	0	-5.000	-13.700	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	5.700	15.600	0	0	0
Ertrag		0	-5.000	-13.700	0	0	0
Aufwand		0	5.700	15.600	0	0	0
Ergebnis		0	700	1.900	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-312-1** **Tuchmacherweg (ISEK Haaren)**						
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	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	**4-120102-313-1** **Platz an der Friedenstr. (ISEK Haaren)**						
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	9.000	9.000	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	30.000	30.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	39.000	39.000	0	0	0
Ergebnis		0	39.000	39.000	0	0	0

Bezirk Aachen - Haaren

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120102-314-1**	**Platz am Kloster (ISEK Haaren)**					
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	20.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	20.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	20.000	0	0	0	0
Profit Center	**120102-300**	**Neubau und Unterhaltung von StrB-3**					
Ertrag		-1.200	-13.000	-24.600	-11.600	-11.700	-11.900
Aufwand		42.995	295.200	83.900	154.800	36.500	37.000
Ergebnis		41.795	282.200	59.300	143.200	24.800	25.100

Bezirk Aachen - Haaren

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-11.800	-13.500	-14.400	-14.400	-14.600
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	0	14.900	4.800	4.800	4.900	4.900
Ertrag		0	-11.800	-13.500	-14.400	-14.400	-14.600
Aufwand		0	14.900	4.800	4.800	4.900	4.900
Ergebnis		0	3.100	-8.700	-9.600	-9.500	-9.700
PSP-Element	**4-120201-301-1 Parkraumkonzept Haaren**						
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	11.995	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		11.995	0	0	0	0	0
Ergebnis		11.995	0	0	0	0	0
Profit Center	**120201-300 Verkehrsk.Planung Straße,Wegen,B-3**						
Ertrag		0	-11.800	-13.500	-14.400	-14.400	-14.600
Aufwand		11.995	14.900	4.800	4.800	4.900	4.900
Ergebnis		11.995	3.100	-8.700	-9.600	-9.500	-9.700

Bezirk Aachen - Haaren

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-15.113	0	-14.800	-15.800	-15.800	-16.100
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	-128.000	0	0	0	0	0
41610010	nachträgliche Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-100.742	0	0	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	26.863	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	88.206	84.600	97.500	92.800	86.000	79.800
Ertrag		-243.855	0	-14.800	-15.800	-15.800	-16.100
Aufwand		115.069	84.600	97.500	92.800	86.000	79.800
Ergebnis		-128.785	84.600	82.700	77.000	70.200	63.700
Profit Center	**130101-300 Öffentliches Grün B-3**						
Ertrag		-243.855	0	-14.800	-15.800	-15.800	-16.100
Aufwand		115.069	84.600	97.500	92.800	86.000	79.800
Ergebnis		-128.785	84.600	82.700	77.000	70.200	63.700
Bezirk Aachen - Haaren							
Ertrag		-552.038	-71.500	-66.800	-55.700	-55.800	-56.200
Aufwand		825.435	1.220.600	853.400	925.300	805.900	818.600
Ergebnis		273.397	1.149.100	786.600	869.600	750.100	762.400

Bezirk Aachen - Haaren

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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		2.034	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Finanzstelle	**010203300** **Repräsentation und Protokoll B-3**						
Einzahlungen							
Auszahlungen		2.034	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Saldo		2.034	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

Bezirk Aachen - Haaren

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**011903300 Bezirk 3 Haaren B-3**						
Finanzposition & Bezeichnung							
64110000	Mieten und Pachten	-9.976	-16.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
65610000	Bußgelder	-145	-100	-100	-100	-100	-100
70110000	Dienstbezüge Beamte	218.345	192.700	161.000	153.000	153.900	157.700
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	176.103	224.600	238.800	239.000	243.500	246.500
70220000	Tariflich Beschäftigte	13.858	18.900	20.100	20.100	20.100	20.700
70320000	Tariflich Beschäftigte	36.625	45.100	48.000	48.000	48.000	49.600
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	111	0	0	0	0	0
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	3.300	20.500	1.500	1.500	1.500	1.500
73150000	Auszahl v Zuschüs a verbun Uneh+Beteil+Sovermög	404	0	0	0	0	0
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	33.500	102.500	102.500	102.500	102.500	102.500
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.045	900	1.500	1.500	1.500	1.500
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	0	200	100	100	100	100
74230000	Leasing	723	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
74310000	Geschäftsauszahlungen	3.878	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
74320000	Kontoführungsgebühren	310	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**011903300 Bezirk 3 Haaren B-3**						
Einzahlungen		-10.121	-16.100	-11.100	-11.100	-11.100	-11.100
Auszahlungen		488.201	613.400	580.000	572.200	577.600	586.600
Saldo		478.080	597.300	568.900	561.100	566.500	575.500

Bezirk Aachen - Haaren

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**030101300 Grundschulen B-3**						
Finanzposition & Bezeichnung							
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	1.000	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**030101300 Grundschulen B-3**						
Einzahlungen							
Auszahlungen		1.000	0	0	0	0	0
Saldo		1.000	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**090101300 RäumlichePlanung u.Entwicklung B-3**						
Finanzposition & Bezeichnung							
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0	-28.000	0	0	0	0
72810000	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	103	0	0	0	0	0
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	2.190	40.000	0	0	0	0
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	46.457	42.000	0	0	0	0
74310000	Geschäftsauszahlungen	3.287	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**090101300 RäumlichePlanung u.Entwicklung B-3**						
Einzahlungen		0	-28.000	0	0	0	0
Auszahlungen		52.037	82.000	0	0	0	0
Saldo		52.037	54.000	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Haaren

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**120102300 Neubau&Unterhaltung v.Straßen B-3**						
Finanzposition & Bezeichnung							
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0	-5.000	-13.700	0	0	0
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	0	9.000	9.000	0	0	0
72420000	Unterh u Bewirtschaft des Infrastrukturvermögens	39.625	150.000	0	0	0	0
74310000	Geschäftsauszahlungen	0	5.700	15.600	0	0	0
Finanzstelle	**120102300 Neubau&Unterhaltung v.Straßen B-3**						
Einzahlungen		0	-5.000	-13.700	0	0	0
Auszahlungen		39.625	164.700	24.600	0	0	0
Saldo		39.625	159.700	10.900	0	0	0
Bezirk Aachen - Haaren							
Einzahlungen		-10.121	-49.100	-24.800	-11.100	-11.100	-11.100
Auszahlungen		598.797	878.000	622.500	590.100	595.500	604.500
Saldo		588.677	828.900	597.700	579.000	584.400	593.400

13.4.2 Bezirksbezogene Investitionsübersicht

Übersichten mit bezirksbezogenen Haushaltsangaben

Bezirk Aachen - Haaren

Investitionsübersicht

Bezirk Aachen - Haaren

			Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
			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			600	1.100	1.100	1.100	1.100
Einzahlungen								
Auszahlungen				600	1.100	1.100	1.100	1.100
Saldo				600	1.100	1.100	1.100	1.100
PSP-Element	**5-011903-300-00600-050-1**	**Dienstkleidung City-Service BA 3**						
Kostenart & Bezeichnung								
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren			1.700	1.200	1.200	1.200	1.200
Einzahlungen								
Auszahlungen				1.700	1.200	1.200	1.200	1.200
Saldo				1.700	1.200	1.200	1.200	1.200
Profit Center	**011903-300**	**Bezirk 3 Haaren B-3**						
Einzahlungen								
Auszahlungen				2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
Saldo				2.300	2.300	2.300	2.300	2.300

Bezirk Aachen - Haaren

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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							
78520000 Tiefbaumaßnahmen			0	93.000	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	93.000	0	0	0
Saldo			0	93.000	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-300-02600-300-1**	**St. Germanus Haaren, Umfeld (ISEK)**					
Kostenart & Bezeichnung							
78520000 Tiefbaumaßnahmen			350.000	0	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			350.000	0	0	0	0
Saldo			350.000	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Haaren

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-300-02900-300-1**	**Tuchmacherweg (ISEK Haaren)**					
Kostenart & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-128.000	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		60.000	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		150.000	0	0	0	0
Einzahlungen			-128.000	0	0	0	0
Auszahlungen			210.000	0	0	0	0
Saldo			82.000	0	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-300-03000-300-1**	**Platz an der Friedenstraße (ISEK Haaren)**					
Kostenart & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-80.000	-80.000	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		30.000	30.000	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		140.000	140.000	0	0	0
Einzahlungen			-80.000	-80.000	0	0	0
Auszahlungen			170.000	170.000	0	0	0
Saldo			90.000	90.000	0	0	0

Bezirk Aachen - Haaren

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-300-03100-300-1**	**Platz am Kloster (ISEK Haaren)**					
Kostenart & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-55.100	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		20.000	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		63.900	0	0	0	0
Einzahlungen			-55.100	0	0	0	0
Auszahlungen			83.900	0	0	0	0
Saldo			28.800	0	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-300-03200-300-1**	**Ortseingang Jülicher Str.**					
Kostenart & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		170.000	0	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			170.000	0	0	0	0
Saldo			170.000	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Haaren

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
				VE 2025			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-300-03300-300-1**	**Haaren clever mobil - Premiumwege**					
Kostenart & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		0	-41.200	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	119.100	0	0
	Verpflichtungsermächtung			***119.100***			
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	55.900	400.000	0	0
	Verpflichtungsermächtung			***400.000***			
Einzahlungen			0	-41.200	0	0	0
Auszahlungen			0	55.900	519.100	0	0
Saldo			0	14.700	519.100	0	0
Verpflichtungsermächtigung				***519.100***			
PSP-Element	**5-120102-300-03400-300-1**	**Ortseingang Kaninsberg (ISEK Haaren)**					
Kostenart & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-136.400	-26.000	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		230.000	0	0	0	0
Einzahlungen			-136.400	-26.000	0	0	0
Auszahlungen			230.000	0	0	0	0
Saldo			93.600	-26.000	0	0	0

Bezirk Aachen - Haaren

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
				VE 2025			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-300-03500-300-1**	**Durchgang Kirchweg (ISEK Haaren)**					
Kostenart & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-99.000	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		123.800	0	0	0	0
Einzahlungen			-99.000	0	0	0	0
Auszahlungen			123.800	0	0	0	0
Saldo			24.800	0	0	0	0
Profit Center	**120102-300**	**Neubau und Unterhaltung von StrB-3**					
Einzahlungen			-498.500	-147.200	0	0	0
Auszahlungen			1.337.700	318.900	519.100	0	0
Saldo			839.200	171.700	519.100	0	0
Verpflichtungsermächtigung				***519.100***			

Bezirk Aachen - Haaren

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Profit Center	**120201-300**	**Verkehrsk.Planung Straße,Wegen,B-3**					
PSP-Element	**5-120201-300-00200-300-1**	**Haaren clever mobil -Mobilitätsstationen**					
Kostenart & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-219.700	0	0	0	0
78510000	Hochbaumaßnahmen		274.700	0	0	0	0
Einzahlungen			-219.700	0	0	0	0
Auszahlungen			274.700	0	0	0	0
Saldo			55.000	0	0	0	0
Profit Center	**120201-300**	**Verkehrsk.Planung Straße,Wegen,B-3**					
Einzahlungen			-219.700	0	0	0	0
Auszahlungen			274.700	0	0	0	0
Saldo			55.000	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Haaren

			Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Profit Center	**130101-300**	**Öffentliches Grün B-3**						
PSP-Element	**5-130101-300-00100-300-1**	**Park am Alten Friedhof (IHK Haaren)**						
Kostenart & Bezeichnung								
78530000 Sonstige Baumaßnahmen				400.000	0	0	0	0
Einzahlungen								
Auszahlungen				400.000	0	0	0	0
Saldo				400.000	0	0	0	0
PSP-Element	**5-130101-300-00600-600-1**	**Fußgängerbrücke a.Entenweiher,Neuköllner**						
Kostenart & Bezeichnung								
78510000 Hochbaumaßnahmen				20.000	110.000	0	0	0
Einzahlungen								
Auszahlungen				20.000	110.000	0	0	0
Saldo				20.000	110.000	0	0	0
Profit Center	**130101-300**	**Öffentliches Grün B-3**						
Einzahlungen								
Auszahlungen				420.000	110.000	0	0	0
Saldo				420.000	110.000	0	0	0

Bezirk Aachen - Haaren

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
			VE 2025			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Bezirk Aachen - Haaren						
Einzahlungen		-718.200	-147.200	0	0	0
Auszahlungen		2.034.700	431.200	521.400	2.300	2.300
Saldo		1.316.500	284.000	521.400	2.300	2.300
Verpflichtungsermächtigung			***519.100***			

Übersichten mit bezirksbezogenen Haushaltsangaben

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

Ergebnisplan / Konsumtiver Finanzplan

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Profit Center	**010102-400**	**Bezirksvertretungen B-4**						
PSP-Element	**1-010102-400-9**	**Bezirksvertretungen**						
Kostenart & Bezeichnung								
54910000 Verfügungsmittel			15.895	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Ertrag								
Aufwand			15.895	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Ergebnis			15.895	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Profit Center	**010102-400**	**Bezirksvertretungen B-4**						
Ertrag								
Aufwand			15.895	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Ergebnis			15.895	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	1.971	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ertrag							
Aufwand		1.971	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ergebnis		1.971	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Profit Center	**010203-400**	**Repräsentationen und Protokoll B-4**					
Ertrag							
Aufwand		1.971	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ergebnis		1.971	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Profit Center	**011301-400**	**Bodenbevorratung B-4**						
PSP-Element	**4-011301-402-9**	**Föhrenweg**						
Kostenart & Bezeichnung								
44800000	Erstattungen vom Bund		-75.000	0	0	0	0	0
53170000	Zuschüsse an private Unternehmen		317.000	0	0	0	0	0
Ertrag			-75.000	0	0	0	0	0
Aufwand			317.000	0	0	0	0	0
Ergebnis			242.000	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-011301-403-7**	**Niederleg.Relaisstation Kronprinzenrast**						
Kostenart & Bezeichnung								
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen		48.601	0	0	0	0	0
Ertrag								
Aufwand			48.601	0	0	0	0	0
Ergebnis			48.601	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-011301-404-1**	**Camp Hitfeld**						
Kostenart & Bezeichnung								
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen		0	75.000	50.000	0	0	0
Ertrag								
Aufwand			0	75.000	50.000	0	0	0
Ergebnis			0	75.000	50.000	0	0	0

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Profit Center	**011301-400**	**Bodenbevorratung B-4**						
Ertrag			-75.000	0	0	0	0	0
Aufwand			365.601	75.000	50.000	0	0	0
Ergebnis			290.601	75.000	50.000	0	0	0

Ergebnisplan Stadt Aachen

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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		-468	-2.000	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht		-968	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
45610000	Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen		0	-100	-100	-100	-100	-100
50110000	Dienstbezüge Beamte		72.549	50.700	0	0	0	0
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte		385.182	432.100	459.400	459.800	468.600	474.400
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse		28.428	36.300	38.600	38.600	38.600	39.800
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial		78.644	86.900	92.300	92.300	92.300	95.400
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch		39.299	78.100	0	0	0	0
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch		6.812	6.800	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände		978	1.000	900	900	900	900
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter		3.227	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		2.230	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten		39	400	100	100	100	100
54230000	Leasing		1.838	1.700	1.900	1.900	1.900	1.900
54310000	Geschäftsaufwendungen		6.141	4.700	4.700	4.700	4.700	4.700
54460010	Aufwand für Versicherungen		0	100	0	0	0	0
Ertrag			-1.436	-3.400	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300
Aufwand			625.367	771.400	671.500	671.900	680.700	690.800
Ergebnis			623.931	768.000	668.200	668.600	677.400	687.500

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-011904-401-8 bezirkliche Mittel BA 4**						
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	65.557	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		65.557	0	0	0	0	0
Ergebnis		65.557	0	0	0	0	0
Profit Center	**011904-400 Bezirk4 Kornelimünster_Walheim B-4**						
Ertrag		-1.436	-3.400	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300
Aufwand		690.924	771.400	671.500	671.900	680.700	690.800
Ergebnis		689.488	768.000	668.200	668.600	677.400	687.500

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Profit Center	**030101-400**	**Grundschulen B-4**						
PSP-Element	**1-030101-400-3**	**Grundschulen**						
Kostenart & Bezeichnung								
52560000	Aufwendungen für Festwerte		38.827	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände		0	0	6.100	6.000	6.200	6.200
Ertrag								
Aufwand			38.827	0	6.100	6.000	6.200	6.200
Ergebnis			38.827	0	6.100	6.000	6.200	6.200
PSP-Element	**4-030101-402-5**	**Fluthilfen KGS Kornelimünster**						
Kostenart & Bezeichnung								
45650000	Weitere son ordtl Erträge		-1.270	0	0	0	0	0
Ertrag			-1.270	0	0	0	0	0
Aufwand								
Ergebnis			-1.270	0	0	0	0	0
Profit Center	**030101-400**	**Grundschulen B-4**						
Ertrag			-1.270	0	0	0	0	0
Aufwand			38.827	0	6.100	6.000	6.200	6.200
Ergebnis			37.557	0	6.100	6.000	6.200	6.200

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Profit Center	**030104-400 Gymnasien B-4**						
PSP-Element	**1-030104-400-6 Gymnasien**						
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	4.192	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		4.192	0	0	0	0	0
Ergebnis		4.192	0	0	0	0	0
Profit Center	**030104-400 Gymnasien B-4**						
Ertrag							
Aufwand		4.192	0	0	0	0	0
Ergebnis		4.192	0	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	0	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	267	300	300	300	300	200
Ertrag		0	0	0	0	0	0
Aufwand		267	300	300	300	300	200
Ergebnis		267	300	300	300	300	200
PSP-Element	**4-060101-401-4**	**bezirkliche Mittel BA 4**					
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	6.600	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		6.600	0	0	0	0	0
Ergebnis		6.600	0	0	0	0	0
Profit Center	**060101-400**	**Kindertageseinrichtungen u. TagB-4**					
Ertrag		0	0	0	0	0	0
Aufwand		6.867	300	300	300	300	200
Ergebnis		6.867	300	300	300	300	200

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	10.450	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		10.450	0	0	0	0	0
Ergebnis		10.450	0	0	0	0	0
Profit Center	**060201-400**	**Kinder- u.Jugendförderung §11-1B-4**					
Ertrag							
Aufwand		10.450	0	0	0	0	0
Ergebnis		10.450	0	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-1.000	-800	-900	-900	-900
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ertrag			-1.000	-1.000	-800	-900	-900	-900
Aufwand			1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ergebnis			0	0	200	100	100	100

Profit Center	**080102-400**	**Sportplätze & Stadien B-4**						
Ertrag			-1.000	-1.000	-800	-900	-900	-900
Aufwand			1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ergebnis			0	0	200	100	100	100

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Profit Center	**080202-400 Vereinssport B-4**						
PSP-Element	**4-080202-401-2 bezirkliche Mittel BA 4**						
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	3.035	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		3.035	0	0	0	0	0
Ergebnis		3.035	0	0	0	0	0
Profit Center	**080202-400 Vereinssport B-4**						
Ertrag							
Aufwand		3.035	0	0	0	0	0
Ergebnis		3.035	0	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	0	10.000	0	0	0
Ertrag								
Aufwand			0	0	10.000	0	0	0
Ergebnis			0	0	10.000	0	0	0
Profit Center	**090101-400**	**Räumliche Planung und EntwickluB-4**						
Ertrag								
Aufwand			0	0	10.000	0	0	0
Ergebnis			0	0	10.000	0	0	0

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	10.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	10.000	10.000	0	0	0
Ergebnis		0	10.000	10.000	0	0	0
Profit Center	**100901-400 Denkmalschutz B-4**						
Ertrag							
Aufwand		0	10.000	10.000	0	0	0
Ergebnis		0	10.000	10.000	0	0	0

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-19.800	-17.400	-18.600	-18.600	-19.000
43710000	Erträge aus der Auflösung v Sopo für Beiträge	-1.155	-800	-900	-1.000	-1.000	-1.000
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-2.236	-2.200	-1.900	-2.000	-2.000	-2.100
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	45.877	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	127.736	173.600	222.800	244.500	266.900	270.200
54790000	Verlust aus dem Abgang von unbeweglichem AV	5.850	0	0	0	0	0
Ertrag		-23.262	-22.800	-20.200	-21.600	-21.600	-22.100
Aufwand		179.464	173.600	222.800	244.500	266.900	270.200
Ergebnis		156.201	150.800	202.600	222.900	245.300	248.100
PSP-Element	**4-120102-400-9 Albert-Einstein-Straße, Umbau und Erneue**						
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	65.000	0	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	37.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	102.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	102.000	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120102-406-6**	**Lichtenbusch, Erschließung, 2. Bauabschn**					
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	0	0	29.500	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	0	285.600	100.000	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	0	315.100	100.000	0
Ergebnis		0	0	0	315.100	100.000	0
PSP-Element	**4-120102-411-3**	**Hasbach**					
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	14.542	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		14.542	0	0	0	0	0
Ergebnis		14.542	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-412-1**	**Stützwände Kornelimünster**					
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	81.305	0	500.000	250.000	250.000	250.000
Ertrag							
Aufwand		81.305	0	500.000	250.000	250.000	250.000
Ergebnis		81.305	0	500.000	250.000	250.000	250.000

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120102-415-1 Raerener Straße**						
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	21.000	0	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	43.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	64.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	64.000	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-417-1 Dorfplatz Friesenrath**						
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	10.000	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	35.000	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	5.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	50.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	50.000	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-418-1 Napoleonsberg 2. BA, Straßenbau**						
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	3.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	3.000	0	0	0
Ergebnis		0	0	3.000	0	0	0

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Profit Center	**120102-400**	**Neubau und Unterhaltung von StrB-4**						
Ertrag			-23.262	-22.800	-20.200	-21.600	-21.600	-22.100
Aufwand			275.311	389.600	725.800	809.600	616.900	520.200
Ergebnis			252.049	366.800	705.600	788.000	595.300	498.100
Profit Center	**130101-400**	**Öffentliches Grün B-4**						
PSP-Element	**1-130101-400-7**	**Öffentliches Grün**						
Kostenart & Bezeichnung								
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände		0	0	1.800	1.800	1.800	1.800
Ertrag								
Aufwand			0	0	1.800	1.800	1.800	1.800
Ergebnis			0	0	1.800	1.800	1.800	1.800
PSP-Element	**4-130101-404-1**	**Bau Wanderwege**						
Kostenart & Bezeichnung								
52560000	Aufwendungen für Festwerte		0	173.000	0	0	0	0
Ertrag								
Aufwand			0	173.000	0	0	0	0
Ergebnis			0	173.000	0	0	0	0
Profit Center	**130101-400**	**Öffentliches Grün B-4**						
Ertrag								
Aufwand			0	173.000	1.800	1.800	1.800	1.800
Ergebnis			0	173.000	1.800	1.800	1.800	1.800

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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		2.255	3.200	3.200	2.800	2.800	2.800
Ertrag								
Aufwand			2.255	3.200	3.200	2.800	2.800	2.800
Ergebnis			2.255	3.200	3.200	2.800	2.800	2.800
Profit Center	**130103-400**	**Natur und Landschaft B-4**						
Ertrag								
Aufwand			2.255	3.200	3.200	2.800	2.800	2.800
Ergebnis			2.255	3.200	3.200	2.800	2.800	2.800
Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim								
Ertrag			-109.352	-27.200	-24.300	-25.800	-25.800	-26.300
Aufwand			1.423.711	1.441.400	1.497.600	1.511.300	1.327.600	1.240.900
Ergebnis			1.314.360	1.414.200	1.473.300	1.485.500	1.301.800	1.214.600

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**010102400**	**Bezirksvertretungen B-4**					
Finanzposition & Bezeichnung							
74910000 Verfügungsmittel		15.895	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Finanzstelle	**010102400**	**Bezirksvertretungen B-4**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		15.895	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Saldo		15.895	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Finanzstelle	**010203400**	**Repräsentation und Protokoll B-4**					
Finanzposition & Bezeichnung							
72790000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		2.671	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Finanzstelle	**010203400**	**Repräsentation und Protokoll B-4**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		2.671	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Saldo		2.671	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**011301400 Bodenbevorratung B-4**						
Finanzposition & Bezeichnung							
64800000	Erstattungen vom Bund	-75.000	0	0	0	0	0
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	0	75.000	50.000	0	0	0
73170000	Auszahlungen von Zuschüssen an private Unternehmen	317.000	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**011301400 Bodenbevorratung B-4**						
Einzahlungen		-75.000	0	0	0	0	0
Auszahlungen		317.000	75.000	50.000	0	0	0
Saldo		242.000	75.000	50.000	0	0	0

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**011904400**	**Bezirk 4 Kornelim._Walheim B-4**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64110000	Mieten und Pachten	-992	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
65610000	Bußgelder	0	-100	-100	-100	-100	-100
70110000	Dienstbezüge Beamte	68.554	50.700	0	0	0	0
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	383.642	432.100	459.400	459.800	468.600	474.400
70220000	Tariflich Beschäftigte	28.305	36.300	38.600	38.600	38.600	39.800
70320000	Tariflich Beschäftigte	78.126	86.900	92.300	92.300	92.300	95.400
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	59.369	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.365	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	39	400	100	100	100	100
74230000	Leasing	1.531	1.700	1.900	1.900	1.900	1.900
74310000	Geschäftsauszahlungen	7.047	4.700	4.700	4.700	4.700	4.700
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	0	100	0	0	0	0
Finanzstelle	**011904400**	**Bezirk 4 Kornelim._Walheim B-4**					
Einzahlungen		-992	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
Auszahlungen		628.978	683.900	669.000	669.400	678.200	688.300
Saldo		627.987	682.500	667.600	668.000	676.800	686.900

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**030101400** **Grundschulen B-4**						
Finanzposition & Bezeichnung							
65650000	Sonstig besondere Einzahlungen (außeror)	-14.142	0	0	0	0	0
72720000	Schülerbeförderungskosten	33.705	0	0	0	0	0
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	10.384	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**030101400** **Grundschulen B-4**						
Einzahlungen		-14.142	0	0	0	0	0
Auszahlungen		44.089	0	0	0	0	0
Saldo		29.947	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**060101400** **Kindertages.-einr. u.Tagespfl. B-4**						
Finanzposition & Bezeichnung							
61440000	Zuweisung vom sonstig öffentli Bereich	-5.772	0	0	0	0	0
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	6.600	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**060101400** **Kindertages.-einr. u.Tagespfl. B-4**						
Einzahlungen		-5.772	0	0	0	0	0
Auszahlungen		6.600	0	0	0	0	0
Saldo		829	0	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**080202400 Vereinssport B-4**						
Finanzposition & Bezeichnung							
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	4.005	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**080202400 Vereinssport B-4**						
Einzahlungen							
Auszahlungen		4.005	0	0	0	0	0
Saldo		4.005	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**090101400 RäumlichePlanung u.Entwicklung B-4**						
Finanzposition & Bezeichnung							
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	0	0	10.000	0	0	0
Finanzstelle	**090101400 RäumlichePlanung u.Entwicklung B-4**						
Einzahlungen							
Auszahlungen		0	0	10.000	0	0	0
Saldo		0	0	10.000	0	0	0

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**100901400 Denkmalschutz B-4**						
Finanzposition & Bezeichnung							
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	0	10.000	10.000	0	0	0
Finanzstelle	**100901400 Denkmalschutz B-4**						
Einzahlungen							
Auszahlungen		0	10.000	10.000	0	0	0
Saldo		0	10.000	10.000	0	0	0
Finanzstelle	**120102400 Neubau&Unterhaltung v.Straßen B-4**						
Finanzposition & Bezeichnung							
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	14.542	96.000	0	29.500	0	0
72420000	Unterh u Bewirtschaft des Infrastrukturvermögens	74.872	0	500.000	250.000	250.000	250.000
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0	35.000	0	0	0	0
74310000	Geschäftsauszahlungen	0	5.000	0	0	0	0
Finanzstelle	**120102400 Neubau&Unterhaltung v.Straßen B-4**						
Einzahlungen							
Auszahlungen		89.414	136.000	500.000	279.500	250.000	250.000
Saldo		89.414	136.000	500.000	279.500	250.000	250.000

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Bezirk Aachen - Kornelimünster/W						
Einzahlungen	-95.905	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
Auszahlungen	1.108.653	922.800	1.256.900	966.800	946.100	956.200
Saldo	1.012.747	921.400	1.255.500	965.400	944.700	954.800

13.5.2 Bezirksbezogene Investitionsübersicht

Übersichten mit bezirksbezogenen Haushaltsangaben

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

Investitionsübersicht

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

			Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
			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
Profit Center	**011904-400**	**Bezirk4 Kornelimünster_Walheim B-4**						
Einzahlungen								
Auszahlungen				1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
Saldo				1.600	1.600	1.600	1.600	1.600

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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		0	88.000	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	88.000	0	0	0
Saldo			0	88.000	0	0	0
Profit Center	**030101-400**	**Grundschulen B-4**					
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	88.000	0	0	0
Saldo			0	88.000	0	0	0

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	37.000	0	0	0	0	
78520000	Tiefbaumaßnahmen	1.587.400	165.000	0	0	0	
Einzahlungen							
Auszahlungen		1.624.400	165.000	0	0	0	
Saldo		1.624.400	165.000	0	0	0	
PSP-Element	**5-120102-400-01100-300-1**	**Lichtenbusch, Erschließung 2. BA**					
Kostenart & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	0	0	285.600	100.000	0	
	Verpflichtungsermächtung			***385.600***			
78520000	Tiefbaumaßnahmen	0	0	1.442.800	1.000.000	0	
	Verpflichtungsermächtung			***2.442.800***			
Einzahlungen							
Auszahlungen		0	0	1.728.400	1.100.000	0	
Saldo		0	0	1.728.400	1.100.000	0	
Verpflichtungsermächtigung				***2.828.400***			

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-400-02100-300-1**	**Napoleonsberg Instands. Ufermauer-Teil 2**					
Kostenart & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		1.450.000	1.000.000	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			1.450.000	1.000.000	0	0	0
Saldo			1.450.000	1.000.000	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-400-02400-300-1**	**Raerener Straße**					
Kostenart & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		43.000	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		861.000	0	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			904.000	0	0	0	0
Saldo			904.000	0	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-400-02500-300-1**	**Verkehrsberuhigter Bereich Ortszentrum K**					
Kostenart & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		5.000	25.000	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			5.000	25.000	0	0	0
Saldo			5.000	25.000	0	0	0

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-400-02800-300-1**	**Napoleonsberg 2. BA, Straßenbau**					
Kostenart & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	3.000	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	615.000	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	618.000	0	0	0
Saldo			0	618.000	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-400-02900-600-1**	**Brücke Indetal B05, Instandsetzung**					
Kostenart & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	30.000	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	30.000	0	0	0
Saldo			0	30.000	0	0	0
Profit Center	**120102-400**	**Neubau und Unterhaltung von StrB-4**					
Einzahlungen							
Auszahlungen			3.983.400	1.838.000	1.728.400	1.100.000	0
Saldo			3.983.400	1.838.000	1.728.400	1.100.000	0
Verpflichtungsermächtigung				***2.828.400***			

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Profit Center	**130101-400 Öffentliches Grün B-4**						
PSP-Element	**5-130101-400-00600-900-1 Bau Wanderwege**						
Kostenart & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		173.000	0	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			173.000	0	0	0	0
Saldo			173.000	0	0	0	0
PSP-Element	**5-130101-400-00700-300-1 neue Zuwegung, Drainage SPL L-Busch Raer**						
Kostenart & Bezeichnung							
78530000	Sonstige Baumaßnahmen		100.000	0	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			100.000	0	0	0	0
Saldo			100.000	0	0	0	0
Profit Center	**130101-400 Öffentliches Grün B-4**						
Einzahlungen							
Auszahlungen			273.000	0	0	0	0
Saldo			273.000	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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			4.258.000	1.927.600	1.730.000	1.101.600	1.600
Saldo			4.257.000	1.926.600	1.729.000	1.100.600	600
Verpflichtungsermächtigung				***2.828.400***			

Übersichten mit bezirksbezogenen Haushaltsangaben

Bezirk Aachen - Laurensberg

Ergebnisplan / Konsumtiver Finanzplan

Bezirk Aachen - Laurensberg

			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	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	**010203-500**	**Repräsentationen und Protokoll B-5**					
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 - Laurensberg

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	0	75.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	75.000	0	0	0
Ergebnis		0	0	75.000	0	0	0
Profit Center	**011301-500 Bodenbevorratung B-5**						
Ertrag							
Aufwand		0	0	75.000	0	0	0
Ergebnis		0	0	75.000	0	0	0

Bezirk Aachen - Laurensberg

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Profit Center	**011303-500**	**Miet- und Pachtverhältnisse B-5**					
PSP-Element	**4-011303-501-1**	**Planung Sicherung Forsthaus Lousberg**					
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	4.101	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		4.101	0	0	0	0	0
Ergebnis		4.101	0	0	0	0	0
Profit Center	**011303-500**	**Miet- und Pachtverhältnisse B-5**					
Ertrag							
Aufwand		4.101	0	0	0	0	0
Ergebnis		4.101	0	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Laurensberg

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Profit Center	**011305-500**	**Strategie - Projektentwicklung B-5**					
PSP-Element	**1-011305-500-6**	**Strategie - Projektentwicklung**					
Kostenart & Bezeichnung							
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	0	600	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	600	0	0	0	0
Ergebnis		0	600	0	0	0	0

Profit Center	**011305-500**	**Strategie - Projektentwicklung B-5**					
Ertrag							
Aufwand		0	600	0	0	0	0
Ergebnis		0	600	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Laurensberg

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-1.305	-2.800	-2.200	-2.200	-1.600	-1.600
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-1.981	-1.300	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
50110000	Dienstbezüge Beamte	134.818	24.200	0	0	0	0
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	216.344	299.000	328.700	350.900	357.500	361.900
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	16.169	25.100	27.600	29.400	29.400	30.400
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	44.408	60.100	66.100	70.500	70.500	72.800
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	69.661	145.200	0	0	0	0
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	11.089	12.100	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	381	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	2.729	2.500	2.400	2.400	1.800	1.800
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	795	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	930	900	1.100	900	900	900
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	128	300	300	300	300	300
54230000	Leasing	1.058	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
54310000	Geschäftsaufwendungen	5.315	5.300	5.500	5.700	5.700	5.700
Ertrag		-3.286	-4.100	-3.900	-3.900	-3.300	-3.300
Aufwand		503.827	647.400	504.400	532.800	538.800	546.500
Ergebnis		500.541	643.300	500.500	528.900	535.500	543.200

Bezirk Aachen - Laurensberg

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-011905-502-2** **bezirkliche Mittel BA 5**						
Kostenart & Bezeichnung							
52520000	Unterhalt der Masch und techni Anlagen	673	0	0	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	67.437	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		68.110	0	0	0	0	0
Ergebnis		68.110	0	0	0	0	0
Profit Center	**011905-500** **Bezirk 5 Laurensberg B-5**						
Ertrag		-3.286	-4.100	-3.900	-3.900	-3.300	-3.300
Aufwand		571.937	647.400	504.400	532.800	538.800	546.500
Ergebnis		568.651	643.300	500.500	528.900	535.500	543.200

Bezirk Aachen - Laurensberg

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Profit Center	**030101-500 Grundschulen B-5**						
PSP-Element	**1-030101-500-4 Grundschulen**						
Kostenart & Bezeichnung							
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	335	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		335	0	0	0	0	0
Ergebnis		335	0	0	0	0	0
Profit Center	**030101-500 Grundschulen B-5**						
Ertrag							
Aufwand		335	0	0	0	0	0
Ergebnis		335	0	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Laurensberg

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Profit Center	**030105-500 Gesamtschulen B-5**						
PSP-Element	**1-030105-500-2 Gesamtschulen**						
Kostenart & Bezeichnung							
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	0	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	0	0	2.300	2.300	2.300	2.300
Ertrag		0	0	0	0	0	0
Aufwand		0	0	2.300	2.300	2.300	2.300
Ergebnis		0	0	2.300	2.300	2.300	2.300
PSP-Element	**4-030105-501-6 bezirkliche Mittel BA 5**						
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	150	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		150	0	0	0	0	0
Ergebnis		150	0	0	0	0	0
Profit Center	**030105-500 Gesamtschulen B-5**						
Ertrag		0	0	0	0	0	0
Aufwand		150	0	2.300	2.300	2.300	2.300
Ergebnis		150	0	2.300	2.300	2.300	2.300

Bezirk Aachen - Laurensberg

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-100	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	106	200	200	100	0	0
Ertrag		-106	-100	0	0	0	0
Aufwand		106	200	200	100	0	0
Ergebnis		0	100	200	100	0	0
Profit Center	**060201-500 Kinder- u.Jugendförderung §11-1B-5**						
Ertrag		-106	-100	0	0	0	0
Aufwand		106	200	200	100	0	0
Ergebnis		0	100	200	100	0	0

Bezirk Aachen - Laurensberg

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	0	100.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	100.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	100.000	0	0	0	0
Profit Center	**090101-500 Räumliche Planung und EntwickluB-5**						
Ertrag							
Aufwand		0	100.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	100.000	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Laurensberg

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Profit Center	**120102-500**	**Neubau und Unterhaltung von StrB-5**					
PSP-Element	**1-120102-500-4**	**Neubau und Unterhaltung von Straßen**					
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	839	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	7.606	29.800	56.000	64.700	66.000	67.000
Ertrag							
Aufwand		8.445	29.800	56.000	64.700	66.000	67.000
Ergebnis		8.445	29.800	56.000	64.700	66.000	67.000
PSP-Element	**4-120102-502-6**	**Sandhäuschen, Erschließung**					
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	0	20.700	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	146.500	200.000	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	167.200	200.000	0	0
Ergebnis		0	0	167.200	200.000	0	0
PSP-Element	**4-120102-514-1**	**Brücke Seffenter Weg D011, Ern. Fahrbahn**					
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	0	0	120.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	120.000	0	0	0
Ergebnis		0	0	120.000	0	0	0

Bezirk Aachen - Laurensberg

			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Profit Center	**120102-500**	**Neubau und Unterhaltung von StrB-5**						
Ertrag								
Aufwand			8.445	29.800	343.200	264.700	66.000	67.000
Ergebnis			8.445	29.800	343.200	264.700	66.000	67.000

Bezirk Aachen - Laurensberg

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	738	0	2.000	2.000	2.000	2.000
Ertrag							
Aufwand		738	0	2.000	2.000	2.000	2.000
Ergebnis		738	0	2.000	2.000	2.000	2.000
PSP-Element	**4-130101-503-8 Bäume Campus Melaten (Bplan Nr. 915)**						
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	228.515	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		228.515	0	0	0	0	0
Ergebnis		228.515	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

Bezirk Aachen - Laurensberg

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Profit Center	**130101-500 Öffentliches Grün B-5**						
Ertrag							
Aufwand		229.253	0	2.000	15.000	117.000	2.000
Ergebnis		229.253	0	2.000	15.000	117.000	2.000

Bezirk Aachen - Laurensberg							
Ertrag		-3.392	-4.200	-3.900	-3.900	-3.300	-3.300
Aufwand		831.023	795.900	945.000	832.800	742.000	635.700
Ergebnis		827.631	791.700	941.100	828.900	738.700	632.400

Bezirk Aachen - Laurensberg

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**010102500 Bezirksvertretungen B-5**						
Finanzposition & Bezeichnung							
74910000	Verfügungsmittel	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Finanzstelle	**010102500 Bezirksvertretungen B-5**						
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	**010203500 Repräsentation und Protokoll B-5**						
Finanzposition & Bezeichnung							
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	796	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Finanzstelle	**010203500 Repräsentation und Protokoll B-5**						
Einzahlungen							
Auszahlungen		796	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Saldo		796	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	0	75.000	0	0	0
Finanzstelle	**011301500 Bodenbevorratung B-5**						
Einzahlungen							
Auszahlungen		0	0	75.000	0	0	0
Saldo		0	0	75.000	0	0	0

Bezirk Aachen - Laurensberg

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**011905500 Bezirk 5 Laurensberg B-5**						
Finanzposition & Bezeichnung							
64110000	Mieten und Pachten	-1.981	-1.300	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
70110000	Dienstbezüge Beamte	129.899	24.200	0	0	0	0
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	213.065	299.000	328.700	350.900	357.500	361.900
70220000	Tariflich Beschäftigte	15.900	25.100	27.600	29.400	29.400	30.400
70320000	Tariflich Beschäftigte	43.666	60.100	66.100	70.500	70.500	72.800
72520000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	673	0	0	0	0	0
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	381	0	0	0	0	0
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	52.067	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.055	900	1.100	900	900	900
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	128	300	300	300	300	300
74230000	Leasing	882	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
74310000	Geschäftsauszahlungen	6.163	5.300	5.500	5.700	5.700	5.700
Finanzstelle	**011905500 Bezirk 5 Laurensberg B-5**						
Einzahlungen		-1.981	-1.300	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
Auszahlungen		463.878	486.000	500.400	528.800	535.400	543.100
Saldo		461.898	484.700	498.700	527.100	533.700	541.400

Bezirk Aachen - Laurensberg

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**030105500 Gesamtschulen B-5**						
Finanzposition & Bezeichnung							
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	150	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**030105500 Gesamtschulen B-5**						
Einzahlungen							
Auszahlungen		150	0	0	0	0	0
Saldo		150	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**080102500 Sportplätze & Stadien B-5**						
Finanzposition & Bezeichnung							
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	26.700	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**080102500 Sportplätze & Stadien B-5**						
Einzahlungen							
Auszahlungen		26.700	0	0	0	0	0
Saldo		26.700	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**090101500 RäumlichePlanung u.Entwicklung B-5**						
Finanzposition & Bezeichnung							
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0	100.000	0	0	0	0
Finanzstelle	**090101500 RäumlichePlanung u.Entwicklung B-5**						
Einzahlungen							
Auszahlungen		0	100.000	0	0	0	0
Saldo		0	100.000	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Laurensberg

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**120102500**	**Neubau&Unterhaltung v.Straßen B-5**					
Finanzposition & Bezeichnung							
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	0	0	20.700	0	0	0
72420000	Unterh u Bewirtschaft des Infrastrukturvermögens	0	0	120.000	0	0	0
Finanzstelle	**120102500**	**Neubau&Unterhaltung v.Straßen B-5**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		0	0	140.700	0	0	0
Saldo		0	0	140.700	0	0	0
Finanzstelle	**130101500**	**Öffentliches Grün B-5**					
Finanzposition & Bezeichnung							
72420000	Unterh u Bewirtschaft des Infrastrukturvermögens	228.515	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**130101500**	**Öffentliches Grün B-5**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		228.515	0	0	0	0	0
Saldo		228.515	0	0	0	0	0
Bezirk Aachen - Laurensberg							
Einzahlungen		-1.981	-1.300	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
Auszahlungen		735.939	603.900	734.000	546.700	553.300	561.000
Saldo		733.959	602.600	732.300	545.000	551.600	559.300

13.6.2 Bezirksbezogene Investitionsübersicht

Übersichten mit bezirksbezogenen Haushaltsangaben

Bezirk Aachen - Laurensberg

Investitionsübersicht

Bezirk Aachen - Laurensberg

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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		150.000	75.000	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			150.000	75.000	0	0	0
Saldo			150.000	75.000	0	0	0
PSP-Element	**5-011301-500-00100-100-3**	**Abriss Altes Polizeipräsium**					
Kostenart & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-1.600.000	-6.513.500	0	0	0
78150000	Allg Inveszusc an verbund Uneh+Beteilig+Sovermöger		1.600.000	6.513.500	0	0	0
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		400.000	501.500	0	0	0
Einzahlungen			-1.600.000	-6.513.500	0	0	0
Auszahlungen			2.000.000	7.015.000	0	0	0
Saldo			400.000	501.500	0	0	0
Profit Center	**011301-500**	**Bodenbevorratung B-5**					
Einzahlungen			-1.600.000	-6.513.500	0	0	0
Auszahlungen			2.150.000	7.090.000	0	0	0
Saldo			550.000	576.500	0	0	0

Bezirk Aachen - Laurensberg

			Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
			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
Profit Center	**011905-500**	**Bezirk 5 Laurensberg B-5**						
Einzahlungen								
Auszahlungen				1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
Saldo				1.600	1.600	1.600	1.600	1.600

Bezirk Aachen - Laurensberg

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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		700.000	555.000	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			700.000	555.000	0	0	0
Saldo			700.000	555.000	0	0	0
Profit Center	**080102-500**	**Sportplätze & Stadien B-5**					
Einzahlungen							
Auszahlungen			700.000	555.000	0	0	0
Saldo			700.000	555.000	0	0	0

Bezirk Aachen - Laurensberg

			Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
					VE 2025			
			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			0	146.500	200.000	0	0
	Verpflichtungsermächtung				***200.000***			
78520000	Tiefbaumaßnahmen			0	600.000	554.100	0	0
	Verpflichtungsermächtung				***554.100***			
Einzahlungen								
Auszahlungen				0	746.500	754.100	0	0
Saldo				0	746.500	754.100	0	0
Verpflichtungsermächtigung					***754.100***			
PSP-Element	**5-120102-500-01400-600-1**	**Brücke Sonnenweg**						
Kostenart & Bezeichnung								
78520000	Tiefbaumaßnahmen			464.000	0	0	0	0
Einzahlungen								
Auszahlungen				464.000	0	0	0	0
Saldo				464.000	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Laurensberg

			Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
					VE 2025			
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-500-02100-600-1**	**Brücke Pauwelsstraße**						
Kostenart & Bezeichnung								
78520000	Tiefbaumaßnahmen			1.773.000	0	0	0	0
Einzahlungen								
Auszahlungen				1.773.000	0	0	0	0
Saldo				1.773.000	0	0	0	0
Profit Center	**120102-500**	**Neubau und Unterhaltung von StrB-5**						
Einzahlungen								
Auszahlungen				2.237.000	746.500	754.100	0	0
Saldo				2.237.000	746.500	754.100	0	0
Verpflichtungsermächtigung					***754.100***			

Bezirk Aachen - Laurensberg

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Profit Center	**130101-500 Öffentliches Grün B-5**						
PSP-Element Kostenart & Bezeichnung	**5-130101-500-00600-900-1 Bau Wanderwege**						
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			-1.600.000	-6.513.500	0	0	0
Auszahlungen			5.088.600	8.393.100	768.700	116.600	1.600
Saldo			3.488.600	1.879.600	768.700	116.600	1.600
Verpflichtungsermächtigung				***754.100***			

Übersichten mit bezirksbezogenen Haushaltsangaben

Bezirk Aachen - Richterich

Ergebnisplan / Konsumtiver Finanzplan

Bezirk Aachen - Richterich

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Profit Center	**010102-600**	**Bezirksvertretungen B-6**					
PSP-Element	**1-010102-600-2**	**Bezirksvertretungen**					
Kostenart & Bezeichnung							
54910000 Verfügungsmittel		15.471	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Ertrag							
Aufwand		15.471	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Ergebnis		15.471	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Profit Center	**010102-600**	**Bezirksvertretungen B-6**					
Ertrag							
Aufwand		15.471	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Ergebnis		15.471	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900

Bezirk Aachen - Richterich

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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		2.055	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ertrag							
Aufwand		2.055	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ergebnis		2.055	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Profit Center	**010203-600**	**Repräsentationen und Protokoll B-6**					
Ertrag							
Aufwand		2.055	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ergebnis		2.055	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

Bezirk Aachen - Richterich

			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Profit Center	**011906-600**	**Bezirk 6 Richterich B-6**						

Bezirk Aachen - Richterich

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**1-011906-600-5** **Bezirk 6 Richterich**						
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-327	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-1.938	-500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
44610000	So privatr L-entgelt	-45	0	0	0	0	0
45610000	Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen	0	-100	-100	-100	-100	-100
50110000	Dienstbezüge Beamte	152.577	148.800	124.200	118.000	118.700	121.700
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	154.056	237.600	252.600	252.900	257.700	260.900
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	11.062	20.000	21.200	21.200	21.200	21.900
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	31.077	47.800	50.800	50.800	50.800	52.400
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	52.965	107.000	28.500	36.200	36.200	42.400
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	7.274	7.800	5.600	5.800	5.800	5.800
52560000	Aufwendungen für Festwerte	231	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	1.755	1.500	2.200	2.200	2.200	2.200
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	5.863	6.100	7.300	5.300	4.700	4.700
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	1.659	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	1.270	800	1.100	800	800	800
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	155	400	400	400	400	400
54230000	Leasing	1.506	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
54310000	Geschäftsaufwendungen	4.744	4.700	4.700	5.000	5.000	5.000
54460010	Aufwand für Versicherungen	0	100	100	100	100	100
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	700	0	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Richterich

	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Ertrag	-2.310	-2.300	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300
Aufwand	426.895	655.800	571.900	571.900	576.800	591.500
Ergebnis	424.585	653.500	568.600	568.600	573.500	588.200

PSP-Element **4-011906-602-7** **bezirkliche Mittel BA 6**

Kostenart & Bezeichnung

52550000	Unterhalt des sonst bewegliche Vermögens	2.067	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	7.840	0	0	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	29.600	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		39.508	0	0	0	0	0
Ergebnis		39.508	0	0	0	0	0

Profit Center **011906-600** **Bezirk 6 Richterich B-6**

Ertrag	-2.310	-2.300	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300
Aufwand	466.402	655.800	571.900	571.900	576.800	591.500
Ergebnis	464.092	653.500	568.600	568.600	573.500	588.200

Bezirk Aachen - Richterich

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-700	-300	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	0	800	800	400	0	0
Ertrag		0	-700	-700	-300	0	0
Aufwand		0	800	800	400	0	0
Ergebnis		0	100	100	100	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	-700	-300	0	0
Aufwand		781	800	800	400	0	0
Ergebnis		0	100	100	100	0	0

Bezirk Aachen - Richterich

			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Profit Center	**030101-600 Grundschulen B-6**						
PSP-Element	**1-030101-600-5 Grundschulen**						
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-287	0	-200	-200	-200	-200
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	675	300	400	400	400	400
Ertrag		-287	0	-200	-200	-200	-200
Aufwand		675	300	400	400	400	400
Ergebnis		388	300	200	200	200	200

Profit Center	**030101-600 Grundschulen B-6**						
Ertrag		-287	0	-200	-200	-200	-200
Aufwand		675	300	400	400	400	400
Ergebnis		388	300	200	200	200	200

Bezirk Aachen - Richterich

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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

			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Profit Center	**090101-600**	**Räumliche Planung und EntwickluB-6**						
PSP-Element	**4-090101-600-5**	**Planung+ Entwicklung Richtericher Dell**						
Kostenart & Bezeichnung								
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen		120	0	0	0	0	0
Ertrag								
Aufwand			120	0	0	0	0	0
Ergebnis			120	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-090101-601-3**	**Neues Leitbild Richtericher Dell**						
Kostenart & Bezeichnung								
50190000	Sonstige Beschäftigte		0	90.000	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen		6.064	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
54310000	Geschäftsaufwendungen		239	0	0	0	0	0
Ertrag								
Aufwand			6.303	130.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Ergebnis			6.303	130.000	40.000	40.000	40.000	40.000
PSP-Element	**4-090101-602-1**	**Rahmenplanung_Richterich Ortsmitte**						
Kostenart & Bezeichnung								
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen		38.651	140.000	140.000	0	0	0
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten		21	0	0	0	0	0
Ertrag								
Aufwand			38.672	140.000	140.000	0	0	0
Ergebnis			38.672	140.000	140.000	0	0	0

Bezirk Aachen - Richterich

			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Profit Center	**090101-600**	**Räumliche Planung und EntwickluB-6**						
Ertrag								
Aufwand			45.095	270.000	180.000	40.000	40.000	40.000
Ergebnis			45.095	270.000	180.000	40.000	40.000	40.000
Profit Center	**120102-600**	**Neubau und Unterhaltung von StrB-6**						
PSP-Element	**1-120102-600-5**	**Neubau und Unterhaltung von Straßen**						
Kostenart & Bezeichnung								
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö		41.577	0	0	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte		1.116	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände		0	7.300	24.000	23.700	24.200	24.500
54790000	Verlust aus dem Abgang von unbeweglichem AV		0	0	0	0	0	0
Ertrag								
Aufwand			42.692	7.300	24.000	23.700	24.200	24.500
Ergebnis			42.692	7.300	24.000	23.700	24.200	24.500
Profit Center	**120102-600**	**Neubau und Unterhaltung von StrB-6**						
Ertrag								
Aufwand			42.692	7.300	24.000	23.700	24.200	24.500
Ergebnis			42.692	7.300	24.000	23.700	24.200	24.500

Bezirk Aachen - Richterich

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	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	**120201-600 Verkehrsk.Planung Straße,Wegen,B-6**						
Ertrag							
Aufwand		0	50.000	50.000	0	0	0
Ergebnis		0	50.000	50.000	0	0	0

Bezirk Aachen - Richterich

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-6.700	-5.900	-6.300	-6.300	-6.400
52560000	Aufwendungen für Festwerte	25.342	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	14.726	14.800	14.500	14.300	14.600	14.800
Ertrag		-6.707	-6.700	-5.900	-6.300	-6.300	-6.400
Aufwand		40.068	14.800	14.500	14.300	14.600	14.800
Ergebnis		33.360	8.100	8.600	8.000	8.300	8.400
Profit Center	**130101-600 Öffentliches Grün B-6**						
Ertrag		-6.707	-6.700	-5.900	-6.300	-6.300	-6.400
Aufwand		40.068	14.800	14.500	14.300	14.600	14.800
Ergebnis		33.360	8.100	8.600	8.000	8.300	8.400
Bezirk Aachen - Richterich							
Ertrag		-10.573	-9.700	-10.100	-10.100	-9.800	-9.900
Aufwand		617.899	1.017.100	859.700	668.800	674.100	689.300
Ergebnis		607.326	1.007.400	849.600	658.700	664.300	679.400

Bezirk Aachen - Richterich

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**010102600** **Bezirksvertretungen B-6**						
Finanzposition & Bezeichnung							
74910000 Verfügungsmittel		15.402	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Finanzstelle	**010102600** **Bezirksvertretungen B-6**						
Einzahlungen							
Auszahlungen		15.402	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Saldo		15.402	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Finanzstelle	**010203600** **Repräsentation und Protokoll B-6**						
Finanzposition & Bezeichnung							
72790000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		2.055	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Finanzstelle	**010203600** **Repräsentation und Protokoll B-6**						
Einzahlungen							
Auszahlungen		2.055	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Saldo		2.055	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

Bezirk Aachen - Richterich

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**011906600 Bezirk 6 Richterich B-6**						
Finanzposition & Bezeichnung							
64110000	Mieten und Pachten	-1.938	-500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-45	0	0	0	0	0
65610000	Bußgelder	0	-100	-100	-100	-100	-100
70110000	Dienstbezüge Beamte	143.378	148.800	124.200	118.000	118.700	121.700
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	154.182	237.600	252.600	252.900	257.700	260.900
70220000	Tariflich Beschäftigte	11.072	20.000	21.200	21.200	21.200	21.900
70320000	Tariflich Beschäftigte	31.240	47.800	50.800	50.800	50.800	52.400
72550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.067	0	0	0	0	0
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	9.513	1.500	2.200	2.200	2.200	2.200
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	7.563	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.270	800	1.100	800	800	800
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	155	400	400	400	400	400
74230000	Leasing	1.255	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
74310000	Geschäftsauszahlungen	4.852	4.700	4.700	5.000	5.000	5.000
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	0	100	100	100	100	100
Finanzstelle	**011906600 Bezirk 6 Richterich B-6**						
Einzahlungen		-1.983	-600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
Auszahlungen		366.548	533.300	528.900	523.000	528.500	537.000
Saldo		364.566	532.700	527.300	521.400	526.900	535.400

Bezirk Aachen - Richterich

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**090101600**	**RäumlichePlanung u.Entwicklung B-6**					
Finanzposition & Bezeichnung							
70190000	Sonstige Beschäftigte	0	90.000	0	0	0	0
72810000	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	120	0	0	0	0	0
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	31.971	180.000	180.000	40.000	40.000	40.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	21	0	0	0	0	0
74310000	Geschäftsauszahlungen	239	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**090101600**	**RäumlichePlanung u.Entwicklung B-6**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		32.350	270.000	180.000	40.000	40.000	40.000
Saldo		32.350	270.000	180.000	40.000	40.000	40.000
Finanzstelle	**120201600**	**VerkehrskPlanungStraße,Wege,PlätB-6**					
Finanzposition & Bezeichnung							
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0	50.000	50.000	0	0	0
Finanzstelle	**120201600**	**VerkehrskPlanungStraße,Wege,PlätB-6**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		0	50.000	50.000	0	0	0
Saldo		0	50.000	50.000	0	0	0

Bezirk Aachen - Richterich

	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Bezirk Aachen - Richterich						
Einzahlungen	-1.983	-600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
Auszahlungen	416.356	871.200	776.800	580.900	586.400	594.900
Saldo	414.374	870.600	775.200	579.300	584.800	593.300

13.7.2 Bezirksbezogene Investitionsübersicht

Übersichten mit bezirksbezogenen Haushaltsangaben

Bezirk Aachen - Richterich

Investitionsübersicht

Bezirk Aachen - Richterich

			Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
			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			150.000	0	0	0	0
Einzahlungen								
Auszahlungen				150.000	0	0	0	0
Saldo				150.000	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Richterich

			Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Profit Center	**011906-600**	**Bezirk 6 Richterich B-6**						
Einzahlungen								
Auszahlungen				151.600	1.600	1.600	1.600	1.600
Saldo				151.600	1.600	1.600	1.600	1.600

Bezirk Aachen - Richterich

			Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
			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			0	772.000	0	0	0	
Einzahlungen								
Auszahlungen			0	772.000	0	0	0	
Saldo			0	772.000	0	0	0	
PSP-Element	**5-120102-600-00400-300-1**	**Richtericher Dell, Erschließung**						
Kostenart & Bezeichnung								
78520000 Tiefbaumaßnahmen			150.000	0	0	0	0	
Einzahlungen								
Auszahlungen			150.000	0	0	0	0	
Saldo			150.000	0	0	0	0	
PSP-Element	**5-120102-600-01000-600-1**	**Ersatzneubau Brücke Pannesheider Straße**						
Kostenart & Bezeichnung								
78520000 Tiefbaumaßnahmen			475.500	0	0	0	0	
Einzahlungen								
Auszahlungen			475.500	0	0	0	0	
Saldo			475.500	0	0	0	0	

Bezirk Aachen - Richterich

			Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Profit Center	**120102-600**	**Neubau und Unterhaltung von StrB-6**						
Einzahlungen								
Auszahlungen				625.500	772.000	0	0	0
Saldo				625.500	772.000	0	0	0
Bezirk Aachen - Richterich								
Einzahlungen								
Auszahlungen				777.100	773.600	1.600	1.600	1.600
Saldo				777.100	773.600	1.600	1.600	1.600

Übersichten mit bezirksbezogenen Haushaltsangaben

Bezirk Aachen - übergreifend

Ergebnisplan / Konsumtiver Finanzplan

Bezirk Aachen - übergreifend

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Profit Center	**010102-800**	**Bezirksvertretungen B-8**					
PSP-Element	**1-010102-800-4**	**Bezirksvertretungen**					
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	1.744	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54210000	ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	397.853	405.000	405.000	405.000	405.000	405.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	1.155	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ertrag							
Aufwand		400.751	408.000	408.000	408.000	408.000	408.000
Ergebnis		400.751	408.000	408.000	408.000	408.000	408.000
PSP-Element	**4-010102-801-1**	**Schallschutzgutachten Bezirke**					
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	**010102-800**	**Bezirksvertretungen B-8**					
Ertrag							
Aufwand		400.751	458.000	408.000	408.000	408.000	408.000
Ergebnis		400.751	458.000	408.000	408.000	408.000	408.000

Bezirk Aachen - übergreifend

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Profit Center	**011801-800 Marketing B-8**						
PSP-Element	**1-011801-800-9 Marketing**						
Kostenart & Bezeichnung							
57110010 Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände		52	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		52	0	0	0	0	0
Ergebnis		52	0	0	0	0	0
Profit Center	**011801-800 Marketing B-8**						
Ertrag							
Aufwand		52	0	0	0	0	0
Ergebnis		52	0	0	0	0	0

Bezirk Aachen - übergreifend

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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

			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	0	1.400	1.400	1.400	1.400
Ertrag							
Aufwand		0	0	1.400	1.400	1.400	1.400
Ergebnis		0	0	1.400	1.400	1.400	1.400
Profit Center	**020101-800 Sicherheit und Ordnung B-8**						
Ertrag							
Aufwand		0	0	1.400	1.400	1.400	1.400
Ergebnis		0	0	1.400	1.400	1.400	1.400

Bezirk Aachen - übergreifend

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-154.800	-154.800	-154.800	-139.500
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	200.757	200.700	196.200	204.700	224.200	178.800
Ertrag		-154.848	-154.800	-154.800	-154.800	-154.800	-139.500
Aufwand		200.757	200.700	196.200	204.700	224.200	178.800
Ergebnis		45.909	45.900	41.400	49.900	69.400	39.300

Profit Center	**020702-800 Verkehrsüberwachung B-8**						
Ertrag		-154.848	-154.800	-154.800	-154.800	-154.800	-139.500
Aufwand		200.757	200.700	196.200	204.700	224.200	178.800
Ergebnis		45.909	45.900	41.400	49.900	69.400	39.300

Bezirk Aachen - übergreifend

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Profit Center	**030101-800 Grundschulen B-8**						
PSP-Element	**1-030101-800-7 Grundschulen**						
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-25.290	-8.300	-35.400	-26.800	-26.800	-27.100
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	-356.985	0	0	0	0	0
41610010	nachträgliche Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-7.753	0	0	0	0	0
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-7.228	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-5.389	-5.300	-4.200	-3.700	-3.700	-3.600
45870000	Erträge aus Nachaktivierung	-40.109	0	0	0	0	0
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	13.193	10.900	10.900	10.900	10.900	10.900
52560000	Aufwendungen für Festwerte	213.293	397.300	422.300	402.300	152.300	152.300
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	29.797	44.200	37.900	35.300	35.600	35.300
57110020	nachträgliche AfA a Sachanl. u Immaterielle VG	7.642	0	0	0	0	0
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	1.036	0	28.000	17.000	17.000	17.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	26.500	26.500	26.500	26.500	26.500	26.500
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	39.858	37.000	40.000	40.000	40.000	40.000
54790000	Verlust aus dem Abgang von unbeweglichem AV	0	0	0	0	0	0
54960000	Einstellungen u Zuschreibung in die SoPo	34.093	0	0	0	0	0
Ertrag		-442.755	-18.400	-44.400	-35.300	-35.300	-35.500
Aufwand		365.413	515.900	565.600	532.000	282.300	282.000
Ergebnis		-77.342	497.500	521.200	496.700	247.000	246.500

Bezirk Aachen - übergreifend

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-030101-802-9 Schulen Digital**						
Kostenart & Bezeichnung							
45650000	Weitere son ordtl Erträge	-1.495	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	588.017	992.600	987.800	990.400	988.100	988.100
54230000	Leasing	250.872	84.000	47.600	192.000	193.600	193.600
Ertrag		-1.495	0	0	0	0	0
Aufwand		838.889	1.076.600	1.035.400	1.182.400	1.181.700	1.181.700
Ergebnis		837.394	1.076.600	1.035.400	1.182.400	1.181.700	1.181.700
PSP-Element	**4-030101-804-5 Schulbudget**						
Kostenart & Bezeichnung							
52540000	Unterhaltung von BGA	38.469	38.100	38.100	38.100	38.100	38.100
52710000	Lernmittel	310.078	315.500	315.500	315.500	315.500	315.500
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	157.375	152.900	152.900	152.900	152.900	152.900
54310000	Geschäftsaufwendungen	10.866	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Ertrag							
Aufwand		516.788	512.500	512.500	512.500	512.500	512.500
Ergebnis		516.788	512.500	512.500	512.500	512.500	512.500

Bezirk Aachen - übergreifend

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-030101-807-8 OGS**						
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-6.969.933	-7.648.900	-8.256.700	-8.736.900	-8.992.600	-9.256.000
41410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	-1.912.351	-2.033.200	-2.194.800	-2.322.400	-2.390.400	-2.460.400
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	0	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-3.827.422	-3.900.000	-5.000.000	-5.100.000	-5.200.000	-5.300.000
49110000	Außerordentliche Erträge	-717.129	0	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	0	0	52.900	52.900	52.900	52.900
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	4.116	3.500	5.500	5.500	5.500	5.500
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	13.857.510	14.970.100	15.976.300	16.978.000	17.399.400	17.831.300
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	10.679	17.500	15.000	15.000	15.000	15.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	0	200	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	988	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	9.481	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	11.441	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	4	0	0	0	0	0
Ertrag		-13.426.834	-13.682.100	-15.551.500	-16.259.300	-16.683.000	-17.116.400
Aufwand		13.894.219	15.077.800	16.136.200	17.137.900	17.559.300	17.991.200
Ergebnis		467.385	1.395.700	584.700	878.600	876.300	874.800

Bezirk Aachen - übergreifend

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-030101-809-4** **Zuschüsse f OGS-Vertretung**						
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	39.709	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		39.709	0	0	0	0	0
Ergebnis		39.709	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-030101-811-1** **Sonderfonds im Bereich OGS**						
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	200.000	205.000	210.000	215.000	215.000
Ertrag							
Aufwand		0	200.000	205.000	210.000	215.000	215.000
Ergebnis		0	200.000	205.000	210.000	215.000	215.000
Profit Center	**030101-800** **Grundschulen B-8**						
Ertrag		-13.871.084	-13.700.500	-15.595.900	-16.294.600	-16.718.300	-17.151.900
Aufwand		15.655.017	17.382.800	18.454.700	19.574.800	19.750.800	20.182.400
Ergebnis		1.783.934	3.682.300	2.858.800	3.280.200	3.032.500	3.030.500

Bezirk Aachen - übergreifend

			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Profit Center	**030301-800**	**Medienzentrum B-8**						
PSP-Element	**1-030301-800-8**	**Medienzentrum**						
Kostenart & Bezeichnung								
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände		27	0	400	400	400	400
Ertrag								
Aufwand			27	0	400	400	400	400
Ergebnis			27	0	400	400	400	400
Profit Center	**030301-800**	**Medienzentrum B-8**						
Ertrag								
Aufwand			27	0	400	400	400	400
Ergebnis			27	0	400	400	400	400

Bezirk Aachen - übergreifend

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-51.313	-43.000	-35.400	-30.000	-29.900	-30.200
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	-49.913	0	0	0	0	0
42910010	Auflösung PRAP	-7.200	0	0	0	0	0
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-1.169	-1.000	-600	-400	-400	-400
45811000	Erträge aus Anpassungen von Festwerten	0	-85.000	-85.000	-85.000	-85.000	-85.000
52540000	Unterhaltung von BGA	50.571	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
52560000	Aufwendungen für Festwerte	457.332	440.600	675.700	369.400	369.400	589.800
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	152.585	151.600	158.800	146.600	135.100	152.100
57110020	nachträgliche AfA a Sachanl. u Immaterielle VG	288	0	0	0	0	0
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	1.686	3.000	4.800	2.000	2.000	2.000
53180010	Auflösung ARAP	7.200	0	0	0	0	0
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	716.876	862.400	929.900	1.382.000	1.788.600	2.683.200
54990010	sonstiger nicht zahlungswirksamer Aufwand	8.604	0	0	0	0	0
Ertrag		-109.594	-129.000	-121.000	-115.400	-115.300	-115.600
Aufwand		1.395.142	1.522.600	1.834.200	1.965.000	2.360.100	3.492.100
Ergebnis		1.285.548	1.393.600	1.713.200	1.849.600	2.244.800	3.376.500

Bezirk Aachen - übergreifend

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-060101-801-8**	**Pflege- und Unterhaltungsaufwand**					
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	340.594	300.000	340.000	300.000	300.000	300.000
Ertrag							
Aufwand		340.594	300.000	340.000	300.000	300.000	300.000
Ergebnis		340.594	300.000	340.000	300.000	300.000	300.000
PSP-Element	**4-060101-803-4**	**Wartung von Indoor-Spielgeräten**					
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	19.645	54.800	54.800	54.800	54.800	54.800
Ertrag							
Aufwand		19.645	54.800	54.800	54.800	54.800	54.800
Ergebnis		19.645	54.800	54.800	54.800	54.800	54.800

Bezirk Aachen - übergreifend

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-060101-804-2 Familienzentren**						
Kostenart & Bezeichnung							
41420000	Zuweisunge v Gemeinden u Gemeindeverbänd	-733.328	-813.600	-895.900	-924.000	-952.900	-982.700
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	0	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
45650000	Weitere son ordtl Erträge	-641	0	0	0	0	0
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	0	0	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	46.117	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	272.896	336.900	369.600	382.800	396.600	410.900
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	26.531	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	422.897	519.700	569.300	584.200	599.300	614.800
Ertrag		-733.969	-853.600	-935.900	-964.000	-992.900	-1.022.700
Aufwand		768.440	970.100	1.052.400	1.080.500	1.109.400	1.139.200
Ergebnis		34.471	116.500	116.500	116.500	116.500	116.500
Profit Center	**060101-800 Kindertageseinrichtungen u. TagB-8**						
Ertrag		-843.563	-982.600	-1.056.900	-1.079.400	-1.108.200	-1.138.300
Aufwand		2.523.821	2.847.500	3.281.400	3.400.300	3.824.300	4.986.100
Ergebnis		1.680.257	1.864.900	2.224.500	2.320.900	2.716.100	3.847.800

Bezirk Aachen - übergreifend

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-5.300	-5.300	-5.300	-5.200
42910010	Auflösung PRAP	-2.244.253	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	3.858	4.800	5.200	5.100	5.200	4.800
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	5.956	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
53180010	Auflösung ARAP	2.529.770	0	0	0	0	0
Ertrag		-2.244.623	-5.300	-5.300	-5.300	-5.300	-5.200
Aufwand		2.539.584	9.800	10.200	10.100	10.200	9.800
Ergebnis		294.961	4.500	4.900	4.800	4.900	4.600

Profit Center	**060201-800**	**Kinder- u.Jugendförderung §11-1B-8**					
Ertrag		-2.244.623	-5.300	-5.300	-5.300	-5.300	-5.200
Aufwand		2.539.584	9.800	10.200	10.100	10.200	9.800
Ergebnis		294.961	4.500	4.900	4.800	4.900	4.600

Bezirk Aachen - übergreifend

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-1.000	-1.200	-1.500	-1.800	-2.100
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-9.570	-15.400	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
49110000	Außerordentliche Erträge	-5.830	0	0	0	0	0
52540000	Unterhaltung von BGA	22.586	37.600	30.000	30.000	30.000	30.000
52560000	Aufwendungen für Festwerte	90.054	72.000	76.000	76.000	76.000	76.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	603	300	0	0	0	0
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ertrag		-15.400	-16.400	-11.200	-11.500	-11.800	-12.100
Aufwand		113.243	110.900	107.000	107.000	107.000	107.000
Ergebnis		97.843	94.500	95.800	95.500	95.200	94.900
PSP-Element	**4-080101-801-6**	**Unterh v Einr. & Sportger. f Sportst STR**					
Kostenart & Bezeichnung							
44830000	Erstattungen von Zweckverbänden	-8.000	-8.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
52540000	Unterhaltung von BGA	3.062	8.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Ertrag		-8.000	-8.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
Aufwand		3.062	8.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Ergebnis		-4.938	0	0	0	0	0

Bezirk Aachen - übergreifend

			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Profit Center	**080101-800**	**Turn- und Sporthallen B-8**						
Ertrag			-23.400	-24.400	-15.200	-15.500	-15.800	-16.100
Aufwand			116.306	118.900	111.000	111.000	111.000	111.000
Ergebnis			92.906	94.500	95.800	95.500	95.200	94.900

Bezirk Aachen - übergreifend

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-34.657	-33.500	-33.500	-33.500	-33.500	-33.500
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-325	-300	-300	-300	-300	-300
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	175.904	190.000	190.000	190.000	190.000	190.000
52540000	Unterhaltung von BGA	18.620	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
52560000	Aufwendungen für Festwerte	3.146	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	1.356	1.400	1.600	1.600	1.600	1.600
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	31.931	31.800	32.100	32.100	32.100	32.100
Ertrag		-34.982	-34.800	-34.800	-34.800	-34.800	-34.800
Aufwand		377.458	402.700	403.200	403.200	403.200	403.200
Ergebnis		342.476	367.900	368.400	368.400	368.400	368.400

Profit Center	**080102-800 Sportplätze & Stadien B-8**						
Ertrag		-34.982	-34.800	-34.800	-34.800	-34.800	-34.800
Aufwand		377.458	402.700	403.200	403.200	403.200	403.200
Ergebnis		342.476	367.900	368.400	368.400	368.400	368.400

Bezirk Aachen - übergreifend

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	24.802	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Ertrag		-26.000	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000
Aufwand		24.802	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Ergebnis		-1.198	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
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	14.223	10.000	20.000	10.000	10.000	10.000
Ertrag		-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Aufwand		14.223	10.000	20.000	10.000	10.000	10.000
Ergebnis		4.223	0	10.000	0	0	0
Profit Center	**080202-800**	**Vereinssport B-8**					
Ertrag		-36.000	-36.000	-36.000	-36.000	-36.000	-36.000
Aufwand		39.025	40.000	50.000	40.000	40.000	40.000
Ergebnis		3.025	4.000	14.000	4.000	4.000	4.000

Bezirk Aachen - übergreifend

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-9.200	-8.100	-8.500	-8.100	-8.200
52560000	Aufwendungen für Festwerte	36.683	43.000	44.000	43.000	43.000	43.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	3.685	3.900	3.900	3.900	3.600	3.200
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	5.404	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
Ertrag		-2.745	-9.200	-8.100	-8.500	-8.100	-8.200
Aufwand		45.772	53.400	54.400	53.400	53.100	52.700
Ergebnis		43.028	44.200	46.300	44.900	45.000	44.500
Profit Center	**080302-800 Hallenbäder B-8**						
Ertrag		-2.745	-9.200	-8.100	-8.500	-8.100	-8.200
Aufwand		45.772	53.400	54.400	53.400	53.100	52.700
Ergebnis		43.028	44.200	46.300	44.900	45.000	44.500

Bezirk Aachen - übergreifend

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-3.600	-3.100	-3.300	-3.300	-2.300
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	3.675	3.700	3.700	3.600	3.700	2.500
Ertrag		-3.675	-3.600	-3.100	-3.300	-3.300	-2.300
Aufwand		3.675	3.700	3.700	3.600	3.700	2.500
Ergebnis		0	100	600	300	400	200

Profit Center	**100803-800 Verw.&Betrieb Unterkün.&EinrichB-8**						
Ertrag		-3.675	-3.600	-3.100	-3.300	-3.300	-2.300
Aufwand		3.675	3.700	3.700	3.600	3.700	2.500
Ergebnis		0	100	600	300	400	200

Bezirk Aachen - übergreifend

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-2.608	-26.400	-4.000	-4.300	-4.300	-4.400
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-1.216	-1.200	-14.900	-60.400	-75.400	-122.100
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	26.733	0	0	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	73.479	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	9.722	66.400	139.700	313.500	526.900	709.000
54790000	Verlust aus dem Abgang von unbeweglichem AV	0	0	0	0	0	0
Ertrag		-3.824	-27.600	-18.900	-64.700	-79.700	-126.500
Aufwand		109.934	66.400	139.700	313.500	526.900	709.000
Ergebnis		106.110	38.800	120.800	248.800	447.200	582.500
PSP-Element	**4-120102-802-9**	**Radverkehrsanlagen**					
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	12.638	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Ertrag							
Aufwand		12.638	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Ergebnis		12.638	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000

Bezirk Aachen - übergreifend

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
PSP-Element	**4-120102-805-3** **Campus West, Infrastruktur**						
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	0	0	0	490.200	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	0	0	1.859.000	2.000.000
Ertrag							
Aufwand		0	0	0	0	2.349.200	2.000.000
Ergebnis		0	0	0	0	2.349.200	2.000.000
PSP-Element	**4-120102-811-7** **Fahrradabstellanlagen -J-**						
Kostenart & Bezeichnung							
45710001	Auflösung v Erh Anz Sopo Sonstige	0	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	60.000	120.000	120.000	120.000	120.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Ertrag		0	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
Aufwand		0	75.000	135.000	135.000	135.000	135.000
Ergebnis		0	60.000	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	0	41.600	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	62.400	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	104.000	0	0	0
Ergebnis		0	0	104.000	0	0	0

Bezirk Aachen - übergreifend

			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Profit Center	**120102-800**	**Neubau und Unterhaltung von StrB-8**						
Ertrag			-3.824	-42.600	-33.900	-79.700	-94.700	-141.500
Aufwand			122.573	191.400	428.700	498.500	3.061.100	2.894.000
Ergebnis			118.749	148.800	394.800	418.800	2.966.400	2.752.500

Bezirk Aachen - übergreifend

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-47.739	-47.700	-42.100	-44.900	-15.000	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	81.702	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	50.455	50.500	49.300	48.700	18.400	2.600
Ertrag		-47.739	-47.700	-42.100	-44.900	-15.000	0
Aufwand		132.156	50.500	49.300	48.700	18.400	2.600
Ergebnis		84.417	2.800	7.200	3.800	3.400	2.600
PSP-Element	**4-120202-800-9 Optimierung Verkehrssteuerung -J-**						
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	530.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Ertrag							
Aufwand		0	530.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Ergebnis		0	530.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Profit Center	**120202-800 Planung,Betreu.&Unterhalt.VerkeB-8**						
Ertrag		-47.739	-47.700	-42.100	-44.900	-15.000	0
Aufwand		132.156	580.500	99.300	98.700	68.400	52.600
Ergebnis		84.417	532.800	57.200	53.800	53.400	52.600

Bezirk Aachen - übergreifend

			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	0	3.200	3.100	3.200	3.200
Ertrag								
Aufwand			0	0	3.200	3.100	3.200	3.200
Ergebnis			0	0	3.200	3.100	3.200	3.200

Profit Center	**130101-800**	**Öffentliches Grün B-8**						
Ertrag								
Aufwand			0	0	3.200	3.100	3.200	3.200
Ergebnis			0	0	3.200	3.100	3.200	3.200

Bezirk Aachen - übergreifend

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 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	-500	-400	-400	-400	-400
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-325	-300	-200	-200	-200	-200
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	1.768	1.700	1.300	1.300	1.400	1.400
54990010	sonstiger nicht zahlungswirksamer Aufwand	506	0	0	0	0	0
Ertrag		-877	-800	-600	-600	-600	-600
Aufwand		2.274	1.700	1.300	1.300	1.400	1.400
Ergebnis		1.397	900	700	700	800	800

Profit Center	**130104-800 Wald- und Forstwirtschaft B-8**						
Ertrag		-877	-800	-600	-600	-600	-600
Aufwand		2.274	1.700	1.300	1.300	1.400	1.400
Ergebnis		1.397	900	700	700	800	800

Bezirk Aachen - übergreifend

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Profit Center	**140101-800 Umweltschutz B-8**						
PSP-Element	**1-140101-800-1 Umweltschutz**						
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-1.634	-1.300	-1.100	-1.200	-1.200	-200
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	1.938	3.600	3.800	4.800	5.900	5.700
Ertrag		-1.634	-1.300	-1.100	-1.200	-1.200	-200
Aufwand		1.938	3.600	3.800	4.800	5.900	5.700
Ergebnis		304	2.300	2.700	3.600	4.700	5.500
Profit Center	**140101-800 Umweltschutz B-8**						
Ertrag		-1.634	-1.300	-1.100	-1.200	-1.200	-200
Aufwand		1.938	3.600	3.800	4.800	5.900	5.700
Ergebnis		304	2.300	2.700	3.600	4.700	5.500
Bezirk Aachen - übergreifend							
Ertrag		-17.268.993	-15.043.600	-16.987.800	-17.758.600	-18.196.100	-18.674.600
Aufwand		22.162.138	22.295.800	23.512.000	24.818.400	27.971.400	29.334.300
Ergebnis		4.893.146	7.252.200	6.524.200	7.059.800	9.775.300	10.659.700

Bezirk Aachen - übergreifend

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**010102800 Bezirksvertretungen B-8**						
Finanzposition & Bezeichnung							
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.744	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0	50.000	0	0	0	0
74210000	Auszahlungen f ehrenamtliche u. sonstige Tätigkeit	394.944	405.000	405.000	405.000	405.000	405.000
74310000	Geschäftsauszahlungen	1.234	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Finanzstelle	**010102800 Bezirksvertretungen B-8**						
Einzahlungen							
Auszahlungen		397.922	458.000	408.000	408.000	408.000	408.000
Saldo		397.922	458.000	408.000	408.000	408.000	408.000

Bezirk Aachen - übergreifend

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**030101800 Grundschulen B-8**						
Finanzposition & Bezeichnung							
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-7.001.101	-7.648.900	-8.256.700	-8.736.900	-8.992.600	-9.256.000
61410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	-1.912.351	-2.033.200	-2.194.800	-2.322.400	-2.390.400	-2.460.400
61480000	Zuschüsse f laufende Zwecke von übrigen Bereichen	-527	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-3.674.273	-3.816.500	-4.916.500	-5.016.500	-5.116.500	-5.216.500
64110000	Mieten und Pachten	-9.528	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800
65650000	Sonstig besondere Einzahlungen (außeror)	-1.495	0	0	0	0	0
70190000	Sonstige Beschäftigte	0	0	52.900	52.900	52.900	52.900
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	16.674	10.900	10.900	10.900	10.900	10.900
72540000	Unterhaltung von BGA	38.469	38.100	38.100	38.100	38.100	38.100
72710000	Lernmittel	309.886	315.500	315.500	315.500	315.500	315.500
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	157.375	152.900	152.900	152.900	152.900	152.900
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	604.487	996.100	993.300	995.900	993.600	993.600
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	14.041.273	15.196.600	16.207.800	17.214.500	17.640.900	18.072.800
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	11.000	17.500	15.000	15.000	15.000	15.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	0	200	0	0	0	0
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	39.858	37.000	40.000	40.000	40.000	40.000
74230000	Leasing	250.872	84.000	47.600	192.000	193.600	193.600
74310000	Geschäftsauszahlungen	13.744	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000

Bezirk Aachen - übergreifend

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**030101800**	**Grundschulen B-8**					
Einzahlungen		-12.599.276	-13.603.400	-15.472.800	-16.180.600	-16.604.300	-17.037.700
Auszahlungen		15.483.638	16.857.800	17.883.000	19.036.700	19.462.400	19.894.300
Saldo		2.884.362	3.254.400	2.410.200	2.856.100	2.858.100	2.856.600
Finanzstelle	**060101800**	**Kindertages.-einr. u.Tagespfl. B-8**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61420000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	-768.779	-813.600	-895.900	-924.000	-952.900	-982.700
65650000	Sonstig besondere Einzahlungen (außeror)	-641	0	0	0	0	0
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	2.235	0	0	0	0	0
70190000	Sonstige Beschäftigte	43.763	38.500	38.500	38.500	38.500	38.500
70220000	Tariflich Beschäftigte	62	0	0	0	0	0
70320000	Tariflich Beschäftigte	225	0	0	0	0	0
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	374.013	354.800	394.800	354.800	354.800	354.800
72540000	Unterhaltung von BGA	52.651	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	284.825	336.900	369.600	382.800	396.600	410.900
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	29.158	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	427.290	519.700	569.300	584.200	599.300	614.800
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	715.842	862.400	929.900	1.382.000	1.788.600	2.683.200
Finanzstelle	**060101800**	**Kindertages.-einr. u.Tagespfl. B-8**					
Einzahlungen		-769.419	-813.600	-895.900	-924.000	-952.900	-982.700
Auszahlungen		1.930.063	2.212.300	2.402.100	2.842.300	3.277.800	4.202.200
Saldo		1.160.644	1.398.700	1.506.200	1.918.300	2.324.900	3.219.500

Bezirk Aachen - übergreifend

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**080101800** **Turn- und Sporthallen B-8**						
Finanzposition & Bezeichnung							
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-9.990	-15.400	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
64830000	Erstattungen von Zweckverbänden	-8.000	-8.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
72540000	Unterhaltung von BGA	40.888	45.600	34.000	34.000	34.000	34.000
Finanzstelle	**080101800** **Turn- und Sporthallen B-8**						
Einzahlungen		-17.990	-23.400	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
Auszahlungen		40.888	45.600	34.000	34.000	34.000	34.000
Saldo		22.898	22.200	20.000	20.000	20.000	20.000
Finanzstelle	**080102800** **Sportplätze & Stadien B-8**						
Finanzposition & Bezeichnung							
64110000	Mieten und Pachten	-31.660	-33.500	-33.500	-33.500	-33.500	-33.500
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	169.675	190.000	190.000	190.000	190.000	190.000
72540000	Unterhaltung von BGA	19.435	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	31.326	31.800	32.100	32.100	32.100	32.100
Finanzstelle	**080102800** **Sportplätze & Stadien B-8**						
Einzahlungen		-31.660	-33.500	-33.500	-33.500	-33.500	-33.500
Auszahlungen		366.936	388.300	388.600	388.600	388.600	388.600
Saldo		335.277	354.800	355.100	355.100	355.100	355.100

Bezirk Aachen - übergreifend

		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
Finanzstelle	**080202800 Vereinssport B-8**						
Finanzposition & Bezeichnung							
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	33.974	40.000	50.000	40.000	40.000	40.000
Finanzstelle	**080202800 Vereinssport B-8**						
Einzahlungen							
Auszahlungen		33.974	40.000	50.000	40.000	40.000	40.000
Saldo		33.974	40.000	50.000	40.000	40.000	40.000
Finanzstelle	**120102800 Neubau&Unterhaltung v.Straßen B-8**						
Finanzposition & Bezeichnung							
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	12.638	0	41.600	0	490.200	0
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	0	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Finanzstelle	**120102800 Neubau&Unterhaltung v.Straßen B-8**						
Einzahlungen							
Auszahlungen		12.638	65.000	106.600	65.000	555.200	65.000
Saldo		12.638	65.000	106.600	65.000	555.200	65.000
Bezirk Aachen - übergreifend							
Einzahlungen		-13.418.345	-14.473.900	-16.416.200	-17.152.100	-17.604.700	-18.067.900
Auszahlungen		18.266.059	20.067.000	21.272.300	22.814.600	24.166.000	25.032.100
Saldo		4.847.714	5.593.100	4.856.100	5.662.500	6.561.300	6.964.200

13.8.2 Bezirksbezogene Investitionsübersicht

Übersichten mit bezirksbezogenen Haushaltsangaben

Bezirk Aachen - übergreifend

Investitionsübersicht

Bezirk Aachen - übergreifend

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Profit Center	**020101-800**	**Sicherheit und Ordnung B-8**					
PSP-Element	**5-020101-800-00100-300-1**	**Bau von Taubenschlägen -J-**					
Kostenart & Bezeichnung							
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze			20.000	0	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			20.000	0	0	0	0
Saldo			20.000	0	0	0	0
Profit Center	**020101-800**	**Sicherheit und Ordnung B-8**					
Einzahlungen							
Auszahlungen			20.000	0	0	0	0
Saldo			20.000	0	0	0	0

Bezirk Aachen - übergreifend

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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	160.000	220.000	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	0	160.000	220.000	0
Saldo			0	0	160.000	220.000	0
Profit Center	**020702-800**	**Verkehrsüberwachung B-8**					
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	0	160.000	220.000	0
Saldo			0	0	160.000	220.000	0

Bezirk Aachen - übergreifend

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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		95.000	109.000	6.000	6.000	6.000
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	18.000	7.000	7.000	7.000
Einzahlungen							
Auszahlungen			95.000	127.000	13.000	13.000	13.000
Saldo			95.000	127.000	13.000	13.000	13.000

Bezirk Aachen - übergreifend

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-030101-800-00500-900-2 Hitzeschutz**						
Kostenart & Bezeichnung							
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren	0	10.000	10.000	10.000	10.000	
Einzahlungen							
Auszahlungen		0	10.000	10.000	10.000	10.000	
Saldo		0	10.000	10.000	10.000	10.000	
PSP-Element	**5-030101-800-00600-810-1 Einrichtung f. OGS-Maßnahmen**						
Kostenart & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	110.000	90.000	250.000	0	0	
Einzahlungen							
Auszahlungen		110.000	90.000	250.000	0	0	
Saldo		110.000	90.000	250.000	0	0	
PSP-Element	**5-030101-800-00600-810-2 Ersatzbeschaffung Einrichtung OGS -J-**						
Kostenart & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	70.000	30.000	30.000	30.000	30.000	
Einzahlungen							
Auszahlungen		70.000	30.000	30.000	30.000	30.000	
Saldo		70.000	30.000	30.000	30.000	30.000	

Bezirk Aachen - übergreifend

			Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Profit Center	**030101-800**	**Grundschulen B-8**						
Einzahlungen								
Auszahlungen				397.300	379.300	425.300	175.300	175.300
Saldo				397.300	379.300	425.300	175.300	175.300

Bezirk Aachen - übergreifend

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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		91.200	229.200	20.000	20.000	240.400
Einzahlungen							
Auszahlungen			91.200	229.200	20.000	20.000	240.400
Saldo			91.200	229.200	20.000	20.000	240.400
PSP-Element	**5-060101-800-00200-810-1**	**Besch. v. bewegl. VermGG Festw. -J-**					
Kostenart & Bezeichnung							
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	2.800	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		172.100	269.200	172.100	172.100	172.100
Einzahlungen							
Auszahlungen			172.100	272.000	172.100	172.100	172.100
Saldo			172.100	272.000	172.100	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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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		100.000	215.000	165.000	100.000	100.000
Einzahlungen							
Auszahlungen			100.000	215.000	165.000	100.000	100.000
Saldo			100.000	215.000	165.000	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		3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Einzahlungen							
Auszahlungen			3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Saldo			3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
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

Bezirk Aachen - übergreifend

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
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
PSP-Element **5-060101-800-00900-900-1** **KiTa-Ausbau städt. Außenspielgelände**						
Kostenart & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		40.000	140.000	10.000	10.000	155.000
Einzahlungen						
Auszahlungen		40.000	140.000	10.000	10.000	155.000
Saldo		40.000	140.000	10.000	10.000	155.000

Bezirk Aachen - übergreifend

			Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Profit Center	**060101-800**	**Kindertageseinrichtungen u. TagB-8**						
Einzahlungen				-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
Auszahlungen				623.600	1.075.500	586.400	521.400	886.800
Saldo				583.600	1.035.500	546.400	481.400	846.800

Bezirk Aachen - übergreifend

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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)		0	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	4.000	4.000	4.000	4.000
Einzahlungen			0	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
Auszahlungen			0	4.000	4.000	4.000	4.000
Saldo			0	0	0	0	0
Profit Center	**080101-800**	**Turn- und Sporthallen B-8**					
Einzahlungen			0	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
Auszahlungen			73.000	77.000	77.000	77.000	77.000
Saldo			73.000	73.000	73.000	73.000	73.000

Bezirk Aachen - übergreifend

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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
PSP-Element	**5-080102-800-00100-900-2**	**Beschaffung Sportgeräte -J-**					
Kostenart & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Einzahlungen							
Auszahlungen			8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Saldo			8.000	8.000	8.000	8.000	8.000

Bezirk Aachen - übergreifend

			Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Profit Center	**080102-800**	**Sportplätze & Stadien B-8**						
Einzahlungen								
Auszahlungen				23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
Saldo				23.000	23.000	23.000	23.000	23.000

Bezirk Aachen - übergreifend

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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	5.000	5.000	5.000	5.000
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		43.000	44.000	43.000	43.000	43.000
Einzahlungen							
Auszahlungen			48.000	49.000	48.000	48.000	48.000
Saldo			48.000	49.000	48.000	48.000	48.000
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			51.000	52.000	51.000	51.000	51.000
Saldo			51.000	52.000	51.000	51.000	51.000

Bezirk Aachen - übergreifend

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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		60.000	120.000	120.000	120.000	120.000
Einzahlungen							
Auszahlungen			60.000	120.000	120.000	120.000	120.000
Saldo			60.000	120.000	120.000	120.000	120.000
PSP-Element	**5-120102-800-00800-300-1**	**Verbesserung ÖPNV, Umbaumnahmen**					
Kostenart & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-900.000	-900.000	-2.700.000	-2.700.000	-2.700.000
78520000	Tiefbaumaßnahmen		1.000.000	1.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
Einzahlungen			-900.000	-900.000	-2.700.000	-2.700.000	-2.700.000
Auszahlungen			1.000.000	1.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
Saldo			100.000	100.000	300.000	300.000	300.000
PSP-Element	**5-120102-800-01600-300-1**	**Gelände "Guter Hirte", Erschließung**					
Kostenart & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	714.000	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	714.000	0	0	0
Saldo			0	714.000	0	0	0

Bezirk Aachen - übergreifend

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
				VE 2025			
		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	0	1.859.000	2.000.000
	Verpflichtungsermächtung			***3.859.000***			
78520000	Tiefbaumaßnahmen		1.752.000	700.000	6.392.200	8.000.000	6.000.000
	Verpflichtungsermächtung			***20.392.200***			
Einzahlungen							
Auszahlungen			1.752.000	700.000	6.392.200	9.859.000	8.000.000
Saldo			1.752.000	700.000	6.392.200	9.859.000	8.000.000
Verpflichtungsermächtigung				***24.251.200***			
PSP-Element	**5-120102-800-02100-300-1**	**Süsterfeldstraße**					
Kostenart & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	62.400	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	327.000	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	389.400	0	0	0
Saldo			0	389.400	0	0	0

Bezirk Aachen - übergreifend

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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	0	-15.000.000	0	0	
Einzahlungen		0	0	-15.000.000	0	0	
Auszahlungen							
Saldo		0	0	-15.000.000	0	0	
PSP-Element	**5-120102-800-02500-300-1**	**Umbau barrierefreie Haltestellen**					
Kostenart & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	
Einzahlungen							
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	
Profit Center	**120102-800**	**Neubau und Unterhaltung von StrB-8**					
Einzahlungen		-900.000	-900.000	-17.700.000	-2.700.000	-2.700.000	
Auszahlungen		3.812.000	3.923.400	10.512.200	13.979.000	12.120.000	
Saldo		2.912.000	3.023.400	-7.187.800	11.279.000	9.420.000	
Verpflichtungsermächtigung				***24.251.200***			

Bezirk Aachen - übergreifend

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
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		530.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Einzahlungen							
Auszahlungen			530.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Saldo			530.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Profit Center	**120202-800 Planung,Betreu.&Unterhalt.VerkeB-8**						
Einzahlungen							
Auszahlungen			530.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Saldo			530.000	50.000	50.000	50.000	50.000

Bezirk Aachen - übergreifend

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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			0	180.000	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	180.000	0	0	0
Saldo			0	180.000	0	0	0
Profit Center	**130101-800**	**Öffentliches Grün B-8**					
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	180.000	0	0	0
Saldo			0	180.000	0	0	0

Bezirk Aachen - übergreifend

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		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		80.000	60.000	60.000	80.000	80.000
Einzahlungen							
Auszahlungen			80.000	60.000	60.000	80.000	80.000
Saldo			80.000	60.000	60.000	80.000	80.000
Profit Center	**130103-800**	**Natur und Landschaft B-8**					
Einzahlungen							
Auszahlungen			80.000	60.000	60.000	80.000	80.000
Saldo			80.000	60.000	60.000	80.000	80.000

Bezirk Aachen - übergreifend

			Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 *VE 2025*	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
			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	3.000	3.000
Einzahlungen								
Auszahlungen				500	500	500	3.000	3.000
Saldo				500	500	500	3.000	3.000
Profit Center	**130104-800**	**Wald- und Forstwirtschaft B-8**						
Einzahlungen								
Auszahlungen				500	500	500	3.000	3.000
Saldo				500	500	500	3.000	3.000

Bezirk Aachen - übergreifend

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
				VE 2025			
		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	15.000	15.000	15.000	15.000
Einzahlungen							
Auszahlungen			15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Saldo			15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Profit Center	**140101-800 Umweltschutz B-8**						
Einzahlungen							
Auszahlungen			15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Saldo			15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Bezirk Aachen - übergreifend							
Einzahlungen			-940.000	-944.000	-17.744.000	-2.744.000	-2.744.000
Auszahlungen			5.645.400	5.855.700	11.980.400	15.214.700	13.501.100
Saldo			4.705.400	4.911.700	-5.763.600	12.470.700	10.757.100
Verpflichtungsermächtigung				***24.251.200***			

Aachener Stadtbetrieb

Aachen

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023
Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2023
Bestätigungsvermerk des
unabhängigen Abschlussprüfers

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

Bilanz zum 31. Dezember 2023

Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr
vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023

Anhang zum Jahresabschluss 2023

Lagebericht zum Jahresabschluss 2023

Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

Allgemeine Auftragsbedingungen
für Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfer
und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2024
des Instituts der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V.

sowie

Besondere Auftragsbedingungen
PKF Fasselt Partnerschaft mbB
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft
Rechtsanwälte vom 1. Januar 2024Besondere Auftragsbedingungen
PKF Fasselt Partnerschaft mbB
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft
Rechtsanwälte vom 1. Januar 2024

Aachener Stadtbetrieb
Aachen

Bilanz zum 31. Dezember 2023

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	1.423,31	4.433,74
II. Sachanlagen		
1. Bauten auf fremden Grundstücken	9.429.093,33	9.670.990,91
2. Maschinen und maschinelle Anlagen	24.654.453,27	22.177.935,74
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.128.837,07	2.088.353,62
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	11.047,29	1.567.282,36
	36.223.430,96	35.504.562,63
	36.224.854,27	**35.508.996,37**
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	770.095,74	793.309,53
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.737.372,06	1.554.213,06
2. Forderungen gegen die Stadt Aachen	806.265,02	3.691.404,13
3. Sonstige Vermögensgegenstände	106.356,98	121.461,04
	2.649.994,06	5.367.078,23
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	1.020,01	293,00
	3.421.109,81	**6.160.680,76**
C. Rechnungsabgrenzungsposten	**22.841,93**	**22.847,38**
	39.668.806,01	**41.692.524,51**

Passivseite		Vorjahr
	EUR	EUR
A. Eigenkapital		
I. Stammkapital	1.000.000,00	1.000.000,00
II. Allgemeine Rücklage	8.604.113,52	8.044.933,58
III. Gewinnvortrag	4.220.250,59	559.179,94
IV. Jahresfehlbetrag/-überschuss	-460.239,61	4.220.250,59
	13.364.124,50	**13.824.364,11**
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse	**1.719.763,00**	**3.011.210,61**
C. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	301.207,90	470.900,33
2. Sonstige Rückstellungen	5.894.807,90	4.052.251,99
	6.196.015,80	**4.523.152,32**
D. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.981.509,65	3.610.134,16
2. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Aachen	11.945.861,65	15.609.912,70
3. Sonstige Verbindlichkeiten	1.110.631,41	1.113.750,61
davon aus Steuern 301.045,26 EUR (Vorjahr 274.074,70 EUR)		
	18.038.002,71	**20.333.797,47**
E. Rechnungsabgrenzungsposten	**350.900,00**	**0,00**
	39.668.806,01	**41.692.524,51**

Aachener Stadtbetrieb
Aachen

Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023

	EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse	78.261.290,98	78.173.211,94
2. Sonstige betriebliche Erträge	3.367.367,96	990.186,26
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-4.344.266,32	-4.117.262,33
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-18.953.440,35	-17.093.033,71
	-23.297.706,67	-21.210.296,04
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-35.893.352,47	-32.654.992,78
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung		
davon für Altersversorgung 2.806.776,84 EUR (Vorjahr 2.803.976,08 EUR)	-10.051.841,99	-9.694.908,92
	-45.945.194,46	-42.349.901,70
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-5.741.411,98	-5.364.638,47
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-6.626.554,40	-5.772.112,15
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	484,86
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-318.334,08	-137.976,64
davon an die Stadt Aachen 182.513,31 EUR (Vorjahr 137.669,00 EUR)		
davon Aufwendungen aus Aufzinsung 20,77 EUR (Vorjahr 167,50 EUR)		
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-70.556,74	-33.566,25
10. Ergebnis nach Steuern	-371.099,39	4.295.391,81
11. Sonstige Steuern	-89.140,22	-75.141,22
12. Jahresfehlbetrag/-überschuss	**-460.239,61**	**4.220.250,59**

Anhang
zum Jahresabschluss 2023

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 2023 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 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 5 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 2023 ist aus dem Anlagenspiegel auf Seite 15 zu ersehen.

Der Investitionsplan wurde im Jahr 2023 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 2023 in den Sparten getätigt:

Sparte	Zugang in 2023	Abgang RBW in 2023	Abschreibung in 2023	Veränderung
	EUR	EUR	EUR	EUR
Kaufmännischer Bereich/Technik	264.111,58	1.632,50	254.957,59	7.521,49
Grün- und Freiflächenpflege	3.376.292,62	68.762,73	1.757.641,26	1.549.888,63
Friedhof und Krematorium	1.407.221,88	0	747.374,80	659.847,08
Straßenreinigung	900.304,52	24.474,64	922.964,98	-47.135,10
Abfallwirtschaft	499.230,12	8.237,14	1.656.837,57	-1.165.844,59
Straßenunterhaltung / Brückenbau	131.996,68	18.780,50	401.635,78	-288.419,60
Gesamtsumme	**6.579.157,39**	**121.887,51**	**5.741.411,98**	**715.857,91**

Die Zugänge entfallen im Wesentlichen mit T€ 5.259 auf neue Fahrzeuge und deren Ausstattung. Davon wurden Fahrzeuge im Wert von T€ 3.019 in der Sparte Grün- und Freiflächen angeschafft.

Unter dem Bilanzposten Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe wird der Bestand an Kraft- und Betriebsstoffen (T€ 75), Werkstattmaterial und Reifen (T€ 295), Dienst- und Schutzkleidung (T€ 61), Streumaterialien für den Winterdienst (T€ 77), sonstige Vorräte (T€ 18) sowie Baumaterialien (T€ 244) 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 (T€ 1.483). Die Abstimmungsvereinbarung mit den Systembetreibern endete zum 31.12.2022. Die Laufzeit wurde im Februar 2024 von den Vertragspartnern bis zum 31.12.2024 verlängert. Entsprechend sind die offenen Forderungen gegen die Systembetreiber im Vergleich zum Vorjahr um T€ 275 gestiegen, da die Leistungen für das Jahr 2023 überwiegend erst im Jahr 2024 in Rechnung gestellt worden sind.

Die Forderungen gegen die Stadt Aachen betragen insgesamt T€ 806. Auf die Position Forderungen aus Lieferungen und Leistungen entfallen T€ 289 und auf Ansprüche aus der Nachmeldung von Umsatzsteuerforderungen für Vorjahre T€ 78. Des Weiteren besteht eine Forderung auf einen Sonderzuschuss der Stadt in Höhe von T€ 386.

Das Eigenkapital des Aachener Stadtbetriebs hat sich im Wirtschaftsjahr wie folgt entwickelt:

Bezeichnung	Stand zum 01.01.2023 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	Stand zum 31.12.2023 EUR
Eigenkapital				
Stammkapital	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00
Allgemeine Rücklage	8.044.933,58	559.179,94	0,00	8.604.113,52
Ergebnisvortrag	559.179,94	4.220.250,59	-559.179,94	4.220.250,59
Jahresüberschuss	4.220.250,59	-460.239,61	-4.220.250,59	-460.239,61
SUMME	**13.824.364,11**	**4.319.190,92**	**-4.779.430,53**	**13.364.124,50**
Eigenkapital-Quote	**33,16%**			**33,69%**

Im Wirtschaftsjahr 2023 haben sich die sonstigen Rückstellungen wie folgt entwickelt:

Bezeichnung	Stand zum 01.01.2023 EUR	Inanspruch-nahme EUR	Auflösung EUR	Zuführung EUR	Zins-aufwand EUR	Stand zum 31.12.2023 EUR
Sonstige Rückstellungen						
Altersteilzeit	68.236,99	40.821,68	0,00	12.626,82	20,77	40.062,90
Interne Jahres-abschluss-kosten	11.875,00	11.875,00	0,00	12.375,00	0,00	12.375,00
Prüfungs- und Beratungs-kosten	52.150,00	45.610,00	540,00	42.400,00	0,00	48.400,00
Urlaub Beschäftigte	484.850,00	484.850,00	0,00	481.000,00	0,00	481.000,00
Geleistete Überstunden Beschäftigte	1.740.550,00	1.740.550,00	0,00	2.035.950,00	0,00	2.035.950,00
Langzeitkonten Beschäftigte	513.960,00	81.400,00	0,00	0,00	0,00	432.560,00
Dienstjubiläum	180.630,00	15.426,21	0,00	8.396,21	0,00	173.600,00
Berufsgenos-senschaft	16.700,00	16.695,83	4,17	51.300,00	0,00	51.300,00
Mietverpflich-tungen	676.600,00	0,00	110.400,00	119.300,00	0,00	685.500,00
Gebäude-nebenkosten	102.000,00	0,00	20.400,00	20.400,00	0,00	102.000,00
Drohende Rückzahlung von Förder-mitteln inkl. Zinsen	0,00	0,00	0,00	1.486.160,00	0,00	1.486.160,00
Kosten der Auf-bewahrung von Geschäftsunter-lagen	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00
Ausstehende Rechnungen	40.000,00	0,00	40.000,00	170.800,00	0,00	170.800,00
Aufwand für duale Systeme	124.700,00	124.644,19	55,81	135.100,00	0,00	135.100,00
S U M M E	**4.052.251,99**	**2.561.872,91**	**171.399,98**	**4.575.808,03**	**20,77**	**5.894.807,90**

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 Erstrückstellung 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 T€ 788 betrifft Gebäude, die durch den Aachener Stadtbetrieb genutzt werden, welche jedoch nicht in das Betriebsvermögen übergegangen sind. Für das Jahr 2023 wurden Rückstellungen für Mieten in Höhe von T€ 119 und für noch nicht vom Eigenbetrieb Gebäudemanagement abgerechnete Gebäudenebenkosten in Höhe von T€ 20 eingestellt.

Aus dem in 2023 gestarteten Asphaltfahrbahn-„Deckenprogramm“ sind Rechnungen in Höhe von T€ 97 ausstehend. Des Weiteren weisen die Rückstellungen für ausstehende Rechnungen einen Betrag in Höhe von T€ 75 aus Full Service Verträgen aus.

Um dem Risiko einer möglichen Rückzahlung von Fördermitteln Rechnung zu tragen, wurde eine Rückstellung in Höhe von 1.486 T€ gebildet. Diese umfasst den vollen Zuschussbetrag für zwei wasserstoffbetriebene Nutzfahrzeuge inkl. Zinsen von 136 T€.

Die Laufzeiten der Verbindlichkeiten sind dem folgenden Verbindlichkeitenspiegel zu entnehmen:

	Stand 31.12.2023 (31.12.2022) EUR	**Restlaufzeit bis 1 Jahr EUR**	**Restlaufzeit mehr als 1 Jahr EUR**	**Restlaufzeit > 5 Jahre EUR**
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.981.509,65 (3.610.134,16)	4.981.509,65 (3.610.134,16)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)
Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt	11.945.861,65 (15.609.912,70)	6.418.861,65 (11.514.912,70)	5.527.000,00 (4.095.000,00)	3.251.000,00 (2.095.000,00)
Sonstige Verbindlichkeiten	1.110.631,41 (1.113.750,61)	1.110.631,41 (1.113.750,61)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)
SUMME	**18.038.002,71 (20.333.797,47)**	**12.511.002,71 (16.238.797,47)**	**5.527.000,00 (4.095.000,00)**	**3.251.000,00 (2.095.000,00)**

Die Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt betreffen im Wesentlichen das Stadtkassenkonto (T€ 3.288), Verbindlichkeiten aus der Aufnahme eines langfristigen Darlehens (Restbetrag zum 31.12.2023: T€ 4.095) sowie aus einem in 2023 geschlossenen Gesellschafterdarlehensvertrag (Restbetrag zum 31.12.2023 T€ 2.001), Verbindlichkeiten gegenüber dem Fachbereich Personal und Organisation (T€ 1.001) sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Gebäudemanagement (T€ 1.034).

Das langfristige Gründungsdarlehen ist am 01.01.2003 in Höhe von T€ 12.900 aufgenommen worden und wird seit dem 01.01.2018 mit einem Zinssatz von 2,77 % pro anno verzinst und halbjährlich mit jeweils T€ 250 getilgt.
Das Gesellschafterdarlehen in Höhe von T€ 2.070 wurde am 31.03.2023 zu einem Zinssatz von 3,74 % aufgenommen. Die halbjährlich fällige Tilgungsrate beträgt T€ 69.

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 - Euro (€) -	Abfall-wirtschaft - Euro (€) -	Friedhof und Krematorium - Euro (€) -	Grün- und Frei--flächenpflege - Euro (€) -	Straßen-reinigung / WD - Euro (€) -	Straßenunterhalt-ung / Brückenbau - Euro (€) -	Kaufmänn. Bereich / Technik - Euro (€) -
450050 Sonderzuschuss Stadt	- 385.900,00 €						- 385.900,00 €
450100 Betriebsk. zuschüsse	- 73.609.300,00 €	- 28.668.800,00 €	- 9.067.200,00 €	- 17.988.300,00 €	- 8.978.300,00 €	- 8.865.100,00 €	- 41.600,00 €
451050 Erlöse GB Technik	- 187.380,73 €						- 187.380,73 €
451100 Erlöse GaLaBau/Bezirke	- 599.003,67 €		- 593,00 €	- 598.410,67 €			
451210 Erlöse Friedhöfe	- 1.850,00 €		- 1.850,00 €				
451300 Erlöse WD u. StrRein	- 365.915,00 €				- 365.915,00 €		
451410 Erlöse Duales System 19%	- 1.245.844,29 €	- 1.245.844,29 €					
451420 Verkauf Altpapier 19%	- 344.766,94 €	- 344.766,94 €					
451450 Erlöse Abfallbeseitigung	- 900.653,66 €	- 900.653,66 €					
451500 Erlöse Straßenunterhaltung	- 447.730,34 €					- 447.730,34 €	
570191 Einnahmen Kantine 7% UST	- 73.890,42 €						- 73.890,42 €
570192 Einnahmen Kantine 19% UST	- 21.762,45 €						- 21.762,45 €
570800 Erträge Krema 19%	- 56.023,96 €		- 56.023,96 €				
570821 Miete Gebäude	- 21.269,52 €		- 6.840,00 €				- 14.429,52 €
Umsatzerlöse	**- 78.261.290,98 €**	**- 31.160.064,89 €**	**- 9.132.506,96 €**	**- 18.586.710,67 €**	**- 9.344.215,00 €**	**- 9.312.830,34 €**	**- 724.963,12 €**
530150 Mehrerlöse Abgang AV	- 216.584,95 €	- 5.239,99 €	- 15.335,20 €	- 177.825,17 €	- 16.620,60 €	- 1.563,99 €	
530800 Normalauflösung Sopo	- 437.988,29 €	- 253.360,13 €	- 4.809,16 €	- 18.726,34 €	- 95.429,27 €	- 39.293,05 €	- 26.370,34 €
550910 Ertr. kurzfr. RS	- 171.399,98 €	- 55,81 €	-	- 130.800,00 €			- 40.544,17 €
550920 Ertr.Auflösung Sopo	0,68 €	0,68 €					
570195 Personalkostenerstattungen	- 160.173,96 €						- 160.173,96 €
570198 PK Erstattung Stadt	- 2.041.100,00 €	- 595.000,00 €	- 248.300,00 €	- 602.700,00 €	- 380.900,00 €	- 214.200,00 €	
570880 Erträge aus Schadensersatzansp.	- 193.891,87 €						- 193.891,87 €
570990 Sonstige Erträge allgemein	- 43.019,29 €	- 9.728,78 €	- 5.296,95 €	- 1.075,63 €	-	- 8.835,00 €	- 18.082,93 €
590100 Zuschüsse öffentlich	- 91.485,30 €	-	- 56.516,88 €	- 34.968,42 €			
590150 Entgelt THG Quote	- 11.725,00 €						- 11.725,00 €
Sonstige Erträge	**- 3.367.367,96 €**	**- 863.384,03 €**	**- 330.258,19 €**	**- 966.095,56 €**	**- 492.949,87 €**	**- 263.892,04 €**	**- 450.788,27 €**
580710 Sonstige Zinserträge	- €						
Zinserträge	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
Erlöse	**- 81.628.658,94 €**	**- 32.023.448,92 €**	**- 9.462.765,15 €**	**- 19.552.806,23 €**	**- 9.837.164,87 €**	**- 9.576.722,38 €**	**- 1.175.751,39 €**

Der wesentliche Anteil der Umsatzerlöse wird aus den Betriebskostenzuschüssen (T€ 73.609) 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 (T€ 9.067), Straßenreinigung/Winterdienst (T€ 8.978), Abfallwirtschaft (T€ 28.669), Straßenunterhaltung (T€ 8.865) sowie Grün- und Freiflächenpflege (T€ 17.988) 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 2023 mit 55,97 % 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	Straßenunterhaltung / Brückenbau	Kaufmänn. Bereich / Technik
	- Euro (€) -	- Euro (€) -	- Euro (€) -	- Euro (€) -	- Euro (€) -	- Euro (€) -	- Euro (€) -
611100 Vergütungen Beschäftigte	34.804.369,38 €	8.644.264,39 €	2.853.877,54 €	10.083.584,65 €	5.462.317,23 €	3.453.929,05 €	4.306.396,52 €
611150 Nachbuch.Vergütung	- 1.586,61 €	- 26.812,11 €	- 2.740,94 €	9.195,58 €	14.638,77 €	5.918,95 €	- 1.786,86 €
611270 PK Erstattung Stadt	173.313,60 €	164.920,20 €		5.606,70 €			2.786,70 €
611300 Beamtenbezüge	733.093,75 €	83.232,78 €				79.220,50 €	570.640,47 €
615175 sonst.Versorg.rückst	184.162,35 €	30.540,00 €	47.710,00 €	7.210,00 €	64.470,00 €	62.860,00 €	- 28.627,65 €
Löhne und Gehälter	**35.893.352,47 €**	**8.896.145,26 €**	**2.898.846,60 €**	**10.105.596,93 €**	**5.541.426,00 €**	**3.601.928,50 €**	**4.849.409,18 €**
613111 Sozialversicherung	6.926.515,96 €	1.745.840,60 €	565.955,29 €	2.012.907,83 €	1.078.673,26 €	683.197,10 €	839.941,88 €
613115 Beiträge Berufsgen	145.628,02 €		33.948,74 €	111.679,28 €			
615112 RZVK Beschäftigte	2.580.272,84 €	642.028,50 €	218.139,83 €	748.219,92 €	403.453,19 €	252.284,96 €	316.146,44 €
615116 Versorgungskassen Beamte	226.504,00 €	34.595,00 €				22.557,00 €	169.352,00 €
617110 Beihilfen Beschäftigte	4.311,60 €						4.311,60 €
617130 Aufwand Personalbeschaffung	- €						
617150 Beihilfen Beamte	27.202,57 €						27.202,57 €
617190 Freiwill. soz. Aufwend.	35.473,90 €	3.798,85 €	759,24 €	2.692,58 €	2.291,75 €	1.137,72 €	24.793,76 €
617200 Unfallversicherung	105.933,10 €	39.130,39 €			30.050,41 €	16.214,25 €	20.538,05 €
Soziale Abgaben u. Alterversorgung	**10.051.841,99 €**	**2.465.393,34 €**	**818.803,10 €**	**2.875.499,61 €**	**1.514.468,61 €**	**975.391,03 €**	**1.402.286,30 €**
Personalaufwand	**45.945.194,46 €**	**11.361.538,60 €**	**3.717.649,70 €**	**12.981.096,54 €**	**7.055.894,61 €**	**4.577.319,53 €**	**6.251.695,48 €**

Die Summe der Personalkosten beträgt inklusive der Unfallversicherungsbeiträge T€ 45.945 und liegt somit T€ 2.185 über dem veranschlagten Planansatz. Die Steigerung um ca. 5 % der Personalkosten zum Wirtschaftsplan resultiert im Wesentlichen aus dem TVöD Tarifabschluss 2023. Des Weiteren wurde im Wirtschaftsjahr 2023 mehr Personal (+1,8 %) beschäftigt.

Aus der nachfolgenden Übersicht zum Stichtag 31.12.2023 ist die zahlenmäßige Verteilung des Personals einschließlich der Auszubildenden ersichtlich:

	Soll-Beschäftigte 2023				IST-Beschäftigte 2023		
	Beamte	Tarifbe-schäftigte	Azubis	Summen ohne Beamte	Beamte	Tarifbe-schäftigte	Azubis
Betriebsleitung (einschl. Vertretung)	1	3	0	**3**	1	1	0
Interne Administration	5	36	1	**37**	5	32	0
Personalrat	1	3	0	**3**	1	3	0
Einkauf und Technik	2	56	5	**61**	2	53	5
Abfallwirtschaft	1	193	0	**193**	1	194	0
Straßenreinigung	0	136	0	**136**	0	131	0
Friedhofswesen und Krematorium	0	65	6	**71**	0	68	6
Grün- und Freiflächenpflege	0	230	18	**248**	0	233	16
Straßenunterhaltung	1	75	7	**82**	1	66	8
Sonderurlaub und Teilzeitkranke	0	10	0	**10**	0	8	0
Summe	**11**	**807**	**37**	**844**	**11**	**789**	**35**

Die Abschreibungen (T€ 5.741) sind im Vergleich zum Vorjahr um T€ 376 gestiegen. 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 Kellershaustraße	205	31.08.2030
Miete Freunder Weg 73	191	unbefristet
Münsterstraße 46	32	31.12.2025
Münsterstraße 46/51	17	31.12.2025
Münsterstraße 51, Tiefgarage	10	31.12.2025
Bestellobligo	2.400	
Summe Folgejahr	**2.855**	

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 2023 T€ 2.585 (Vorjahr T€ 2.504) für die Beschäftigten des Aachener Stadtbetriebs. Die umlagepflichtigen Löhne und Gehälter betrugen im Wirtschaftsjahr 2023 insgesamt T€ 33.424.

Durchschnittliche Anzahl der Mitarbeiter

Im Geschäftsjahr wurden folgende Personengruppen durchschnittlich beschäftigt:

	2023	2022
Tarifbeschäftigte	806	798
nachrichtlich: **Beamte**	11	12
SUMME	817	810

Betriebsleitung

Im Jahr 2023 ist die kommissarische Betriebsleitung vom zuständigen Dezernenten 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 Wirtschaftsjahr 2023 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. An ehemalige Betriebsleiter sind im Berichtsjahr insgesamt T€ 3 gezahlt worden, die sich aus nachträglichen Änderungen ergeben haben. Darüber hinaus sind für ehemalige Mitglieder der Betriebsleitung sowie deren Hinterbliebene weder Bezüge ausgezahlt noch Pensionsrückstellungen gebildet oder aufgelöst worden.

Mitglieder Betriebsausschuss ab 01.01.2023					
Name, Vorname	**Art der Mitarbeit**	**Funktion**	**seit**	**Beruf**	**Arbeitgeber**
Parting, Daniela	Ausschussvorsitzende	SPD	02.07.2014	Fraktionsgeschäftsführerin	SPD-Fraktion im Rat der Stadt Aachen
Neumann, Kaj	stellv. Ausschussvorsitzender	Grüne	14.09.2016	Student	
Dr. Oidtmann, Julia	stellv. Ausschussvorsitzende	SPD	25.04.2024	Rechtsanwältin	RWTH Aachen University
Dr. Oidtmann, Julia	Ausschussmitglied	SPD	02.02.2023-24.04.2024	Rechtsanwältin	RWTH Aachen University
Dr. Oidtmann, Julia	Sachkundige Bürgerin	SPD	18.11.2020-01.02.2023	Rechtsanwältin	RWTH Aachen University
Dr. Wolf, Heike	Ausschussmitglied	SPD	18.11.2020-01.02.2023	Chemikerin	RWTH Aachen University
Blum, Peter	Ausschussmitglied	FDP	02.07.2014	Versicherungskaufmann	selbstständig
Brinner, Julia	Ausschussmitglied	Grüne	19.05.2021	Ingenieurin	Trianel GmbH
Eschweiler, Elke	Ausschussmitglied	CDU	18.11.2020	Fraktionsgeschäftsführerin	CDU-Fraktion im Rat der Stadt Aachen
Ferrari, Achim	Ausschussmitglied	Grüne	18.11.2020	Pensionär	
Lürken, Iris	Ausschussmitglied	CDU	10.04.2019	Rechtsanwältin	selbstständig
Klopstein, Lasse	Sachkundiger Bürger	Die Linke	18.11.2009	Fraktionsassistent	Fraktion Die Linke
Meyers, Hubert	Sachkundiger Bürger	CDU	18.11.2020	Pensionär	
Vogelgesang, Elke	Sachkundige Bürgerin	Grüne	18.11.2020	Dipl.-Verwaltungsbetriebswirtin	Städteregion Aachen
Vogelheim, Astrid	Sachkundige Bürgerin	Grüne	12.05.2023	Landtagsabgeordnete	Landtag NRW
Stephken, Ricco	Sachkundiger Bürger	Grüne	15.02.2023-10.05.2023	Student	
Plum, Markus	Sachkundiger Bürger	Grüne	10.02.2021-15.02.2023	Küster	Bistum Aachen Pfarrei St. Severin
Deloie, Patrick	Sachkundiger Bürger	SPD	18.11.2020	Key Account Manager Vertrieb Geschäftskunden	Net Aachen GmbH
Kehren, Felix	Sachkundiger Bürger	Piraten	15.12.2022	Student	

Sitzungsgelder für den Betriebsausschuss wurden im Wirtschaftsjahr 2023 vom Aachener Stadtbetrieb nicht gezahlt.

Gesamthonorar des Abschlussprüfers

Im Wirtschaftsjahr 2023 betragen die nach § 285 Nr.17 HGB anzugebenden Honorare für Abschlussprüfer T€ 38 (exklusive Umsatzsteuer). Sie entfallen mit T€ 34 auf Abschlussprüfungsleistungen für die Jahre 2022 (T€ 17) und 2023 (T€ 17), mit T€ 3 auf andere Bestätigungsleistungen, mit T€ 1 auf Steuerberatungsleistungen.

Nahestehende Personen

Wesentliche Geschäfte mit nahestehenden Personen aus dem Betriebsausschuss, der Betriebsleitung sowie der Verwaltungsleitung haben im Wirtschaftsjahr 2023 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 2023 vor.

Nachtragsbericht

Nach Abschluss des Wirtschaftsjahres 2023 sind keine Vorgänge von besonderer Bedeutung für die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage eingetreten.

Aachen, 27. November 2024

Balsam

Dipl.-Ing. Indra Balsam
(Betriebsleiterin)

Aachener Stadtbetrieb
Aachen

Entwicklung des Anlagevermögens im Wirtschaftsjahr 2023

		Anschaffungs- / Herstellungskosten					Abschreibungen				Bilanzwerte	
		Wert 01.01.2023 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuchung EUR	Wert 31.12.2023 EUR	Wert 01.01.2023 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Wert 31.12.2023 EUR	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
I.	**Immaterielle Vermögensgegenstände**											
	Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	208.682,52	0,00	0,00	0,00	208.682,52	204.248,78	3.010,43	0,00	207.259,21	1.423,31	4.433,74
II.	**Sachanlagen**											
1.	Bauten auf fremden Grundstücken	18.269.798,04	215.633,17	0,00	0,00	18.485.431,21	8.598.807,13	457.530,75	0,00	9.056.337,88	9.429.093,33	9.670.990,91
2.	Maschinen und maschinelle Anlagen	49.721.845,90	5.930.551,66	1.791.270,49	1.567.282,36	55.428.409,43	27.543.910,16	4.908.535,57	1.678.489,57	30.773.956,16	24.654.453,27	22.177.935,74
3.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.217.941,21	421.925,27	184.428,73	0,00	5.455.437,75	3.129.587,59	372.335,23	175.322,14	3.326.600,68	2.128.837,07	2.088.353,62
4.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.567.282,36	11.047,29	0,00	-1.567.282,36	11.047,29	0,00	0,00	0,00	0,00	11.047,29	1.567.282,36
		74.776.867,51	6.579.157,39	1.975.699,22	0,00	79.380.325,68	39.272.304,88	5.738.401,55	1.853.811,71	43.156.894,72	36.223.430,96	35.504.562,63
		74.985.550,03	**6.579.157,39**	**1.975.699,22**	**0,00**	**79.589.008,20**	**39.476.553,66**	**5.741.411,98**	**1.853.811,71**	**43.364.153,93**	**36.224.854,27**	**35.508.996,37**

3068

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	€ 78.261.290,98	€ 31.160.064,89	€ 9.132.506,96	€ 18.586.710,67	€ 9.344.215,00	€ 9.312.830,34	€ 724.963,12
Sonstige Erträge	€ 3.367.367,96	€ 863.384,03	€ 330.258,19	€ 966.095,56	€ 492.949,87	€ 263.892,04	€ 450.788,27
Betriebserträge gemäß GuV	€ 81.628.658,94	€ 32.023.448,92	€ 9.462.765,15	€ 19.552.806,23	€ 9.837.164,87	€ 9.576.722,38	€ 1.175.751,39
Umlagen und Leistungsverrechnungen	€ 13.853.204,16	€ 103.760,54	€ 167.222,45	€ 3.495.421,25	€ 1.533.276,45	€ 248.182,79	€ 8.305.340,68
Betriebserträge nach Umgliederung	**€ 95.481.863,10**	**€ 32.127.209,46**	**€ 9.629.987,60**	**€ 23.048.227,48**	**€ 11.370.441,32**	**€ 9.824.905,17**	**€ 9.481.092,07**
AUFWENDUNGEN							
Material- und Dienstleistungsaufwand	€ (23.297.706,67)	€ (11.243.395,07)	€ (994.691,79)	€ (3.180.086,42)	€ (1.044.491,75)	€ (5.923.718,00)	€ (911.323,64)
Personalaufwand	€ (45.945.194,46)	€ (11.361.538,60)	€ (3.717.649,70)	€ (12.981.096,54)	€ (7.055.894,61)	€ (4.577.319,53)	€ (6.251.695,48)
Abschreibungen	€ (5.741.411,98)	€ (1.656.837,57)	€ (745.652,55)	€ (1.757.365,86)	€ (924.962,63)	€ (401.635,78)	€ (254.957,59)
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	€ (318.334,08)	€ (136.086,54)	€ -	€ -	€ -	€ -	€ (182.247,54)
Betriebliche Aufwendungen	€ (6.626.554,40)	€ (1.013.919,74)	€ (1.009.647,43)	€ (1.843.792,36)	€ (207.563,47)	€ (1.053.195,26)	€ (1.498.436,14)
Summe	€ (81.929.201,59)	€ (25.411.777,52)	€ (6.467.641,47)	€ (19.762.341,18)	€ (9.232.912,46)	€ (11.955.868,57)	€ (9.098.660,39)
Umlagen und Leistungsverrechnungen	€ (13.853.204,16)	€ (4.375.335,60)	€ (3.049.010,20)	€ (3.119.853,42)	€ (2.078.077,91)	€ (849.570,35)	€ (381.356,68)
Aufwendungen nach Umgliederungen	**€ (95.782.405,75)**	**€ (29.787.113,12)**	**€ (9.516.651,67)**	**€ (22.882.194,60)**	**€ (11.310.990,37)**	**€ (12.805.438,92)**	**€ (9.480.017,07)**
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	€ (70.556,74)	€ (70.556,74)	€ -	€ -	€ -	€ -	
Ergebnis nach Steuern	**€ (371.099,39)**	**€ 2.269.539,60**	**€ 113.335,93**	**€ 166.032,88**	**€ 59.450,95**	**€ (2.980.533,75)**	**€ 1.075,00**
Sonstige Steuern	€ (89.140,22)	€ (24.478,00)	€ (5.985,98)	€ (41.025,24)	€ (8.433,00)	€ (8.143,00)	€ (1.075,00)
Jahresfehlbetrag/-überschuss	**€ (460.239,61)**	**€ 2.245.061,60**	**€ 107.349,95**	**€ 125.007,64**	**€ 51.017,95**	**€ (2.988.676,75)**	**€ -**

3069

Lagebericht zum Jahresabschluss 2023

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/Geschäftsmodell

Der Gegenstand des Aachener Stadtbetriebs kann grundsätzlich in zwei Aufgabenkategorien gegliedert werden:

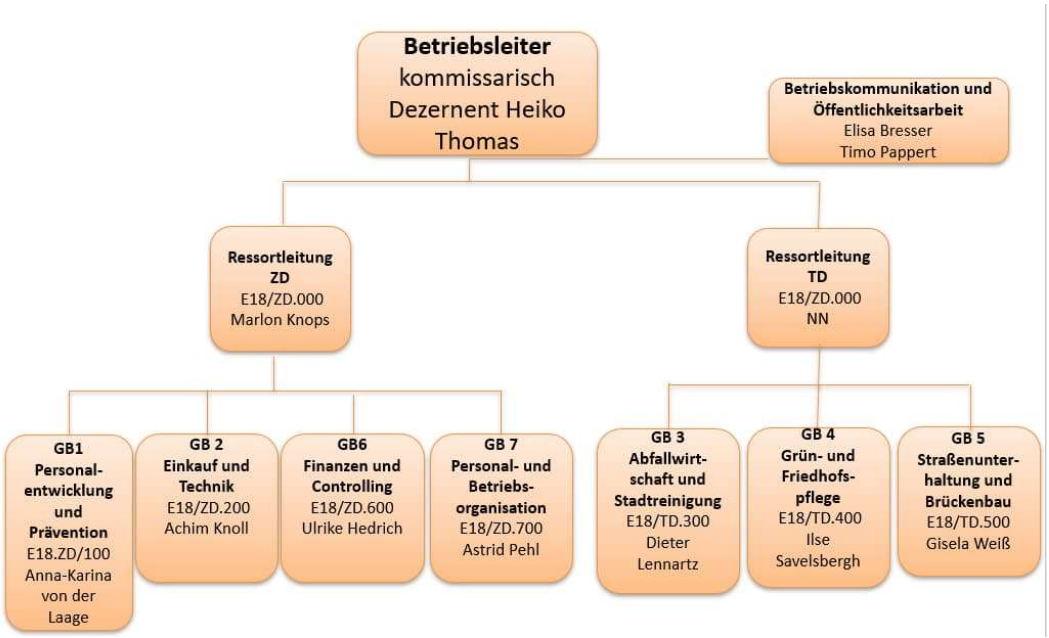
Im **gebührenrelevanten Bereich** übernimmt der Eigenbetrieb die Aufgaben der Abfallwirtschaft, des Friedhofswesens und der Straßenreinigung sowie des Winterdienstes. Zur Deckung seiner Aufwendungen erhält er einen Betriebskostenzuschuss von der Stadt Aachen, welche die tatsächlichen Gebühren gemäß Gebührenbescheiden 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, 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 2023 die Betriebsleitung, der Betriebsausschuss und der Rat der Stadt Aachen.

Die Aufbauorganisation des Betriebs (Stand: 2023) stellt sich wie folgt dar:



2. Verlauf des Wirtschaftsjahres

Im Wirtschaftsjahr 2023 wurde der Aachener Stadtbetrieb nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung NRW geführt. Die Betriebsleitung wurde bis zum 31. März 2024 kommissarisch von Dezernent Herrn Heiko Thomas ausgeübt. Seit dem 1. April 2024 ist Frau Indra Balsam als Betriebsleiterin bestellt. 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. Über die Besetzung der Ressortleiterstelle für technische und gewerbliche Aufgaben wird voraussichtlich im Jahr 2024 entschieden werden.

Das Wirtschaftsjahr 2023 zeichnete sich durch besondere Herausforderungen sowie inhaltliche und strategische Maßnahmen aus.

Im Zuge der strategischen Neuausrichtung zur internen und externen Kommunikation wurden Projekte zur Entwicklung einer Corporate Identity und Unternehmenskultur (Beginn in 2021) fortgeführt. Des Weiteren wurde Anfang 2023 eine Mitarbeitenden-App eingeführt, die unter anderem die Kommunikation mit und zwischen den operativen Mitarbeitenden, die über keinen PC-Arbeitsplatz verfügen, verbessern soll.

Die konsequente Umrüstung des Fuhr- und Maschinenparks hin zu alternativen, elektrifizierten Antrieben wurde auch im Berichtsjahr weiterverfolgt.

Von Januar 2023 bis Anfang April 2023 wurden insgesamt 45 historische Grabstätten auf dem Aachener Ostfriedhof durch massiven Vandalismus zerstört. Aufgrund dessen wurde neben der Bestreifung durch die Polizei und den Fachbereich Sicherheit und Ordnung ein Sicherheitsdienst beauftragt, der den Friedhof überwacht. Fälle von Vandalismus sind seit Anfang April 2023 nicht mehr aufgetreten.

Das Friedhofsentwicklungskonzept, bestehend aus den Förderprojekten „KoMoNa: Entwicklung der Aachener Bezirksfriedhöfe zur nachhaltigen Steigerung der Biodiversität und ruhigen Erholung“ sowie „Aachen - nachhaltige Entwicklung der Friedhofsflächen auf den innerstädtischen Friedhöfen“, wurde in 2023 u.a. durch die Vorstellung der Umfrageergebnisse mit Blick auf die Maßnahmenentwicklung auf den bezirklichen Friedhöfen fortgesetzt. Hierbei wurde mit den Planungen für die Pflanzung von Bäumen und Gehölzen, das Anlegen von Blühflächen und den Bau von Erholungseinrichtungen begonnen. Parallel hierzu wurden auch die Entwicklungsmöglichkeiten der innenstädtischen Friedhöfe bearbeitet.

Der Neubau der Brücke Turmstraße wurde in 2023 fortgesetzt und im Oktober 2024 durch die Wiedereröffnung fertiggestellt.

In 2023 wurde ein umfangreiches Maßnahmenpaket zur Verbesserung der Bioabfallqualität politisch beschlossen, welches im 1. und 2. Quartal 2024 erfolgreich umgesetzt wurde. Neben der Kontrolle der Bioabfallbehälter liegt ein Schwerpunkt auf der gezielten Information der Bürger*innen.

3. Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

3.1 Vermögenslage

Die Bilanzsumme hat sich im Vergleich zum Vorjahr von 41.693 T€ um 2.024 T€ auf 39.669 T€ verringert.

Anlagenzugängen in Höhe von 6.579 T€ standen Abschreibungen von 5.741 T€ und Abgänge von 122 T€ gegenüber, sodass sich das Anlagevermögen insgesamt um 716 T€ erhöht hat. Die Anlagenzugänge betreffen insbesondere Fahrzeuge und Fahrzeugzubehör (5.259 T€).

Das Umlaufvermögen einschließlich der aktiven Rechnungsabgrenzungsposten verringert sich zum Bilanzstichtag um 2.740 T€. Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen steigen im Vergleich zum Jahr 2022 um 183 T€. Der hohe Forderungsausweis gegen die Systembetreiber war auf die rückwirkend für das Wirtschaftsjahr 2023 abgeschlossene Abstimmungsvereinbarung zurückzuführen. Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen beinhalten wertberichtigte Forderungen in Höhe von 36 T€ gegenüber insolventen Unternehmen. Dabei handelt es sich um die Immark Deutschland GmbH, Insolvenzverfahren seit

2016, die Europäische Lizenzierungssysteme GmbH, Insolvenzverfahren seit 2018, und die WE3 GmbH, Insolvenzverfahren seit 2019.

Die Forderungen gegen die Stadt Aachen sind um 2.886 T€ gesunken, was darauf zurückzuführen ist, dass die Forderungen zum 31.12.2022 aus noch nicht weitergeleiteten Investitionszuschüssen (2.975 T€) im Wirtschaftsjahr 2023 gezahlt worden sind.

Das Eigenkapital beträgt zum 31.12.2023 13.364 T€ (Vorjahr 13.824 T€). Im Jahr 2023 ergibt sich ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 460 T€.

Die langfristigen Verbindlichkeiten und Rückstellungen sind mit 6.213 T€ im Vergleich zum Vorjahr (4.898 T€) um 1.315 T€ gestiegen. Bei den kurzfristigen Verbindlichkeiten und Rückstellungen einschließlich der passiven Rechnungsabgrenzungsposten ergibt sich im Jahr 2023 eine Verminderung um 1.588 T€. Die Erhöhung der kurzfristigen Rückstellungen beträgt 1.789 T€, was im Wesentlichen auf die Bildung einer Rückstellung für die mögliche Rückzahlung von Fördermitteln inkl. Zinsen für zwei wasserstoffbetriebene Nutzfahrzeuge (1.486 TEUR) zurückzuführen ist. Der Saldo des Stadtkassenkontos weist im Vergleich zum Vorjahr um 6.037 T€ geringere Verbindlichkeiten aus, was im Wesentlichen aus den erhaltenen Investitionszuschüssen sowie der Aufnahme des städtischen Darlehens für das Betriebsgelände Madrider Ring resultiert. Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind um 1.372 T€ gestiegen. Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber der Stadt erhöhen sich stichtagsbedingt um 1.006 T€.

3.2 Finanzlage

Aus der laufenden Geschäftstätigkeit ist ein Cashflow von 7.901 T€ erwirtschaftet worden.

Der Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit beträgt 6.262 T€ und betrifft überwiegend Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen, die im Vergleich zum Vorjahr um 448 T€ gestiegen sind.

Der Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit beträgt 4.399 T€. Dieser resultiert aus der Aufnahme eines Gesellschafterdarlehens zum Erwerb der Immobilie Madrider Ring sowie erhaltenen Zuschüssen, insbesondere für die wasserstoffbetriebenen Abfallsammelfahrzeuge.

Da die Cashflows aus der laufenden Geschäftstätigkeit und aus der Finanzierungstätigkeit den Cashflow aus der Investitionstätigkeit übersteigen, haben sich die Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt (Stadtkassenkonto) im Wirtschaftsjahr 2023 um 6.038 T€ 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 58,8 % (Vorjahr 61,2 %) durch Eigenkapital und langfristiges Fremdkapital gedeckt. Ein weiterer Anteil von 33,0 % (Vorjahr 32,4 %) wird durch Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Aachen abgedeckt.

Die bilanzielle Eigenkapitalquote betrug zum Bilanzstichtag 33,69 % (Vorjahr 33,16 %).

3.3 Ertragslage

Bei einer Gesamtleistung von 78.261 T€, Materialaufwendungen von 23.298 T€ und Personalaufwendungen von 45.945 T€ hat sich im Wirtschaftsjahr 2023 ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 460 T€ ergeben.

Die Umsatzerlöse von 78.261 T€ verteilen sich wie folgt:

Betriebskostenzuschüsse	**2023**	**2022**
	T€	
- Abfallbeseitigung	28.669	29.779
- Grünunterhaltung	17.988	17.373
- Friedhofswesen/Krematorium	9.067	8.383
- Straßenreinigung/Winterdienst	8.978	8.628
- Straßenunterhaltung	8.865	7.804
- Sonderzuschuss	386	250
- Kfm. Bereich / Technik	42	0
Summe Betriebskostenzuschüsse	**73.995**	**72.217**
Abzüglich darin bereits enthaltender Erlöse aus Leistungen für die Stadt Aachen, Weiterberechnungen der Deponieaufwendungen (abzüglich der Erträge aus Energieverkauf)	-287	-252
	73.708	**71.965**
Erlöse aus Leistungen für die Stadt Aachen, Weiterberechnungen der Deponieaufwendungen (abzüglich der Erträge aus Energieverkauf)	287	252
Verkauf von Altpapier	1.032	2.435
Sonstige Abfallentsorgung	214	214
Abrechnung der gärtnerischen Jahrespflege mit der Stadt Aachen	599	902
Abfallbeseitigung Duales System Deutschland	1.246	1.169
Serviceleistungen für die Stadt	187	244
Straßenreinigung und Winterdienst	366	351
Friedhofsentgelte	1	1
Straßenunterhaltung	448	466
Nebengeschäfte Krematorium	56	86
Einnahmen Kantine	96	68
Erträge Gebäude und Grundstücke	21	20
Summe Umsatzerlöse	**78.261**	**78.173**

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 1.778 T€ gestiegen. Im Vergleich zum Jahr 2023 wurden die Zuschüsse für den Bereich Straßenunterhaltung um 1.061 T€ und die Zuschüsse für den Bereich Grün- und Freiflächenpflege um 615 T€ erhöht. Darüber hinaus hat der Stadtbetrieb einen Sonderzuschuss für Mehraufwendungen in Folge des Ukraine-Krieges in Höhe von 386 T€ erhalten.

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 1.032 T€ und sind damit im Vergleich zum Vorjahr um 1.403 T€ gesunken. Im Jahr 2023 sind die Preise für Altpapier signifikant gesunken.

Im Bereich Grün- und Freiflächenpflege sind die Erlöse um 303 T€ gesunken, da im Jahr 2022 turnusmäßige Baumpflegemaßnahmen durchgeführt wurden.

Neben den Umsatzerlösen wurden sonstige betriebliche Erträge in Höhe von 3.367 T€ erzielt. Im Wesentlichen sind darin Personalkostenerstattungen der Stadt mit 2.041 T€ enthalten, die die gestiegenen Personalaufwendungen aufgrund der Zahlung einer Inflationsausgleichsprämie im Rahmen des TVöD-Abschlusses 2023 kompensieren. Des Weiteren sind Erträge aus dem Abgang von Anlagevermögen 217 T€, sowie Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Investitionszuschüsse in Höhe von 438 T€ ausgewiesen.

Die im Wirtschaftsjahr 2023 erwirtschafteten Erlöse sind insgesamt um 1.669 T€ höher ausgefallen als im Wirtschaftsplan ausgewiesen. Im Wirtschaftsplan 2023 wurden die Personalkostenerstattungen der Stadt nicht berücksichtigt, da der TVöD Abschluss zeitlich divergent zur Erstellung des Wirtschaftsplanes war.

Der Aufwand für die Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe ist im Vergleich zum Vorjahr um 227 T€ auf insgesamt 4.344 T€ gestiegen. Der Anstieg resultiert im Wesentlichen aus den um 95 T€ gestiegenen Aufwendungen für die Reparatur von Fahrzeugen und Geräten, dem gestiegenen Energieverbrauch im Bereich Gärtnerei und Krematorium (79 T€) sowie höherem Aufkommen an Dienst- und Schutzkleidung (61 T€).

Die Aufwendungen für bezogene Leistungen erhöhten sich im Vergleich zum Vorjahr insgesamt um 1.860 T€. Die Fremdleistungen des ZEW für die Abfallentsorgung und -verwertung betragen (9.217 T€; Vorjahr 10.188 T€). Der Rückgang ergibt sich aus einer niedrigeren Grundgebühr sowie aus niedrigeren Abfallmengen und gesunkenen Leistungsgebühren. Die Fremdleistungen für Straßenunterhaltung sind auf 5.314 T€ gestiegen (Vorjahr 2.486 T€). Im Jahr 2023 wurde das „Deckenprogramm 2023 / 2024“ zur Sanierung der Asphaltfahrbahndecken der Straßenunterhaltung gestartet. Der Ansatz für Fremdleistungen für gärtnerische Arbeiten ist zum Vorjahr um 290 T€ gesunken. Aufgrund erhöhter Reparaturen stieg der Materialaufwand für die Werkstatt auf 1.658 T€ (Vorjahr 1.502 T€).

Die Personalaufwendungen betragen laut Gewinn- und Verlustrechnung 45.945 T€ (Vorjahr 42.350 T€), in denen 2.807 T€ (Vorjahr 2.804 T€) für die Altersvorsorge enthalten sind.

Die Abschreibungen (5.741 T€, Vorjahr 5.365 T€) sind aufgrund der Zugänge im Anlagevermögen im Vergleich zum Vorjahr um 376 T€ gestiegen.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen betreffen im Wesentlichen den Verwaltungskostenbeitrag an die Stadt Aachen (1.076 T€, Vorjahr 1.092 T€), die Gebäudebewirtschaftung und Unterhaltung (1.057 T€, Vorjahr 593 T€), EDV Wartungs- und Entwicklungskosten (1.005 T€, Vorjahr 1.099 T€), Kfz-Versicherung und sonstige Versicherungen (467 T€, Vorjahr 424 T€) sowie Prüfungs- und Beratungskosten (444 T€, Vorjahr 362 T€).

Im Rahmen des Erwerbs des Objektes „Madrider Ring“ wurde ein Gesellschafterdarlehen i. H. v. 2.070 T€ mit der Stadt Aachen geschlossen. Aus dem Gesellschafterdarlehen sowie dem Trägerdarlehen resultieren insgesamt Zinsaufwendungen i. H. v. 183 T€ (Vorjahr 138 T€). Die weiteren Zinsaufwendungen betreffen die Bildung einer Rückstellung für eine mögliche Zahlungsverpflichtung von Zinsen (136 T€) im Zusammenhang mit der möglichen Rückzahlung von Fördermitteln.

Für den Betrieb gewerblicher Art „Duales System Deutschland“ wurden für das Wirtschaftsjahr 2023 Beträge in Höhe von 42 T€ in die Ertragssteuerrückstellungen eingestellt.

Das Wirtschaftsjahr 2023 schließt mit einem Jahresfehlbetrag von 460 T€ ab. Im Wirtschaftsplan ist ein Verlust von 1.326 T€ prognostiziert worden. Im Bereich Abfallwirtschaft wurde ein Überschuss in Höhe von 2.245 T€ erzielt. Dies lag im Wesentlichen am geringeren Aufwand für die Abfallgrundgebühr des ZEW sowie an den im Vergleich zur Planung höheren Altpapiererlösen. Des Weiteren wird im Bereich Friedhofswesen und Krematorium ein positives Ergebnis in Höhe von 107 T€, im Bereich Grün- und Freiflächenpflege in Höhe

von 125 T€ sowie im Bereich der Straßenreinigung von 51 T€ ausgewiesen. Demgegenüber steht ein negatives Ergebnis in der Sparte Straßenunterhaltung und Brückenbau von 2.989 T€ (Plan: -1.326 T€), da in 2023 das Deckenprogramm zur Sanierung der Asphaltfahrbahndecken gestartet wurde.

3.4 Gesamtaussage zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Das Jahr 2023 schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 460 T€ ab. Die Eigenkapitalquote entspricht in etwa dem Vorjahreswert.

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 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 deutlich störanfälliger ist. Vor diesem Hintergrund besteht das Risiko, dass die Fahrzeuge nicht dauerhaft im betrieblichen Prozess eingesetzt und außerplanmäßig abgeschrieben werden müssten. Des Weiteren können sich aus

den Förderbestimmungen finanzielle Konsequenzen ergeben, wenn diese nicht eingehalten und Fördermittel zurückgezahlt werden müssen. Diesem Risiko ist im Berichtsjahr aufgrund einer behördlichen Anhörung bereits durch die Bildung einer Rückstellung in Höhe von insgesamt 1.486 T€ Rechnung getragen worden, und betrifft die gesamten für zwei wasserstoffbetriebe Nutzfahrzeuge erhaltenen Fördermittel inkl. Zinsen.

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 5 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 2023 in der Liebigstraße 50 eine geeignete städtische Liegenschaft gefunden werden. Die Anmietung und Nutzung durch den Aachener Stadtbetrieb erfolgt seit dem Frühjahr 2024. 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 weitergeführt und für den Start im Jahr 2024 vorbereitet. Das neue Leitbild des Aachener Stadtbetriebs wird zunächst mit einer internen Kampagne etabliert. Eine externe Kampagne ist für das Jahr 2025 geplant.

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 auch im Jahre 2023 im Rahmen ihres Einsatzes 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 CO2-Emmissionen im Schwerlastverkehr deutlich zu reduzieren.

Der Wirtschaftsplan für 2024 weist einen Fehlbetrag in Höhe von 1.383 T€ aus. Nach Ablauf des Wirtschaftsjahres wird jedoch insgesamt ein positives Ergebnis prognostiziert. Die Erlöse werden geringer als im Vorjahr erwartet, da diese entscheidend von den Nutzungsentgelten der Dualen Systeme und des Altpapierpreises abhängig sind. Zudem sind geringere Aufwendungen für Fremdleitungen als erwartet entstanden, insbesondere für die thermische Abfallverwertung und aufgrund der Verschiebung eines geplanten Projekts der Straßenunterhaltung.

Für die Folgejahre ab 2025 wurden 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 27. November 2024

Balsam

Dipl.-Ing. Indra Balsam
(Betriebsleiterin)

BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An den Aachener Stadtbetrieb

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss des Aachener Stadtbetriebs - bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2023 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar 2023 bis zum 31. Dezember 2023 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 2023 bis zum 31. Dezember 2023 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 2023 sowie seiner Ertragslage für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar 2023 bis zum 31. Dezember 2023 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Aachener Stadtbetriebs. 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 aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als das Risiko, dass aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.

- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme des Eigenbetriebs 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 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 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 zugrundeliegenden 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 im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Duisburg, den 28. November 2024

PKF Fasselt Partnerschaft mbB Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft Rechtsanwälte WIRTSCHAFTS-PRÜFUNGS-GESELLSCHAFT SIEGEL Berlin Zweigniederlassung Duisburg

PKF Fasselt
Partnerschaft mbB
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft
Rechtsanwälte

Qualifizierte Signatur

Lickfett
Wirtschaftsprüferin

Qualifizierte Signatur

Gräf
Wirtschaftsprüfer

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

50341
01/2024

(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 mbB

Besondere Auftragsbedingungen

P K F Fasselt Partnerschaft mbB
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft Rechtsanwälte

Präambel

Diese Besonderen Auftragsbedingungen der PKF Fasselt Partnerschaft mbB Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft Rechtsanwälte (nachstehend als PKF bezeichnet) modifizieren die vom Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V. publizierten Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2024 (IDW AAB).

Aus berufsrechtlichen Gründen modifiziert PKF die in den IDW AAB enthaltenen Haftungsregelungen für Leistungen, auf welche weder eine gesetzliche noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet, indem zugunsten der Auftraggeber der Haftungshöchstbetrag auf 10 Mio. EUR für Einzelschäden bzw. 12,5 Mio. EUR für Serienschäden erhöht und der Haftungsmaßstab auf einfache Fahrlässigkeit ausgeweitet wird.

Dazu wird Ziffer 9. „Haftung“ der IDW AAB aufgehoben und durch die nachfolgenden Regelungen ersetzt:

Haftung von PKF

(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 PKF bestehenden Vertragsverhältnis auf Ersatz eines einfach 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 § 52 Abs. 1 Nr. 2 BRAO auf 10 Mio. EUR beschränkt. Gleiches gilt für Ansprüche, die Dritte aus oder im Zusammenhang mit dem Vertragsverhältnis gegenüber PKF geltend machen.

(3) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit PKF bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer einfach fahrlässigen Pflichtverletzung durch PKF 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 PKF nur bis zur Höhe von 12,5 Mio. EUR in Anspruch genommen werden.

(5) Ein Schadenersatzanspruch 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 Schadenersatzansprüche, 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.

Aachener Stadtbetrieb - Wirtschaftsjahr 2025

1. Erfolgsplan

Aufwands- und Ertragsrechnung	Aachener Stadtbetrieb Summe - Euro (€) - WP 2024 Plan 2025	Aachener Stadtbetrieb Summe - Euro (€) - Plan 2025	Abfall-wirtschaft - Euro (€) - Plan 2025	Straßen-reinigung / WD - Euro (€) - Plan 2025	Grün- und Freiflächen - Euro (€) - Plan 2025	Friedhof und Krematorium - Euro (€) - Plan 2025	Straßenunterhaltung und Brückenbau - Euro (€) - Plan 2025	Kaufmännischer Bereich und Technik - Euro (€) - Plan 2025	*Aachener Stadtbetrieb Summe Vorjahr - Euro (€) - Plan 2024*
ERTRÄGE									
Zuschuss aus gebührenrelevanten Leistungen	50.876.300,00	51.202.200,00	30.023.600,00	10.299.100,00		10.879.500,00			50.348.900,00
Zuschuss städtischer Haushalt	31.820.000,00	31.956.900,00			21.871.600,00		9.916.600,00	168.700,00	31.066.200,00
Erlöse aus Drittgeschäften / Leistungen für St	4.747.900,00	4.718.600,00	2.887.700,00	355.600,00	665.700,00	86.900,00	433.200,00	289.500,00	4.700.900,00
Sonstige Erträge	2.689.400,00	2.757.000,00	412.100,00	211.000,00	779.600,00	754.700,00	174.200,00	425.400,00	2.378.700,00
Summe der direkten Erträge	***90.133.600,00***	***90.634.700,00***	***33.323.400,00***	***10.865.700,00***	***23.316.900,00***	***11.721.100,00***	***10.524.000,00***	***883.600,00***	***88.494.700,00***
AUFWENDUNGEN									
Strom, Wasser und sonstige Energie	642.100,00	634.200,00	21.100,00	0,00	119.500,00	279.100,00	65.900,00	148.600,00	632.600,00
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	4.197.900,00	4.639.600,00	908.300,00	701.000,00	1.848.700,00	312.500,00	468.900,00	400.200,00	4.135.900,00
Bezogene Fremdleistungen	21.103.000,00	19.306.900,00	11.200.100,00	430.500,00	2.415.400,00	795.300,00	3.618.000,00	847.600,00	20.651.500,00
Material- und Dienstleistungsaufwand	***25.943.000,00***	***24.580.700,00***	***12.129.500,00***	***1.131.500,00***	***4.383.600,00***	***1.386.900,00***	***4.152.800,00***	***1.396.400,00***	***25.420.000,00***
Löhne und Gehälter	40.237.900,00	40.202.000,00	10.140.400,00	5.998.700,00	11.612.000,00	3.351.600,00	3.692.700,00	5.406.600,00	39.448.900,00
Soziale Abgaben und Altersversorgung	11.561.400,00	11.494.100,00	2.915.700,00	1.692.000,00	3.166.200,00	991.500,00	1.090.100,00	1.638.600,00	11.334.700,00
Personalaufwand	***51.799.300,00***	***51.696.100,00***	***13.056.100,00***	***7.690.700,00***	***14.778.200,00***	***4.343.100,00***	***4.782.800,00***	***7.045.200,00***	***50.783.600,00***
Handelsrechtliche Abschreibungen	5.346.200,00	6.182.500,00	1.761.000,00	804.000,00	1.996.000,00	856.100,00	406.300,00	359.100,00	5.204.200,00
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	512.000,00	168.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	168.700,00	237.000,00
Kapitalaufwand	***5.858.200,00***	***6.351.200,00***	***1.761.000,00***	***804.000,00***	***1.996.000,00***	***856.100,00***	***406.300,00***	***527.800,00***	***5.441.200,00***
Versicherungen	496.900,00	496.900,00	116.200,00	59.500,00	123.700,00	46.200,00	36.200,00	115.100,00	494.400,00
Bürokosten	63.000,00	63.000,00	13.600,00	200,00	8.200,00	4.900,00	3.800,00	32.300,00	62.700,00
Fracht-, Telefon- und Portokosten	168.100,00	183.100,00	13.000,00	10.100,00	46.200,00	16.100,00	16.100,00	81.600,00	166.400,00
Fortbildungen und Reisekosten	350.000,00	501.800,00	35.500,00	40.300,00	185.300,00	31.200,00	78.900,00	130.600,00	462.300,00
Öffentlichkeitsarbeit	176.000,00	271.200,00	50.000,00	35.000,00	10.000,00	10.000,00	21.100,00	145.100,00	274.600,00
Reinigungskosten	305.900,00	346.700,00	9.200,00	7.500,00	59.600,00	80.600,00	110.400,00	79.400,00	301.400,00
Instandhaltung der Gebäude	1.500.000,00	1.857.400,00	42.500,00	46.300,00	421.000,00	1.150.100,00	23.000,00	174.500,00	1.360.900,00
EDV-Kosten	1.400.000,00	1.498.900,00	157.500,00	35.000,00	173.000,00	88.000,00	169.800,00	875.600,00	1.467.900,00
Miet- und Leasingkosten	1.612.400,00	1.548.600,00	317.500,00	115.000,00	640.600,00	163.100,00	215.200,00	97.200,00	1.588.600,00
Sonstige Aufwendungen	1.876.600,00	2.140.700,00	190.800,00	38.000,00	1.030.000,00	70.000,00	471.000,00	340.900,00	1.848.900,00
Betriebliche Aufwendungen	***7.948.900,00***	***8.908.300,00***	***945.800,00***	***386.900,00***	***2.697.600,00***	***1.660.200,00***	***1.145.500,00***	***2.072.300,00***	***8.028.100,00***
Steuern vom Einkommen und Ertrag	120.000,00	120.000,00	120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120.000,00
Steueraufwendungen	86.400,00	86.400,00	26.500,00	9.100,00	32.700,00	7.100,00	8.100,00	2.900,00	85.100,00
Steueraufwendungen	***206.400,00***	***206.400,00***	***146.500,00***	***9.100,00***	***32.700,00***	***7.100,00***	***8.100,00***	***2.900,00***	***205.100,00***
Summe der direkten Aufwendungen	***91.755.800,00***	***91.742.700,00***	***28.038.900,00***	***10.022.200,00***	***23.888.100,00***	***8.253.400,00***	***10.495.500,00***	***11.044.600,00***	***89.878.000,00***
INNERBETRIEBLICHE VERRECHNUNG									
Innerbetriebliche Erträge	9.708.500,00	10.311.000,00			150.000,00			10.161.000,00	9.565.000,00
Innerbetriebliche Aufwendungen	9.708.500,00	10.311.000,00	5.284.500,00	843.500,00		3.467.700,00	715.300,00		9.565.000,00
Überschuß (+) / Fehlbedarf (-)	***-1.622.200,00***	***-1.108.000,00***	***0,00***	***0,00***	***-421.200,00***	***0,00***	***-686.800,00***	***0,00***	***-1.383.300,00***

Aachener Stadtbetrieb - Wirtschaftsjahr 2025

1.a) Erfolgsplan gebühren-relevanter Bereich

Aufwands- und Ertragsrechnung	Abfallwirtschaft		Straßenreinigung		Friedhof und Krematorium	
ERTRÄGE	- Euro (€) - Plan 2025	- Euro (€) - *Plan 2024*	- Euro (€) - Plan 2025	- Euro (€) - *Plan 2024*	- Euro (€) - Plan 2025	- Euro (€) - *Plan 2024*
Zuschuss aus gebührenrelevanten Leistungen	30.023.600,00	*29.808.700,00*	10.299.100,00	*10.008.900,00*	10.879.500,00	*10.531.300,00*
Zuschuss städtischer Haushalt	0,00	*0,00*	0,00	*0,00*	0,00	*0,00*
Erlöse aus Drittgeschäften / Leistungen für Stadt Aachen	2.887.700,00	*2.887.700,00*	355.600,00	*337.900,00*	86.900,00	*86.900,00*
Sonstige Erträge	412.100,00	*396.000,00*	211.000,00	*211.000,00*	754.700,00	*763.300,00*
Summe der direkten Erträge	***33.323.400,00***	***33.092.400,00***	***10.865.700,00***	***10.557.800,00***	***11.721.100,00***	***11.381.500,00***
AUFWENDUNGEN						
Strom, Wasser und sonstige Energie	21.100,00	*20.800,00*	0,00	*0,00*	279.100,00	*275.000,00*
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	908.300,00	*789.800,00*	701.000,00	*609.600,00*	312.500,00	*298.600,00*
Bezogene Fremdleistungen	11.200.100,00	*12.111.900,00*	430.500,00	*430.500,00*	795.300,00	*968.500,00*
Material- und Dienstleistungsaufwand	***12.129.500,00***	***12.922.500,00***	***1.131.500,00***	***1.040.100,00***	***1.386.900,00***	***1.542.100,00***
Löhne und Gehälter	10.140.400,00	*9.813.600,00*	5.998.700,00	*6.048.300,00*	3.351.600,00	*3.350.800,00*
Soziale Abgaben und Altersversorgung	2.915.700,00	*2.822.700,00*	1.692.000,00	*1.754.200,00*	991.500,00	*1.009.900,00*
Personalaufwand	***13.056.100,00***	***12.636.300,00***	***7.690.700,00***	***7.802.500,00***	***4.343.100,00***	***4.360.700,00***
Handelsrechtliche Abschreibungen	1.761.000,00	*1.331.500,00*	804.000,00	*741.200,00*	856.100,00	*735.400,00*
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	*0,00*	0,00	*0,00*	0,00	*0,00*
Kapitalaufwand	***1.761.000,00***	***1.331.500,00***	***804.000,00***	***741.200,00***	***856.100,00***	***735.400,00***
Versicherungen	116.200,00	*115.000,00*	59.500,00	*59.500,00*	46.200,00	*46.200,00*
Bürokosten	13.600,00	*13.500,00*	200,00	*200,00*	4.900,00	*4.900,00*
Fracht-, Telefon- und Portokosten	13.000,00	*11.800,00*	10.100,00	*9.200,00*	16.100,00	*14.600,00*
Fortbildungen und Reisekosten	35.500,00	*32.700,00*	40.300,00	*38.800,00*	31.200,00	*31.200,00*
Öffentlichkeitsarbeit	50.000,00	*60.200,00*	35.000,00	*40.000,00*	10.000,00	*10.000,00*
Reinigungskosten	9.200,00	*8.000,00*	7.500,00	*6.500,00*	80.600,00	*70.100,00*
Instandhaltung der Gebäude	42.500,00	*42.500,00*	46.300,00	*26.300,00*	1.150.100,00	*952.600,00*
EDV-Kosten	157.500,00	*157.500,00*	35.000,00	*68.000,00*	88.000,00	*88.000,00*
Miet- und Leasingkosten	317.500,00	*337.500,00*	115.000,00	*115.000,00*	163.100,00	*163.100,00*
Sonstige Aufwendungen	190.800,00	*137.500,00*	38.000,00	*34.000,00*	70.000,00	*90.000,00*
Betriebliche Aufwendungen	***945.800,00***	***916.200,00***	***386.900,00***	***397.500,00***	***1.660.200,00***	***1.470.700,00***
Steuern vom Einkommen und Ertrag	120.000,00	*120.000,00*	0,00	*0,00*	0,00	*0,00*
Steueraufwendungen	26.500,00	*26.100,00*	9.100,00	*9.000,00*	7.100,00	*7.000,00*
Steueraufwendungen	***146.500,00***	***146.100,00***	***9.100,00***	***9.000,00***	***7.100,00***	***7.000,00***
Summe der direkten Aufwendungen	***28.038.900,00***	***27.952.600,00***	***10.022.200,00***	***9.990.300,00***	***8.253.400,00***	***8.115.900,00***
INNERBETRIEBLICHE VERRECHNUNG						
Innerbetriebliche Erträge	0,00	*0,00*	0,00	*0,00*	0,00	*0,00*
Innerbetriebliche Aufwendungen	5.284.500,00	*5.139.800,00*	843.500,00	*567.500,00*	3.467.700,00	*3.265.600,00*
Überschuß (+) / Fehlbedarf (-)	**0,00**	***0,00***	**0,00**	***0,00***	**0,00**	***0,00***

Aachener Stadtbetrieb - Wirtschaftsjahr 2025

1.b) Erfolgsplan nicht gebühren-relevanter Bereich

Aufwands- und Ertragsrechnung	Kaufmännischer Bereich und Technik		Grün- und Freiflächenpflege		Straßenunterhaltung	
ERTRÄGE	- Euro (€) - Plan 2025	- Euro (€) - *Plan 2024*	- Euro (€) - Plan 2025	- Euro (€) - *Plan 2024*	- Euro (€) - Plan 2025	- Euro (€) - *Plan 2024*
Zuschuss aus gebührenrelevanten Leistungen	0,00	*0,00*		*0,00*	0,00	*0,00*
Zuschuss städtischer Haushalt	168.700,00	*127.100,00*	21.871.600,00	*20.815.900,00*	9.916.600,00	*10.123.200,00*
Erlöse aus Drittgeschäften / Leistungen für Stadt Aachen	289.500,00	*289.500,00*	665.700,00	*665.700,00*	433.200,00	*433.200,00*
Sonstige Erträge	425.400,00	*425.400,00*	779.600,00	*408.800,00*	174.200,00	*174.200,00*
Summe der direkten Erträge	**883.600,00**	***842.000,00***	**23.316.900,00**	***21.890.400,00***	**10.524.000,00**	***10.730.600,00***
AUFWENDUNGEN						
Strom, Wasser und sonstige Energie	148.600,00	*146.400,00*	119.500,00	*125.500,00*	65.900,00	*64.900,00*
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	400.200,00	*347.200,00*	1.848.700,00	*1.683.000,00*	468.900,00	*407.700,00*
Bezogene Fremdleistungen	847.600,00	*747.600,00*	2.415.400,00	*2.355.000,00*	3.618.000,00	*4.038.000,00*
Material- und Dienstleistungsaufwand	**1.396.400,00**	***1.241.200,00***	**4.383.600,00**	***4.163.500,00***	**4.152.800,00**	***4.510.600,00***
Löhne und Gehälter	5.406.600,00	*5.185.700,00*	11.612.000,00	*11.370.500,00*	3.692.700,00	*3.680.000,00*
Soziale Abgaben und Altersversorgung	1.638.600,00	*1.515.200,00*	3.166.200,00	*3.134.600,00*	1.090.100,00	*1.098.100,00*
Personalaufwand	**7.045.200,00**	***6.700.900,00***	**14.778.200,00**	***14.505.100,00***	**4.782.800,00**	***4.778.100,00***
Handelsrechtliche Abschreibungen	359.100,00	*277.500,00*	1.996.000,00	*1.695.500,00*	406.300,00	*423.100,00*
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	168.700,00	*237.000,00*	0,00	*0,00*	0,00	*0,00*
Kapitalaufwand	**527.800,00**	***514.500,00***	**1.996.000,00**	***1.695.500,00***	**406.300,00**	***423.100,00***
Versicherungen	115.100,00	*115.000,00*	123.700,00	*122.500,00*	36.200,00	*36.200,00*
Bürokosten	32.300,00	*32.200,00*	8.200,00	*8.100,00*	3.800,00	*3.800,00*
Fracht-, Telefon- und Portokosten	81.600,00	*74.200,00*	46.200,00	*42.000,00*	16.100,00	*14.600,00*
Fortbildungen und Reisekosten	130.600,00	*128.600,00*	185.300,00	*170.700,00*	78.900,00	*60.300,00*
Öffentlichkeitsarbeit	145.100,00	*133.300,00*	10.000,00	*10.000,00*	21.100,00	*21.100,00*
Reinigungskosten	79.400,00	*69.000,00*	59.600,00	*51.800,00*	110.400,00	*96.000,00*
Instandhaltung der Gebäude	174.500,00	*174.500,00*	421.000,00	*142.000,00*	23.000,00	*23.000,00*
EDV-Kosten	875.600,00	*811.600,00*	173.000,00	*173.000,00*	169.800,00	*169.800,00*
Miet- und Leasingkosten	97.200,00	*97.200,00*	640.600,00	*660.600,00*	215.200,00	*215.200,00*
Sonstige Aufwendungen	340.900,00	*200.900,00*	1.030.000,00	*911.900,00*	471.000,00	*474.600,00*
Betriebliche Aufwendungen	**2.072.300,00**	***1.836.500,00***	**2.697.600,00**	***2.292.600,00***	**1.145.500,00**	***1.114.600,00***
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	*0,00*	0,00	*0,00*	0,00	*0,00*
Steueraufwendungen	2.900,00	*2.900,00*	32.700,00	*32.100,00*	8.100,00	*8.000,00*
Steueraufwendungen	**2.900,00**	***2.900,00***	**32.700,00**	***32.100,00***	**8.100,00**	***8.000,00***
Summe der direkten Aufwendungen	**11.044.600,00**	***10.296.000,00***	**23.888.100,00**	***22.688.800,00***	**10.495.500,00**	***10.834.400,00***
INNERBETRIEBLICHE VERRECHNUNG						
Innerbetriebliche Erträge	10.161.000,00	*9.454.000,00*	150.000,00	*111.000,00*	0,00	*0,00*
Innerbetriebliche Aufwendungen	0,00	*0,00*	0,00	*0,00*	715.300,00	*592.100,00*
Überschuß (+) / Fehlbedarf (-)	**0,00**	***0,00***	**-421.200,00**	***-687.400,00***	**-686.800,00**	***-695.900,00***

Aachener Stadtbetrieb - Wirtschaftsjahr 2025

1.c) Mittelfristige Ergebnisplanung

Unter dem Vorbehalt weiterer Entwicklungen hinsichtlich Kapitalkosten, Personalkosten durch Tarifabschlüsse, etc.

	Aachener Stadtbetrieb Summe - Euro (€) - Plan 2024	Aachener Stadtbetrieb Summe - Euro (€) - Plan 2025	Aachener Stadtbetrieb Summe - Euro (€) - Plan 2026	Aachener Stadtbetrieb Summe - Euro (€) - Plan 2027	Aachener Stadtbetrieb Summe - Euro (€) - Plan 2028
ERTRÄGE					
Zuschuss aus gebührenrelevanten Leistunger	50.348.900,00	51.202.200,00	51.159.600,00	51.878.200,00	52.857.800,00
Zuschuss städtischer Haushalt	31.066.200,00	31.956.900,00	32.320.100,00	32.695.300,00	33.100.400,00
Erlöse aus Drittgeschäften / Leistungen für Stadt Aache	4.700.900,00	4.718.600,00	4.468.600,00	4.513.300,00	4.513.300,00
Sonstige Erträge	2.378.700,00	2.757.000,00	3.567.700,00	4.457.600,00	4.457.600,00
Summe der direkten Erträge	***88.494.700,00***	***90.634.700,00***	***91.516.000,00***	***93.544.400,00***	***94.929.100,00***
AUFWENDUNGEN					
Strom, Wasser und sonstige Energie	632.600,00	634.200,00	646.900,00	0,00	0,00
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	4.135.900,00	4.639.600,00	0,00	0,00	0,00
Bezogene Fremdleistungen	20.651.500,00	19.306.900,00	0,00	0,00	0,00
Material- und Dienstleistungsaufwand	***25.420.000,00***	***24.580.700,00***	***646.900,00***	***0,00***	***0,00***
Löhne und Gehälter	39.448.900,00	40.202.000,00	0,00	0,00	0,00
Soziale Abgaben und Altersversorgung	11.334.700,00	11.494.100,00	0,00	0,00	0,00
Personalaufwand	***50.783.600,00***	***51.696.100,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
Handelsrechtliche Abschreibungen	5.204.200,00	6.182.500,00	6.444.300,00	7.008.700,00	7.168.800,00
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	237.000,00	168.700,00	152.300,00	135.800,00	119.500,00
Kapitalaufwand	***5.441.200,00***	***6.351.200,00***	***6.596.600,00***	***7.144.500,00***	***7.288.300,00***
Versicherungen	494.400,00	496.900,00	0,00	0,00	0,00
Bürokosten	62.700,00	63.000,00	0,00	0,00	0,00
Fracht-, Telefon- und Portokosten	166.400,00	183.100,00	0,00	0,00	0,00
Fortbildungen und Reisekosten	462.300,00	501.800,00	491.036,10	0,00	0,00
Öffentlichkeitsarbeit	274.600,00	271.200,00	176.000,00	0,00	0,00
Reinigungskosten	301.400,00	346.700,00	0,00	0,00	0,00
Instandhaltung der Gebäude	1.360.900,00	1.857.400,00	1.490.000,00	0,00	0,00
EDV-Kosten	1.467.900,00	1.498.900,00	1.380.000,00	0,00	0,00
Miet- und Leasingkosten	1.588.600,00	1.548.600,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Aufwendungen	1.848.900,00	2.140.700,00	0,00	0,00	0,00
Betriebliche Aufwendungen	***8.028.100,00***	***8.908.300,00***	***3.537.036,10***	***0,00***	***0,00***
Steuern vom Einkommen und Ertrag	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
Sonstige Steuern	85.100,00	86.400,00	0,00	0,00	0,00
Steueraufwendungen	***205.100,00***	***206.400,00***	***120.000,00***	***120.000,00***	***120.000,00***
Summe der direkten Aufwendungen	***89.878.000,00***	***91.742.700,00***	***10.900.536,10***	***7.264.500,00***	***7.408.300,00***
INNERBETRIEBLICHE VERRECHNUNG					
Innerbetriebliche Erträge	9.565.000,00	10.311.000,00	10.465.700,00	10.622.700,00	10.622.700,00
Innerbetriebliche Aufwendungen	9.565.000,00	10.311.000,00	10.465.700,00	10.622.700,00	10.622.700,00
Überschuß (+) / Fehlbedarf (-)	**-1.383.300,00**	**-1.108.000,00**	**80.615.463,90**	**86.279.900,00**	**87.520.800,00**

Aachener Stadtbetrieb - Wirtschaftsjahr 2025

2. Vermögensplan

Sparte	2025	VE	2026	2027	2028	*Summe*
Straßenreinigung / WD	794.500,00 €	2.140.000,00 €	4.167.000,00 €	1.987.000,00 €	987.000,00 €	***7.935.500,00 €***
Straßenunterhaltung + Brückenbau	35.000,00 €	560.000,00 €	1.360.000,00 €	795.000,00 €	680.000,00 €	***2.870.000,00 €***
Abfallwirtschaft	4.422.500,00 €	5.400.000,00 €	13.320.000,00 €	7.495.000,00 €	5.992.500,00 €	***31.230.000,00 €***
Grün- und Freiflächenpfl. **inkl. Stadtgärtnerei, Schreinerei**	3.439.950,00 €	1.710.000,00 €	5.384.200,00 €	2.887.100,00 €	3.315.600,00 €	***15.026.850,00 €***
Friedhofswesen + Krematorium	6.359.000,00 €	2.385.000,00 €	3.885.000,00 €	1.550.000,00 €	1.600.000,00 €	***13.394.000,00 €***
Kaufmännischer Bereich **inkl. Werkstatt und Geschäftsstelle**	1.454.200,00 €	200.000,00 €	2.200.000,00 €	2.244.000,00 €	2.288.900,00 €	***8.187.100,00 €***
Summe	**16.505.150,00 €**	**12.395.000,00 €**	**30.316.200,00 €**	**16.958.100,00 €**	**14.864.000,00 €**	***78.643.450,00 €***
geplante Fördermittel	**500.000,00 €**		**200.000,00 €**	**200.000,00 €**	**200.000,00 €**	***1.100.000,00 €***

Aachener Stadtbetrieb - Wirtschaftsjahr 2025

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						445.000,00 €	***445.000,00 €***
II. Sachanlagen							
1. Bauten auf fremden Grundstücken		4.630.000,00 €	150.000,00 €			150.000,00 €	***4.930.000,00 €***
2. Maschinen und maschinelle Anlagen							
a) Betriebsanlagen	1.860.000,00 €	15.000,00 €	162.000,00 €			690.000,00 €	***2.727.000,00 €***
b) Maschinen und Geräte	172.500,00 €	164.000,00 €	172.200,00 €	184.000,00 €	35.000,00 €	53.000,00 €	***780.700,00 €***
c) Fahrzeuge	1.920.000,00 €	1.240.000,00 €	2.884.750,00 €	610.500,00 €			***6.655.250,00 €***
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	470.000,00 €	60.000,00 €	71.000,00 €			116.200,00 €	***717.200,00 €***
speziell Friedhofswesen:							
Erweiterung, Neubau von Urnenkammern		250.000,00 €					***250.000,00 €***
Summe Wirtschaftsjahr 2025	**4.422.500,00 €**	**6.359.000,00 €**	**3.439.950,00 €**	**794.500,00 €**	**35.000,00 €**	**1.454.200,00 €**	***16.505.150,00 €***

Aachener Stadtbetrieb - Wirtschaftsjahr 2025

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 1, 2, 6, 7			
Personalentwicklung und Prävention			
Megaphone	N	1	3
Investgüter Personalmarketing	N	3	1
Objektbetreuung			
Büroausstattung	E/N	5	1
Dachdecker + Hausmeister	E/N	3	1
Fuhrparkmanagement			
PKW Ladeinfrastruktur - Wallboxen (AC)	N	2	10
E-Fahrzeugflotte Ladeinfrastruktur (AC/DC)	N	6	1
Mobile NFZ Ladeinfrastruktur (DC)	N	5	4
Instandhaltungsmanagement			
Verladehilfe für Maschinen in das Werkstattfahrzeug	N	2	1
SB Reinigungsstation	N	4	1
Grubenheber	E	3	4
Baul. Erweiterung Werkstatt: Serviceannahme und Planungskosten Leichtbauhalle	N	6	1
Geräte und Maschinen Lager	E/N	2	1
Geräte und Maschinen Werkstatt	E	3	1
Akkulagerschrank/-ladeschrank (Feuerschutz) Lager	N	2	1
Akkulagerschrank/-ladeschrank (Feuerschutz) Werkstatt	N	3	1
Kantine			
Küchengeräte, Kaffeeautomat	E/N	3	1
IT-Management			
Grünflächenmanagement- SW (ggf. GreenCycle + evtl. Voraussetzungen)	N	5	1
SAP Schnittstellen Grünflächenmanagement	N	3	1
Ablösung Apple iPhones (alte Modelle)	N	4	1
Ablösung bfs (neue Software) Investition (insert it?)	N	6	1

Geschäftsbereich 3			
Abfallwirtschaft:			
Abfallsammelfahrzeug Großkabine konventionell	E	7	1
Abfallsammelfahrzeug Großkabine konventionell	E	7	1
Gasbrunnen inkl. Planung	N	7	1
Mehrkosten Gasbrunnen	N	7	1
2 Abrollcontainer	E	3	2
2 Container	E	3	2
2 Großpressen	E	4	2
Kleingeräte und Maschinen für AWI und Recyclinghof	N	3	1
Abfallsammelbehälter	N	6	1
Großbehälter Gewerbliche Anfallstellen	E	2	80
Investitionen RCH Interreg Projekt E6	N	5	1
Zusätzliche Aufbewahrung Gasflaschen Betriebshof	N	3	1
Behälterwaschanlage	N	5	1
Kompressor Deponie Maria-Theresia	E	2	1
Pritschenwagen Behältertausch	N	6	1
Pritschenwagen Behältertausch Ersatz für AC-EB 1017	E	6	1
Pritschenwagen Behältertausch Ersatz für AC-EB 1954	E	6	1
Straßenreinigung:			
Streuer/Pflug	E	4	1
Streuer/Pflug	N	4	1
LKW AC-EB-1124 (WD Ausrüstung)	E	5	1
Nissan Elektro Papierkorbreinigung AC-127E	E	5	1
Nissan Elektro Papierkorbreinigung AC-126E	E	5	1
Twizy	E	4	1
Twizy	E	4	1
Diverse WD Ausstattung für GB 4	E	6	1
Löffel- / Förderband	N	5	1
Handkehrkarren	E	2	11
Akku-Freischneider	E	3	1
Akku-Laubbläser	E	3	1
Akku-Trennschleifer	E	3	1
Wildkrautbeseitigungsgerät	E	3	1
Kleingeräte	E	3	1
Aufsatzstreuer und Schneepflug GB 4	E	4	1
Geschäftsbereich 4			
Sportplatzpflege			
Geräteträger/Großflächenmäher	E	6	1
Anbaumähdeck für Großflächenmäher, 3 m Breite	E	5	1
Anbau-Wildkrautbürste	E	3	1
Anbau-Laubbläser	E	3	1
Anbau-Laubbläser	E	3	1
Hochdruckreiniger	E	2	1
Wasserfaß-Container, ca. 10 m³	N	5	1
Erweiterung Umkleiden Waldstadion, Umbau Büro	N	3	1
Kleinmaschinen und Geräte Sportplatzpflege	E	3	1
Kleinmaschinen und Geräte GaLaBau	E	2	1

Spielplatzpflege und Gebäudegrün:			
Elektro Kastenwagen, Kleintransporter	N	6	1
Innenausbau Kastenwagen	N	3	1
Kleingeräte und Maschinen	E/N	3	1
Gefahrstoffschrank	N	2	1
Schreinerei:			
Tragarmregal	N	2	3
Kleingeräte und Maschinen	E/N	3	1
Baumkolonne:			
Baumpflege: Geräteträger inkl. WD u. Gießsystem E-Antrieb	E	6	1
Baumpflanzung: Geräteträger inkl. WD und Gießsystem E-Antrieb (lt. Vorlage)	N	6	1
LKW 26 - 33 to, 3 Seiten Kipper	N	6	1
LKW 26 - 33 to, 3 Seiten Kipper	N	6	1
Baumpflanzung: Saugbagger, 18 to	N	7	1
LKW 7 to mit Ladekran	N	6	1
E-Microbagger mit Anhänger	N	4	1
PKW-Kontrollfahrzeug	N	4	2
PKW-Kontrollfahrzeug klein	N	3	1
Ausbau Außengelände Liebigstr.	N	4	1
Maschinen und Geräte	E/N	4	1
Mähkolonne:			
Geräteträger/Großflächenmäher	E	6	1
Anbaumähdeck Geräteträger/Großflächenmäher	E	5	1
Kleingeräte und Maschinen	E/N	2	1
Gefahrstoffschrank	N	2	1
Innenstadtkolonnen und Bezirke:			
PKW Kleinkasten	N	4	1
B1 - Mulcher für Einachsschlepper	E	2	1
B1 - Einachsschlepper	E	3	1
B1 - Dücker Una 200	E	4	1
B2 - Wasserfass	E	3	1
B3 - Wasserfass	E	3	1
B4 - Einachsschlepper	E	3	1
B4 - Wildkrautbürste für Einachsschlepper	E	2	1
B5 - Dücker Una 200	E	4	1
B5 - Aufsitzmäher	E	4	1
B0 Stadtgarten - Aufsitzmäher	E	4	1
Container für Innenstadt und Bezirke	E	3	9
Kleingeräte und Maschinen für alle Kolonnen	E/ N	5	1
Anschaffungen/ Maßnahmen Arbeitsschutz	N	3	1
Carports für Ostfriedhof und Eilendorf	N	5	2
Stadtgärtnerei:			
Radlader Teleskop	E	6	1
LED Belichtung Haus 1	N	4	1
Container für Containerfahrzeug bis 7,5 t	N	3	1
Schwerlastregale für Lager 2	E	3	1

Friedhof und Krematorium:			
Containerfahrzeug Westfrdh.	N	6	1
Schmitz-Kipper Westfrdh.	N	6	1
Tonanlage für Trauerhalle Westfriedhof II	E	2	1
Containerfahrzeug	E	6	1
Wildkrautbürste für AC-EB 2240	N	2	1
Hangmäher f. Waldfrdh. / Lintert	N	3	1
Tonanlage für Trauerhalle Waldfriedhof	E	2	1
Waschplatz für Waldfriedhof	N	4	1
Leichtbauhalle Waldfriedhof	N	5	1
Containerfahrzeug	E	6	1
Urnenwände Hüls	N	6	1
Anhänger für Kommunalschlepper Hüls	N	3	1
Krokodilschaufel	N	2	1
Tonanlage für Trauerhalle Friedhof Hüls	E	2	1
Grabverbaukästen für Friedhöfe	N	2	10
Kleingeräte für Friedhöfe	E/N	5	1
Seecontainer Ausbaukolonne	N	2	1
Friedhofsbagger Ausbaukolonne	E	6	1
Ladog für Ausbaukolonne	E	6	1
WD Ausstattung für Ladog Ausbaukolonne	N	4	1
Anhänger für Minibagger	N	3	1
Baggerschaufeln für Minibagger	N	2	3
Zweischalengreifer für Minibagger	N	2	1
Sortiergreifer für Minibagger	N	2	1
Kleiner Zweischalengreifer für Hansa Friedhofsbagger	E	3	1
Wurzelratte für Lehnhoff-Aufnahme	N	2	1
Lasthaken für Lehnhoff- Aufnahme	N	2	1
Anhänger für Ausbaukolonne	N	2	1
Kleingeräte für Krematorium	E/N	3	1
Materiallift für Krematorium	E	3	1
Gravurmaschine für Krematorium	E	4	1
Verabschiedungsräume	N	6	1
2 neue Kremierungsöfen	E	7	1
Geschäftsbereich 5			
Maschinen/Geräte	E/N	4	1

Aachener Stadtbetrieb - Wirtschaftsjahr 2026 VE

2.b) 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 1, 2, 6, 7			
Instandhaltungsmanagement:			
Baul. Erweiterung Werkstatt: Bau einer Leichtbauhalle	N	6	1
Geschäftsbereich 3			
Abfallwirtschaft:			
Abfallsammelfahrzeug (2-Achsig, Friedhof) E-Antrieb, Ersatz für AC-EB 1080	E	7	1
Abfallsammelfahrzeug Tiefkabine Ersatz für AC-EB 1081	E	7	1
Abfallsammelfahrzeug Tiefkabine Ersatz für AC-EB 1096	E	7	1
Abfallsammelfahrzeug Tiefkabine Ersatz für AC-EB 1097	E	7	1
Abfallsammelfahrzeug Großkabine Ersatz für AC-EB 1086	E	7	1
Abfallsammelfahrzeug Großkabine Ersatz für AC-EB 1115	E	7	1
Straßenreinigung:			
LKW, Ersatz für AC-EB 1124	E	6	1
Kleinkehrmaschine, Ersatz für AC-EB 1276	E	6	1
Kleinkehrmaschine, Ersatz für AC-EB 1224	E	6	1
Kleinkehrmaschine, Ersatz für AC-EB 1225	E	6	1
Kleinkehrmaschine, Ersatz für AC-EB 1223	E	6	1
Kleinkehrmaschine, Ersatz für AC-EB 1228	E	6	1
Kleinkehrmaschine, Ersatz für AC-EB 1227	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

Geschäftsbereich 4			
Sportplatzpflege:			
MB Sprinter offener Kasten, Ersatz für AC-EB 1061	E	6	1
MB Sprinter offener Kasten, Ersatz für AC-EB 1063	E	6	1
Baumkolonne:			
LKW 7 to mit Ladekran	N	6	1
Microbagger 1,6 to mit Anhänger	N	5	1
Innenstadtkolonnen und Bezirke:			
BA 3 Abrollcontainerfahrzeug E-Antrieb, Ersatz für AC-EB 1054	E	6	1
BA 4 Abrollcontainerfahrzeug E-Antrieb, Ersatz für AC-EB 1019	E	6	1
BA 6 Geräteträger E-Antrieb, Ersatz für AC-EB 1074	E	6	1
B1 - Kleinpritschenfahrzeug, Ersatz für AC-EB 1023	E	5	1
B3 - Kleinpritschenfahrzeug, Ersatz für AC-EB 1026	E	5	1
B6 - Pritschenfahrzeug bis 3,8t	E	6	1
B0 Branderhof - Kleinpritschenfahrzeug, Ersatz für AC-EB 2044	E	5	1
B0 Schillerstraße - Kleinpritschenfahrzeug, Ersatz für AC-EB 2043	E	5	1
Stadtgärtnerei:			
Abrollcontainer 7,5t	E	6	1
Friedhof und Krematorium:			
Minibagger 2-3 to für Friedhöfe und Ausbaukolonne	N	5	1
2 neue Kremierungsöfen: Rückbau der alten Anlagen	E	7	1
Geschäftsbereich 5			
Straßenunterhaltung:			
LKW	E	6	2
Kastenwagen (Entstördienstwagen)	E	6	1

Aachener Stadtbetrieb - Wirtschaftsjahr 2025

Stellenübersicht Beschäftige und Beamte (nachrichtlich)

Aachener Stadtbetrieb - Übersicht

Entgeltgruppe	geplante Stellen WP 2024	tatsächliche Planstellen 30.06.2024	Geplante Stellen 2025
15 Ü	0,00	1,00	1,00
15	1,00	1,00	1,00
14	2,00	2,00	2,00
13	0,00	0,00	0,00
12	16,00	15,30	15,30
11	17,80	17,00	18,00
10	19,50	19,00	21,00
9a	49,50	47,00	52,50
9b	10,00	12,00	12,00
9c	6,00	7,00	7,00
8	19,00	20,00	20,00
7	39,00	39,00	45,00
6	218,50	206,50	213,50
5	130,00	123,00	124,50
4	272,50	290,50	290,50
3	3,00	3,00	3,00
2	2,00	0,00	0,00
Anzahl gesamt	**805,80**	**803,30**	**826,30**

Kaufmännischer Bereich und Technik (ink. Geschäftsstelle)

Entgeltgruppe	geplante Stellen WP 2024	tatsächliche Planstellen 30.06.2024	Geplante Stellen 2025
15 Ü	0,00	1,00	1,00
15	1,00	1,00	1,00
14	1,00	1,00	1,00
13	0,00	0,00	0,00
12	4,00	3,00	3,00
11	8,50	8,00	8,00
10	15,50	15,00	16,00
9a	16,00	15,00	18,50
9b	2,00	1,00	1,00
9c	4,00	5,00	5,00
8	8,00	10,00	10,00
7	4,00	4,00	4,00
6	8,00	9,00	10,00
5	8,00	6,00	7,00
4	3,50	6,50	6,50
3	3,00	3,00	3,00
2	2,00	0,00	0,00
Anzahl gesamt	**88,50**	**88,50**	**95,00**

Abfallwirtschaft

Entgeltgruppe	geplante Stellen WP 2024	tatsächliche Planstellen 30.06.2024	Geplante Stellen 2025
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	5,00	5,00	6,00
10	1,00	1,00	1,00
9a	4,00	4,00	5,00
9b	0,00	0,00	0,00
9c	0,00	0,00	0,00
8	3,00	3,00	3,00
7	1,00	1,00	1,00
6	10,00	10,00	10,00
5	36,00	36,00	36,50
4	140,00	140,00	140,00
3	0,00	0,00	0,00
2	0,00	0,00	0,00
Anzahl gesamt	**201,00**	**201,00**	**203,50**

Stadtreinigung

Entgeltgruppe	geplante Stellen WP 2024	tatsächliche Planstellen 30.06.2024	Geplante Stellen 2025
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	19,00	19,00
4	113,00	113,00	113,00
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 2024	tatsächliche Planstellen 30.06.2024	Geplante Stellen 2025
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	5,00	5,30	5,30
11	0,30	0,00	0,00
10	3,00	3,00	3,00
9a	12,00	11,50	11,50
9b	3,00	5,00	5,00
9c	0,00	0,00	0,00
8	4,00	3,00	3,00
7	26,00	27,00	33,00
6	131,50	125,50	128,50
5	43,00	42,00	42,00
4	11,00	14,00	14,00
3	0,00	0,00	0,00
2	0,00	0,00	0,00
Anzahl gesamt	**239,80**	**237,30**	**246,30**

Friedhofswesen und Krematorium

Entgeltgruppe	geplante Stellen WP 2024	tatsächliche Planstellen 30.06.2024	Geplante Stellen 2025
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	0,00	0,00
9a	5,00	5,00	6,00
9b	1,00	1,00	1,00
9c	0,00	0,00	0,00
8	3,00	3,00	3,00
7	0,00	0,00	0,00
6	41,00	38,00	41,00
5	13,00	11,00	11,00
4	1,00	8,00	8,00
3	0,00	0,00	0,00
2	0,00	0,00	0,00
Anzahl gesamt	**65,00**	**67,00**	**71,00**

Straßenunterhaltung und Brückenbau

Entgeltgruppe	geplante Stellen WP 2024	tatsächliche Planstellen 30.06.2024	Geplante Stellen 2025
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	0,00	0,00	1,00
9a	10,50	9,50	9,50
9b	4,00	5,00	5,00
9c	1,00	1,00	1,00
8	1,00	1,00	1,00
7	8,00	7,00	7,00
6	28,00	24,00	24,00
5	11,00	9,00	9,00
4	4,00	9,00	9,00
3	0,00	0,00	0,00
2	0,00	0,00	0,00
Anzahl gesamt	**75,50**	**73,50**	**74,50**

Auszubildende des Aachener Stadtbetriebes

Lehrjahr	Stellen Ausbildungsjahr 2024	Stellen Ausbildungsjahr 2025
1.	15,00	12,00
2.	14,00	10,00
3.	12,00	13,00
4.	1,00	2,00
Anzahl gesamt	**42,00**	**37,00**

Nachrichtlich Stellenübersicht Reservestellen

geplante Reservestellen 2025	Tatsächlich besetzte Stellen 30.06.2024	zusätzliche KW-Stellen 30.06.2024
10,00	7,00	3,00

Nachrichtlich Stellenübersicht Beamte

Besoldungs-gruppe	Geplante Stellen 2024	Geplante Stellen 2025
A 16	0,00	0,00
A 15	1,00	1,00
A 14	5,00	5,00
A 13 h.D.	0,00	0,00
A 13 g.D.	0,00	0,00
A 12	5,00	4,00
A 11	2,00	2,00
A 10	0,00	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**	**12,00**

Aachener Stadtbetrieb - Wirtschaftsjahr 2025

4. Finanzplan

	Ansatz 2024 €	Plan 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
Finanzbedarf					
Investitionen gesamt	15.078.100	16.505.150	30.316.200	16.958.100	14.864.000
Schuldentilgung (ohne Umschuldungen)	569.000	569.000	569.000	569.000	569.000
Sondertilgung					
Jahresfehlbetrag	1.383.300	1.108.000	1.448.536	1.484.400	1.791.400
	17.030.400	**18.182.150**	**32.333.736**	**19.011.500**	**17.224.400**
Finanzierung					
Abschreibungen	5.204.200	6.182.500	6.444.300	7.008.700	7.168.800
Einzahlungen Abgänge AV	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Zuschüsse	2.182.400	500.000	200.000	200.000	200.000
Kreditaufnahme (ohne Umschuldungen)	0	0	0	0	0
Verrechnungskonto	8.060.500	10.191.650	24.040.900	10.118.400	7.864.200
Entnahme aus Rücklagen	1.383.300	1.108.000	1.448.536	1.484.400	1.791.400
Jahresüberschuss	0	0	0	0	0
	17.030.400	**18.182.150**	**32.333.736**	**19.011.500**	**17.224.400**

Entwicklung Kredite gesamt	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1.1.	6.096.000	5.527.000	4.958.000	4.389.000	3.820.000
+ Aufnahme	0	0	0	0	0
+ Aufnahme beschlossene Mittel aus Vorjahren					
./. Tilgung	569.000	569.000	569.000	569.000	569.000
./. Sondertilgung		0	0	0	0
31.12.	**5.527.000**	**4.958.000**	**4.389.000**	**3.820.000**	**3.251.000**

Deckblatt zum Wirtschaftsplan 2025	Aachener Stadtbetrieb - E 18 gesamt							
	JA	JA	Forecast	WP	WP		Mittelfristige Planung	
1. Erfolgsplan	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
a. Erträge	**6.171.381,79 €**	**6.946.983,06 €**	**7.633.458,94 €**	**7.079.600,00 €**	**7.475.600,00 €**	**8.036.300,00 €**	**8.970.900,00 €**	**8.970.900,00 €**
Umsatzerlöse (ohne BKZ)	4.912.080,43 €	5.956.311,94 €	4.266.090,98 €	4.700.900,00 €	4.718.600,00 €	4.468.600,00 €	4.513.300,00 €	4.513.300,00 €
Zuweisungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Aktivierte Eigenleistungen	0,00 €	0,00 €	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 €	0,00 €	0,00 €
Sonstige betriebliche Erträge	1.259.301,36 €	990.671,12 €	3.367.367,96 €	2.378.700,00 €	2.757.000,00 €	3.567.700,00 €	4.457.600,00 €	4.457.600,00 €
b. Aufwendungen	**76.717.761,85 €**	**74.943.632,47 €**	**82.088.898,55 €**	**89.878.000,00 €**	**91.742.700,00 €**	**92.854.536,10 €**	**94.417.700,00 €**	**96.103.300,00 €**
Materialaufwand	22.289.001,97 €	21.210.296,04 €	23.297.706,67 €	25.420.000,00 €	24.580.700,00 €	25.049.100,00 €	25.424.800,00 €	25.806.100,00 €
Personalaufwand	41.223.271,23 €	42.349.901,70 €	45.945.194,46 €	50.783.600,00 €	51.696.100,00 €	52.730.000,00 €	53.784.600,00 €	54.860.300,00 €
davon für tariflich Beschäftige	40.196.045,93 €	41.153.593,83 €	44.954.082,54 €	49.477.300,00 €	50.375.200,00 €	51.387.400,00 €	52.418.800,00 €	52.418.800,00 €
davon für Beamte	1.027.225,30 €	1.196.307,87 €	991.111,92 €	1.306.300,00 €	1.320.900,00 €	1.342.600,00 €	1.365.800,00 €	1.378.400,00 €
Abschreibungen	4.992.304,02 €	5.364.638,47 €	5.741.411,98 €	5.204.200,00 €	6.182.500,00 €	6.334.300,00 €	6.397.600,00 €	6.551.600,00 €
Zinsaufwand	151.581,88 €	137.976,64 €	318.334,08 €	237.000,00 €	168.700,00 €	152.300,00 €	135.800,00 €	119.500,00 €
Sonstiger betrieblicher Aufwand	7.773.484,38 €	5.772.112,15 €	6.626.554,40 €	8.028.100,00 €	8.908.300,00 €	8.381.136,10 €	8.465.900,00 €	8.555.500,00 €
davon Verwaltungskostenbeitrag	1.056.400,00 €	1.091.500,00 €	1.075.500,00 €	1.090.000,00 €	1.174.100,00 €	1.174.100,00 €	1.174.100,00 €	1.174.100,00 €
Steuern	288.118,37 €	108.707,47 €	159.696,96 €	205.100,00 €	206.400,00 €	207.700,00 €	209.000,00 €	210.300,00 €
c. Jahresüberschuß / Jahresfehlbetrag								
Jahresergebnis ohne Bkz	-70.546.380,06 €	-67.996.649,41 €	-74.455.439,61 €	-82.798.400,00 €	-84.267.100,00 €	-84.818.236,10 €	-85.446.800,00 €	-87.132.400,00 €
BKZ	71.105.560,00 €	72.216.900,00 €	73.995.200,00 €	81.415.100,00 €	83.159.100,00 €	83.479.700,00 €	84.573.500,00 €	85.958.200,00 €
Jahresergebnis mit Bkz	**559.179,94 €**	**4.220.250,59 €**	**-460.239,61 €**	**-1.383.300,00 €**	**-1.108.000,00 €**	**-1.338.536,10 €**	**-873.300,00 €**	**-1.174.200,00 €**
2. Vermögensplan								
Erstattete Abschreibungen	4.992.304,02 €	5.364.638,47 €	5.741.411,98 €	5.204.200,00 €	6.182.500,00 €	6.334.300,00 €	6.397.600,00 €	6.551.600,00 €
Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	10.518.992,16 €	6.132.281,85 €	6.579.157,39 €	15.078.100,00 €	16.505.150,00 €	30.316.200,00 €	16.958.100,00 €	14.864.000,00 €
Auszahlungen für die Tilgung von Darlehen der Stadt Aachen	500.000,00 €	500.000,00 €	569.000,00 €	1.007.200,00 €	569.000,00 €	569.000,00 €	569.000,00 €	569.000,00 €
Einzahlungen aus der Aufnahme von Darlehen bei der Stadt Aachen	0,00 €	0,00 €	2.001.000,00 €	4.381.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
investive Einzahlungen aus Zuschüssen	1.962.132,42 €	3.836.289,92 €	1.221.918,10 €	2.182.400,00 €	500.000,00 €	200.000,00 €	200.000,00 €	200.000,00 €
Saldo	**-4.064.555,72 €**	**2.568.646,54 €**	**1.816.172,69 €**	**-4.317.200,00 €**	**-10.391.650,00 €**	**-24.350.900,00 €**	**-10.929.500,00 €**	**-8.681.400,00 €**
3. Stellenübersicht								
Tariflich Beschäftigte	754	775	789	805,8	826,3	k.A.	k.A.	k.A.
Beamte	13	12	11	13	12	k.A.	k.A.	k.A.
Auszubildende	30	33	35	42	37	k.A.	k.A.	k.A.
= Summe Beschäftigte	797	820	835	860,8	875,3	k.A.	k.A.	k.A.

4. weitere Angaben			
Angaben zum Jahresabschluss			
Stammkapital	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €
Allgemeine Rücklage	7.944.898,44 €	8.044.933,58 €	8.604.113,52 €
Verlustvortrag	100.035,14 €	559.179,94 €	4.220.250,59 €
Jahresergebnis	559.179,94 €	4.220.250,59 €	-460.239,61 €
= Stand des Eigenkapitals	**9.604.113,52 €**	**13.824.364,11 €**	**13.364.124,50 €**
Rückstellungen	**4.037.618,05 €**	**4.523.152,32 €**	**6.196.015,80 €**
davon Personalrückstellungen	2.823.648,05 €	3.004.926,99 €	3.214.472,90 €
davon Steuerrückstellungen	478.500,00 €	470.900,33 €	301.207,90 €
davon sonstige Rückstellungen	735.470,00 €	1.047.325,00 €	2.680.335,00 €

Deckblatt zum Wirtschaftsplan 2025		Aachener Stadtbetrieb - E 18 Abfallwirtschaft						
	JA	JA	Forecast	WP	WP			
1. Erfolgsplan	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
a. Erträge	**3.822.424,74 €**	**4.110.295,16 €**	**3.458.409,46 €**	**3.283.700,00 €**	**3.299.800,00 €**	**k.A.**	**k.A.**	**k.A.**
Umsatzerlöse (ohne BKZ)	3.523.692,93 €	3.817.589,03 €	2.491.264,89 €	2.887.700,00 €	2.887.700,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Zuweisungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
Aktivierte Eigenleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
Erträge aus Beteiligungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
Sonstige betriebliche Erträge	298.731,81 €	292.706,13 €	967.144,57 €	396.000,00 €	412.100,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
b. Aufwendungen	**30.348.002,10 €**	**28.825.977,77 €**	**29.882.147,86 €**	**33.092.400,00 €**	**33.323.400,00 €**	**k.A.**	**k.A.**	**k.A.**
Materialaufwand	13.031.854,85 €	12.021.217,47 €	11.243.395,07 €	12.922.500,00 €	12.129.500,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Personalaufwand	10.276.210,86 €	10.283.415,71 €	11.361.538,60 €	12.636.300,00 €	13.056.100,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
davon für tariflich Beschäftige	10.276.210,86 €	10.283.415,71 €	11.361.538,60 €	12.636.300,00 €	13.056.100,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
davon für Beamte	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Abschreibungen	1.629.673,99 €	1.706.253,72 €	1.656.837,57 €	1.331.500,00 €	1.761.000,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Zinsaufwand	910,40 €	591,00 €	136.086,54 €	0,00 €	0,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Sonstiger betrieblicher Aufwand	5.174.353,00 €	4.758.423,62 €	5.389.255,34 €	6.056.000,00 €	6.230.300,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
davon Verwaltungskostenbeitrag	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Steuern	234.999,00 €	56.076,25 €	95.034,74 €	146.100,00 €	146.500,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
c. Jahresüberschuß / Jahresfehlbetrag								
Jahresergebnis ohne Bkz	-26.525.577,36 €	-24.715.682,61 €	-26.423.738,40 €	-29.808.700,00 €	-30.023.600,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
BKZ	29.778.600,00 €	29.789.900,00 €	28.668.800,00 €	29.808.700,00 €	30.023.600,00 €	30.284.800,00 €	30.807.100,00 €	31.590.500,00 €
Jahresergebnis mit Bkz	**3.253.022,64 €**	**5.074.217,39 €**	**2.245.061,60 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**k.A.**	**k.A.**	**k.A.**
2. Vermögensplan								
(Erstattete) Abschreibungen (+)	1.629.673,99 €	1.706.253,72 €	1.656.837,57 €	1.331.500,00 €	1.761.000,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen (-)	3.838.391,43 €	1.884.795,35 €	499.230,12 €	3.987.000,00 €	4.422.500,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Auszahlungen für die Tilgung von Darlehen der Stadt Aachen (-)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Einzahlungen aus der Aufnahme von Darlehen bei der Stadt Aachen (+)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
investive Einzahlungen aus Zuschüssen (+)	1.371.743,96 €	0,00 €	30.000,00 €	917.200,00 €	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
Saldo	**-836.973,48 €**	**-178.541,63 €**	**1.187.607,45 €**	**-1.738.300,00 €**	**k.A.**	**k.A.**	**k.A.**	**k.A.**
3. Stellenübersicht								
Tariflich Beschäftigte	177	182	194	196	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
Beamte	1	1	1	0,5	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
Auszubildende	0	0	0	0	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
= Summe Beschäftigte	178	183	195	196,5	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.

4. weitere Angaben		
Angaben zum Jahresabschluss		**Kommentar / Notizen**
Stammkapital		Angaben zum Jahresabschluss, siehe Deckblatt E 18 (gesamt)
Allgemeine Rücklage		
Verlustvortrag		
Jahresfehlbetrag		
= Stand des Eigenkapitals		
Rückstellungen		
davon Personalrückstellungen		
davon Steuerrückstellungen		
davon sonstige Rückstellungen		

Deckblatt zum Wirtschaftsplan 2025	Aachener Stadtbetrieb - E 18 Stadtreinigung und Winterdienst							
1. Erfolgsplan	JA 2021	JA 2022	Forecast 2023	WP 2024	WP 2025	2026	2027	2028
a. Erträge	**1.870.721,94 €**	**1.854.459,24 €**	**2.392.141,32 €**	**548.900,00 €**	**566.600,00 €**	**k.A.**	**k.A.**	**k.A.**
Umsatzerlöse (ohne BKZ)	337.000,00 €	351.290,55 €	365.915,00 €	337.900,00 €	355.600,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Zuweisungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Aktivierte Eigenleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Erträge aus Beteiligungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Sonstige betriebliche Erträge	1.533.721,94 €	1.503.168,69 €	2.026.226,32 €	211.000,00 €	211.000,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
b. Aufwendungen	**10.994.970,81 €**	**10.648.510,59 €**	**11.319.423,37 €**	**10.557.800,00 €**	**10.865.700,00 €**	**k.A.**	**k.A.**	**k.A.**
Materialaufwand	827.430,83 €	1.000.154,98 €	1.044.491,75 €	1.040.100,00 €	1.131.500,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Personalaufwand	6.606.652,52 €	6.604.907,21 €	7.055.894,61 €	7.802.500,00 €	7.690.700,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
davon für tariflich Beschäftige	6.606.652,52 €	6.604.907,21 €	7.055.894,61 €	7.802.500,00 €	7.690.700,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
davon für Beamte	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Abschreibungen	777.226,94 €	819.055,96 €	924.962,63 €	741.200,00 €	804.000,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Zinsaufwand	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Sonstiger betrieblicher Aufwand	2.775.065,52 €	2.218.722,44 €	2.285.641,38 €	965.000,00 €	1.230.400,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
davon Verwaltungskostenbeitrag	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Steuern	8.595,00 €	5.670,00 €	8.433,00 €	9.000,00 €	9.100,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
c. Jahresüberschuß / Jahresfehlbetrag								
Jahresergebnis ohne Bkz	-9.124.248,87 €	-8.794.051,35 €	-8.927.282,05 €	-10.008.900,00 €	-10.299.100,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
BKZ	8.620.800,00 €	8.628.000,00 €	8.978.300,00 €	10.008.900,00 €	10.299.100,00 €	9.908.500,00 €	10.017.900,00 €	10.127.300,00 €
Jahresergebnis mit Bkz	**-503.448,87 €**	**-166.051,35 €**	**51.017,95 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**k.A.**	**k.A.**	**k.A.**
2. Vermögensplan								
(Erstattete) Abschreibungen (+)	777.226,94 €	819.055,96 €	924.962,63 €	741.200,00 €	804.000,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen (-)	1.089.576,80 €	869.639,55 €	900.304,52 €	2.098.800,00 €	794.500,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Auszahlungen für die Tilgung von Darlehen der Stadt Aachen (-)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Einzahlungen aus der Aufnahme von Darlehen bei der Stadt Aachen (+)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
investive Einzahlungen aus Zuschüssen (+)	321.947,46 €	0,00 €	0,00 €	659.300,00 €	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
Saldo	**9.597,60 €**	**-50.583,59 €**	**24.658,11 €**	**-698.300,00 €**	**k.A.**	**k.A.**	**k.A.**	**k.A.**
3. Stellenübersicht								
Tariflich Beschäftigte	138	141	131	141	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
Beamte	0	0,5	0	0,5	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
Auszubildende	0	0	0	0	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
= Summe Beschäftigte	138	141,5	131	141,5	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.

4. weitere Angaben

Angaben zum Jahresabschluss	
Stammkapital	
Allgemeine Rücklage	
Verlustvortrag	
Jahresfehlbetrag	
= Stand des Eigenkapitals	
Rückstellungen	
davon Personalrückstellungen	
davon Steuerrückstellungen	
davon sonstige Rückstellungen	

Kommentar / Notizen

Angaben zum Jahresabschluss, siehe Deckblatt E 18 (gesamt)

Deckblatt zum Wirtschaftsplan 2025	Aachener Stadtbetrieb - E 18 Grün- und Freiflächenpflege							
1. Erfolgsplan	JA 2021	JA 2022	Forecast 2023	WP 2024	WP 2025	2025	2026	2027
a. Erträge	**4.187.571,10 €**	**4.225.029,78 €**	**5.059.927,48 €**	**1.185.500,00 €**	**1.445.300,00 €**	**k.A.**	**k.A.**	**k.A.**
Umsatzerlöse (ohne BKZ)	372.607,14 €	899.517,88 €	598.410,67 €	665.700,00 €	665.700,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Zuweisungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Aktivierte Eigenleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Erträge aus Beteiligungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Sonstige betriebliche Erträge	3.814.963,96 €	3.325.511,90 €	4.461.516,81 €	519.800,00 €	779.600,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
b. Aufwendungen	**21.523.415,08 €**	**21.848.223,06 €**	**22.923.219,84 €**	**22.688.800,00 €**	**23.738.100,00 €**	**k.A.**	**k.A.**	**k.A.**
Materialaufwand	3.087.323,42 €	3.372.274,86 €	3.180.086,42 €	4.163.500,00 €	4.383.600,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Personalaufwand	11.763.904,96 €	12.264.269,80 €	12.981.096,54 €	14.505.100,00 €	14.778.200,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
davon für tariflich Beschäftige	11.763.904,96 €	12.264.269,80 €	12.981.096,54 €	14.505.100,00 €	14.778.200,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
davon für Beamte	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Abschreibungen	1.532.029,93 €	1.583.202,39 €	1.757.365,86 €	1.695.500,00 €	1.996.000,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Zinsaufwand	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Sonstiger betrieblicher Aufwand	5.108.625,38 €	4.594.650,77 €	4.963.645,78 €	2.292.600,00 €	2.547.600,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
davon Verwaltungskostenbeitrag	803.992,24 €	829.457,28 €	805.132,68 €	741.200,00 €	741.200,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Steuern	31.531,39 €	33.825,24 €	41.025,24 €	32.100,00 €	32.700,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
c. Jahresüberschuß / Jahresfehlbetrag								
Jahresergebnis ohne Bkz	-17.335.843,98 €	-17.623.193,28 €	-17.863.292,36 €	-21.503.300,00 €	-22.292.800,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
BKZ	17.287.950,00 €	17.372.400,00 €	17.988.300,00 €	20.815.900,00 €	21.521.600,00 €	21.798.000,00 €	22.082.900,00 €	22.401.300,00 €
Jahresergebnis mit Bkz	**-47.893,98 €**	**-250.793,28 €**	**125.007,64 €**	**-687.400,00 €**	**-771.200,00 €**	**k.A.**	**k.A.**	**k.A.**
2. Vermögensplan								
(Erstattete) Abschreibungen (+)	1.532.029,93 €	1.583.202,39 €	1.757.365,86 €	1.695.500,00 €	1.996.000,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen (-)	2.504.138,40 €	2.107.229,84 €	3.376.292,61 €	4.728.300,00 €	3.439.950,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Auszahlungen für die Tilgung von Darlehen der Stadt Aachen (-)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Einzahlungen aus der Aufnahme von Darlehen bei der Stadt Aachen (+)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
investive Einzahlungen aus Zuschüssen (+)	60.948,00 €	0,00 €	0,00 €	151.800,00 €	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
Saldo	**-911.160,47 €**	**-524.027,45 €**	**-1.618.926,75 €**	**-2.881.000,00 €**	**k.A.**	**k.A.**	**k.A.**	**k.A.**
3. Stellenübersicht								
Tariflich Beschäftigte	227	224	233	239,8	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
Beamte	0	0	0	0	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
Auszubildende	14	16	6	19	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
= Summe Beschäftigte	241	240	239	258,8	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.

4. weitere Angaben		
Angaben zum Jahresabschluss		**Kommentar / Notizen**
Stammkapital		Angaben zum Jahresabschluss, siehe Deckblatt E 18 (gesamt)
Allgemeine Rücklage		
Verlustvortrag		
Jahresfehlbetrag		
= Stand des Eigenkapitals		
Rückstellungen		
davon Personalrückstellungen		
davon Steuerrückstellungen		
davon sonstige Rückstellungen		

Deckblatt zum Wirtschaftsplan 2025	Aachener Stadtbetrieb - E 18 Friedhofswesen und Krematorium							
1. Erfolgsplan	JA 2021	JA 2022	Forecast 2023	WP 2024	WP 2025	2026	2027	2028
a. Erträge	**145.226,55 €**	**189.243,89 €**	**562.787,60 €**	**850.200,00 €**	**841.600,00 €**	**k.A.**	**k.A.**	**k.A.**
Umsatzerlöse (ohne BKZ)	51.691,97 €	95.126,54 €	65.306,96 €	86.900,00 €	86.900,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Zuweisungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Aktivierte Eigenleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Erträge aus Beteiligungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Sonstige betriebliche Erträge	93.534,58 €	94.117,35 €	497.480,64 €	763.300,00 €	754.700,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
b. Aufwendungen	**9.385.158,85 €**	**8.383.224,20 €**	**9.522.637,65 €**	**11.381.500,00 €**	**11.721.100,00 €**	**k.A.**	**k.A.**	**k.A.**
Materialaufwand	1.077.476,96 €	926.565,81 €	994.691,79 €	1.542.100,00 €	1.386.900,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Personalaufwand	3.531.161,69 €	3.389.515,87 €	3.717.649,70 €	4.360.700,00 €	4.343.100,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
davon für tariflich Beschäftige	3.531.161,69 €	3.389.515,87 €	3.717.649,70 €	4.360.700,00 €	4.343.100,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
davon für Beamte	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Abschreibungen	602.290,78 €	635.403,50 €	745.652,55 €	735.400,00 €	856.100,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Zinsaufwand	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Sonstiger betrieblicher Aufwand	4.169.160,44 €	3.426.478,04 €	4.058.657,63 €	4.736.300,00 €	5.127.900,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
davon Verwaltungskostenbeitrag	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Steuern	5.068,98 €	5.260,98 €	5.985,98 €	7.000,00 €	7.100,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
c. Jahresüberschuß / Jahresfehlbetrag								
Jahresergebnis ohne Bkz	-9.239.932,30 €	-8.193.980,31 €	-8.959.850,05 €	-10.531.300,00 €	-10.879.500,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
BKZ	8.383.200,00 €	8.383.200,00 €	9.067.200,00 €	10.531.300,00 €	10.879.500,00 €	10.966.300,00 €	11.053.200,00 €	11.140.000,00 €
Jahresergebnis mit Bkz	**-856.732,30 €**	**189.219,69 €**	**107.349,95 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**k.A.**	**k.A.**	**k.A.**
2. Vermögensplan								
(Erstattete) Abschreibungen (+)	602.290,78 €	635.403,50 €	745.652,55 €	735.400,00 €	856.100,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen (-)	329.349,76 €	448.948,19 €	1.407.221,88 €	3.015.000,00 €	6.359.000,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Auszahlungen für die Tilgung von Darlehen der Stadt Aachen (-)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Einzahlungen aus der Aufnahme von Darlehen bei der Stadt Aachen (+)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
investive Einzahlungen aus Zuschüssen (+)	1.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
Saldo	**274.441,02 €**	**186.455,31 €**	**-661.569,33 €**	**-2.279.600,00 €**	k.A.	**k.A.**	**k.A.**	**k.A.**
3. Stellenübersicht								
Tariflich Beschäftigte	65	62	68	65	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
Beamte	1	0	0	0	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
Auszubildende	6	6	0	6	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
= Summe Beschäftigte	72	68	68	71	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.

4. weitere Angaben		
Angaben zum Jahresabschluss		**Kommentar / Notizen**
Stammkapital		Angaben zum Jahresabschluss, siehe Deckblatt E 18 (gesamt)
Allgemeine Rücklage		
Verlustvortrag		
Jahresfehlbetrag		
= Stand des Eigenkapitals		
Rückstellungen		
davon Personalrückstellungen		
davon Steuerrückstellungen		
davon sonstige Rückstellungen		

Deckblatt zum Wirtschaftsplan 2025	Aachener Stadtbetrieb - E 18 Straßenunterhaltung und Brückenbau							
1. Erfolgsplan	**JA 2021**	**JA 2022**	**Forecast 2023**	**WP 2024**	**WP 2025**	**2026**	**2027**	**2028**
a. Erträge	**973.419,96 €**	**727.233,98 €**	**959.805,17 €**	**607.400,00 €**	**607.400,00 €**	**k.A.**	**k.A.**	**k.A.**
Umsatzerlöse (ohne BKZ)	437.563,82 €	466.294,38 €	447.730,34 €	433.200,00 €	433.200,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Zuweisungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Aktivierte Eigenleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Erträge aus Beteiligungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Sonstige betriebliche Erträge	535.856,14 €	260.939,60 €	512.074,83 €	174.200,00 €	174.200,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
b. Aufwendungen	**9.294.197,51 €**	**9.158.441,60 €**	**12.813.581,92 €**	**11.426.500,00 €**	**11.210.800,00 €**	**k.A.**	**k.A.**	**k.A.**
Materialaufwand	3.533.390,52 €	3.069.478,67 €	5.923.718,00 €	4.510.600,00 €	4.152.800,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Personalaufwand	3.716.460,67 €	4.112.492,83 €	4.577.319,53 €	4.778.100,00 €	4.782.800,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
davon für tariflich Beschäftige	3.716.460,67 €	4.112.492,83 €	4.577.319,53 €	4.778.100,00 €	4.782.800,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
davon für Beamte	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Abschreibungen	302.750,79 €	376.433,42 €	401.635,78 €	423.100,00 €	406.300,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Zinsaufwand	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Sonstiger betrieblicher Aufwand	1.734.035,53 €	1.592.957,68 €	1.902.765,61 €	1.706.700,00 €	1.860.800,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
davon Verwaltungskostenbeitrag	252.407,76 €	262.042,72 €	270.367,32 €	348.800,00 €	348.800,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Steuern	7.560,00 €	7.079,00 €	8.143,00 €	8.000,00 €	8.100,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
c. Jahresüberschuß / Jahresfehlbetrag								
Jahresergebnis ohne Bkz	-8.320.777,55 €	-8.431.207,62 €	-11.853.776,75 €	-10.819.100,00 €	-10.603.400,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
BKZ	7.035.010,00 €	7.804.400,00 €	8.865.100,00 €	10.123.200,00 €	10.266.600,00 €	10.369.900,00 €	10.476.700,00 €	10.579.600,00 €
Jahresergebnis mit Bkz	**-1.285.767,55 €**	**-626.807,62 €**	**-2.988.676,75 €**	**-695.900,00 €**	**-336.800,00 €**	**k.A.**	**k.A.**	**k.A.**
2. Vermögensplan								
(Erstattete) Abschreibungen (+)	302.750,79 €	376.433,42 €	401.635,78 €	423.100,00 €	406.300,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen (-)	455.175,99 €	593.929,98 €	131.996,68 €	634.000,00 €	35.000,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Auszahlungen für die Tilgung von Darlehen der Stadt Aachen (-)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Einzahlungen aus der Aufnahme von Darlehen bei der Stadt Aachen (+)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
investive Einzahlungen aus Zuschüssen (+)	115.000,00 €	0,00 €	0,00 €	256.900,00 €	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
Saldo	**-37.425,20 €**	**-217.496,56 €**	**269.639,10 €**	**46.000,00 €**	**k.A.**	**k.A.**	**k.A.**	**k.A.**
3. Stellenübersicht								
Tariflich Beschäftigte	65	70	66	75,5	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
Beamte	1	1	1	1	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
Auszubildende	5	6	16	10	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
= Summe Beschäftigte	71	77	83	86,5	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.

4. weitere Angaben

Angaben zum Jahresabschluss	
Stammkapital	
Allgemeine Rücklage	
Verlustvortrag	
Jahresfehlbetrag	
= Stand des Eigenkapitals	
Rückstellungen	
davon Personalrückstellungen	
davon Steuerrückstellungen	
davon sonstige Rückstellungen	

Kommentar / Notizen

Angaben zum Jahresabschluss, siehe Deckblatt E 18 (gesamt)

Deckblatt zum Wirtschaftsplan 2025	Aachener Stadtbetrieb - E 18 Kaufmännischer Bereich und Technik							
1. Erfolgsplan	**JA 2021**	**JA 2022**	**Forecast 2023**	**WP 2024**	**WP 2025**	**2026**	**2027**	**2028**
a. Erträge	**9.626.160,27 €**	**8.541.069,19 €**	**9.053.592,07 €**	**10.168.900,00 €**	**10.875.900,00 €**	**k.A.**	**k.A.**	**k.A.**
Umsatzerlöse (ohne BKZ)	189.524,57 €	326.493,56 €	297.463,12 €	289.500,00 €	289.500,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Zuweisungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Aktivierte Eigenleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Erträge aus Beteiligungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Sonstige betriebliche Erträge	9.436.635,70 €	8.214.575,63 €	8.756.128,95 €	9.879.400,00 €	10.586.400,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
b. Aufwendungen	**9.626.160,27 €**	**8.780.069,19 €**	**9.481.092,07 €**	**10.296.000,00 €**	**11.044.600,00 €**	**k.A.**	**k.A.**	**k.A.**
Materialaufwand	731.525,39 €	820.604,25 €	911.323,64 €	1.241.200,00 €	1.396.400,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Personalaufwand	5.328.880,53 €	5.695.300,28 €	6.251.695,48 €	6.700.900,00 €	7.045.200,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
davon für tariflich Beschäftige	4.301.655,23 €	4.738.390,86 €	5.480.188,84 €	5.394.600,00 €	5.724.300,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
davon für Beamte	1.027.225,30 €	956.909,42 €	771.506,64 €	1.306.300,00 €	1.320.900,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Abschreibungen	148.331,59 €	244.289,48 €	254.957,59 €	277.500,00 €	359.100,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Zinsaufwand	150.671,48 €	137.385,64 €	182.247,54 €	237.000,00 €	168.700,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Sonstiger betrieblicher Aufwand	3.266.387,28 €	1.881.693,54 €	1.879.792,82 €	1.836.500,00 €	2.072.300,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
davon Verwaltungskostenbeitrag	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Steuern	364,00 €	796,00 €	1.075,00 €	2.900,00 €	2.900,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
c. Jahresüberschuß / Jahresfehlbetrag								
Jahresergebnis ohne Bkz	0,00 €	-239.000,00 €	-427.500,00 €	-127.100,00 €	-168.700,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
BKZ	0,00 €	239.000,00 €	427.500,00 €	127.100,00 €	168.700,00 €	152.200,00 €	135.700,00 €	119.500,00 €
Jahresergebnis mit Bkz	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**k.A.**	**k.A.**	**k.A.**
2. Vermögensplan								
(Erstattete) Abschreibungen (+)	148.331,59 €	244.289,48 €	254.957,59 €	277.500,00 €	359.100,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen (-)	2.302.359,78 €	227.738,94 €	264.111,58 €	615.000,00 €	1.454.200,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Auszahlungen für die Tilgung von Darlehen der Stadt Aachen (-)	500.000,00 €	500.000,00 €	569.000,00 €	569.000,00 €	569.000,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
Einzahlungen aus der Aufnahme von Darlehen bei der Stadt Aachen (+)	0,00 €	0,00 €	2.001.000,00 €	0,00 €	0,00 €	k.A.	k.A.	k.A.
investive Einzahlungen aus Zuschüssen (+)	90.993,00 €	0,00 €	0,00 €	197.200,00 €	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
Saldo	**-2.563.035,19 €**	**-483.449,46 €**	**1.422.846,01 €**	**-709.300,00 €**	**k.A.**	**k.A.**	**k.A.**	**k.A.**
3. Stellenübersicht								
Tariflich Beschäftigte	80	86	89	88,5	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
Beamte	10	10	9	11	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
Auszubildende	5	5	5	6	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
= Summe Beschäftigte	95	101	103	105,5	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.

4. weitere Angaben

Angaben zum Jahresabschluss	
Stammkapital	
Allgemeine Rücklage	
Verlustvortrag	
Jahresfehlbetrag	
= Stand des Eigenkapitals	
Rückstellungen	
davon Personalrückstellungen	
davon Steuerrückstellungen	
davon sonstige Rückstellungen	

Kommentar / Notizen

Angaben zum Jahresabschluss, siehe Deckblatt E 18 (gesamt)

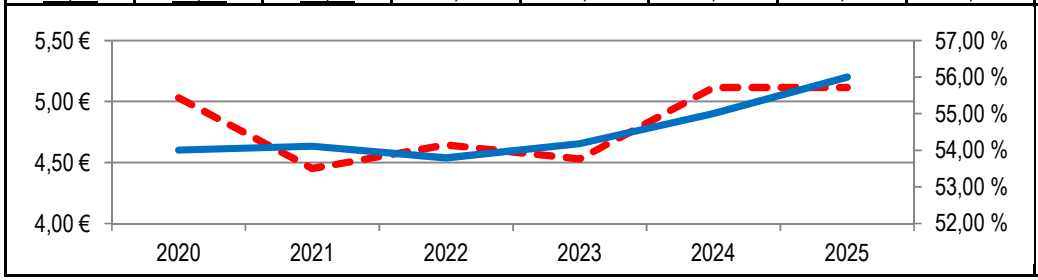
Stadt Aachen, Wirtschaftsplan 2025		**Aachener Stadtbetrieb ASB (E 18)** **Sparte Abfallwirtschaft**	zuständiges Dezernat: VII, Herr Thomas
Stellen/VZA:	203,5		zuständiger Ausschuss: BA Aachener Stadtbetrieb
Volumen Sparte Abfallwirtschaft:	-28.038.900 €		
Ergebnis Sparte Abfallwirtschaft:	0 €		Betriebsleitung: Frau Balsam

Beschreibung:	Leerung der Rest-, Bio- und Papierabfallbehälter, ebenso ganzjährig an 27 Standorten in AC die Leerung der Grünschnittcontainer. Weiterhin zweimal jährlich Abholung von Baum- und Strauchschnitt sowie zum Jahresanfang die Weihnachtsbaumabfuhr. An den zwei Recyclinghöfen wird die kostenlose Annahme von verschiedenen Abfallstoffen angeboten. Zu den weiteren Leistungen gehören	Fortsetzung:	die mobile Sammelstation für Schadstoffe, sechsmal jährlich an 29 Standorten in Aachen; Rekultivierung/Nachsorge der ehemaligen Deponie Herzogenrath.
		Mitwirkung/Beteiligung:	Fachbereich Finanzsteuerung (FB 20), Fachbereich Steuern und Kasse (FB 22), ZEW, AWA
Rechts-/Auftragsgrundlage:	BGB, HGB, EigVO NRW, GO NRW, KAG NRW, Betriebssatzung E 18, Abfallwirt.satzung, Abfall-geb.satzung, WP E 18, kommunalpol. Beschlüsse	Empfänger:	Einwohner*innen
Ziele:	1. Kostenminimierung unter stetiger Verbesserung des qualitativen Standards, um die Gebühren stabil zu halten. 2. Forcierung der Verwertung der Abfälle, um die nach Kreislaufwirtschaftsgesetz (KrWG) bis 2035 zu erzielende Recyclingquote zu erreichen. 3. Reduzierung der Abfallmengen durch gezielte Abfallberatung.		

Kennzahlen:

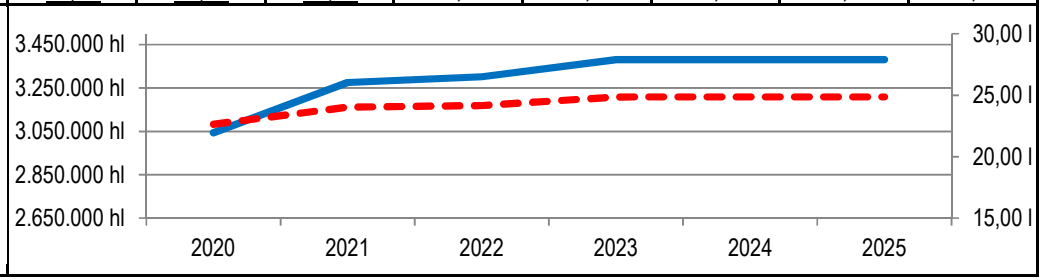
"Preis je Hektoliter Restabfall im Durchschnitt" in €
"Recyclingquote" in %

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
5,03	4,45	4,64	4,53	5,11	5,11	5,11	5,11
54,01	54,11	53,79	54,18	55,00	56,00	57,00	58,00



"Gesamtliter Restabfall pro Jahr" in hl *(1 Hektoliter = 100 L)*
"wöchentliche Restabfallmenge pro Person" in l

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
3.043.492	3.274.980	3.302.316	3.380.936	3.380.936	3.380.936	3.380.936	3.380.936
22,63	24,03	24,16	24,85	24,85	24,85	24,85	24,85



Stadt Aachen, Wirtschaftsplan 2025		**Aachener Stadtbetrieb ASB (E 18)** **Sparte Stadtreinigung**	zuständiges Dezernat: VII, Herr Thomas
Stellen/VZA:	136		zuständiger Ausschuss: BA Aachener Stadtbetrieb
Volumen Sparte Stadtreinigung:	-10.022.200 €		
Ergebnis Sparte Stadtreinigung:	0 €		Betriebsleitung: Frau Balsam

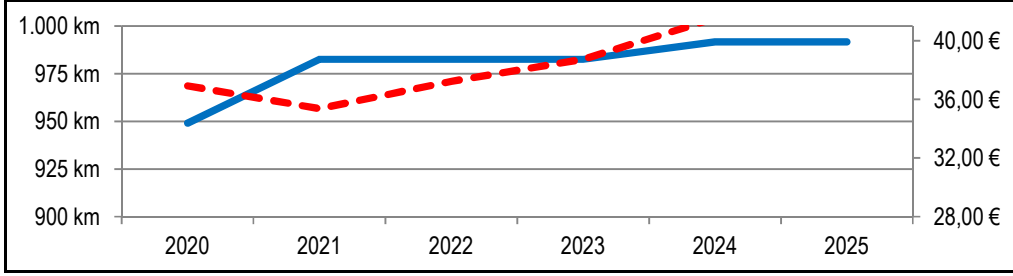
Beschreibung:	Beseitigung von Schmutz und Abfällen auf Fahrbahnen, Gehwegen, Verkehrsinseln, Fahrbahn-Mittelstreifen, Radwegen, Parkplätzen, bepflanzten Verkehrsberuhigungen, Grünstreifen an Geh- und Radwegen sowie im Umfeld von Baumscheiben. Weiterhin regelmäßiges Leeren und Instandhalten der Papierkörbe und Säubern der Marktflächen. Zu den Aufgaben gehört auch die Reinigung nach Großveranstaltungen, wie Karnevalsumzügen, Innenstadtfesten und verkaufsoffenen Sonntagen.	Fortsetzung:	Das Entfernen von Verunreinigungen nach Unfällen, etc.
		Mitwirkung/Beteiligung:	Fachbereich Finanzsteuerung (FB 20), Fachbereich Steuern und Kasse (FB 22)
Rechts-/Auftragsgrundlage:	BGB, HGB, EigVO NRW, GO NRW, KAG NRW, Gesetz ü. d. Reinigung öffentl. Straßen NRW, Betriebssatzung E 18, Straßenreinigungssatzung, WP E 18, kommunalpol. Beschlüsse	Empfänger:	Einwohner*innen, Besucher*innen / Touristen der Stadt Aachen
Ziele:	1. Beachtung des Wirtschaftlichkeitsprinzips, um die Kosten der Straßenreinigung mindestens konstant zu halten.		

Kennzahlen:

"Zu reinigende Straßen und Gehwege" in km

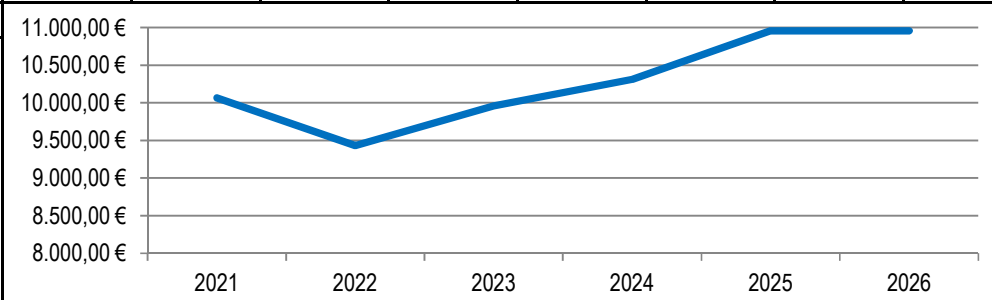
"Kosten Straßenreinigung pro Einwohner" in €

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
949,07	982,65	982,65	982,65	991,69	991,69	991,69	991,69
36,93	35,37	37,23	38,74	41,54	41,54	41,54	41,54



"Kosten Straßenreinigung pro km" in €

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
10.062,94	9.431,69	9.958,99	10.312,78	10.956,75	10.956,75	10.956,75	10.956,75



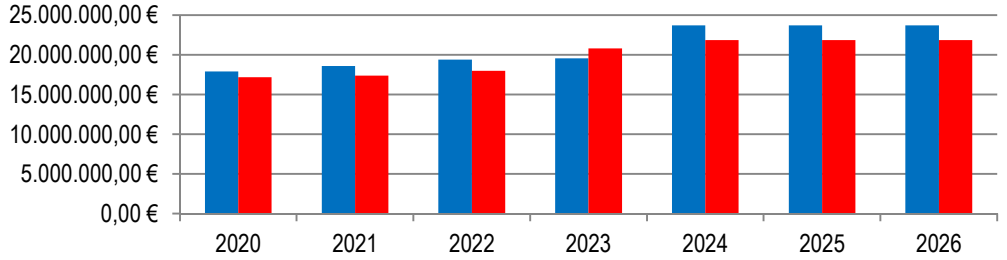
Stadt Aachen, Wirtschaftsplan 2025		**Aachener Stadtbetrieb ASB (E 18)**	zuständiges Dezernat: VII, Herr Thomas
Stellen/VZA:	246,3	**Sparte Grün- und Freiflächen**	zuständiger Ausschuss: BA Aachener Stadtbetrieb
Volumen Sparte Grün- u. Freifl.	-23.888.100 €		
Ergebnis Sparte Grün- u. Freifl.	-421.200 €		Betriebsleitung: Frau Balsam

Beschreibung:	Die Mitarbeiter*innen des Aachener Stadtbetriebs pflegen die Grün- und Parkanlagen sowie die öffentlichen Spielplätze der Stadt Aachen. Weiterhin wird das sogenannte Straßenbegleitgrün, hierzu zählen Pflanzflächen, Rasenflächen und Bäume, die Straßen, Radwege und Fußwege innerhalb der Stadt Aachen begleiten, gepflegt. Zudem erfolgt die Instandhaltung von Ausstattungen wie Poller,	Fortsetzung:	Baumscheibenschutzeinrichtungen, Bänken und Abfallbehältern. Die Baumpflege und -kontrolle gehört ebenso zum Aufgabenspektrum wie die Unterhaltung der Sportplätze.
		Mitwirkung/Beteiligung:	Wasserverband Eifel-Rur (WVER), Fachbereich Klima und Umwelt (FB 36)
Rechts-/Auftragsgrundlage:	BGB, HGB, EigVO NRW, GO NRW, Betriebssatzung E 18, sonst. Gesetze hinsichtl. der Unterhaltung u. Pflege von Grünflächen und Gewässern, WP E 18, kommunalpol. Beschlüsse	Empfänger:	Wasserverband Eifel-Rur (WVER), Einwohner*innen, Besucher*innen / Touristen der Stadt Aachen
Ziele:	1. Gewährleistung eines wirtschaftlichen Verhältnisses zwischen dem hohen Pflegeanspruch im Stadtgebiet und den daraus entstehenden Kosten, um die Gesamtkosten der Unterhaltung der Grün- und Freiflächen je m² konstant zu halten.		

Kennzahlen:

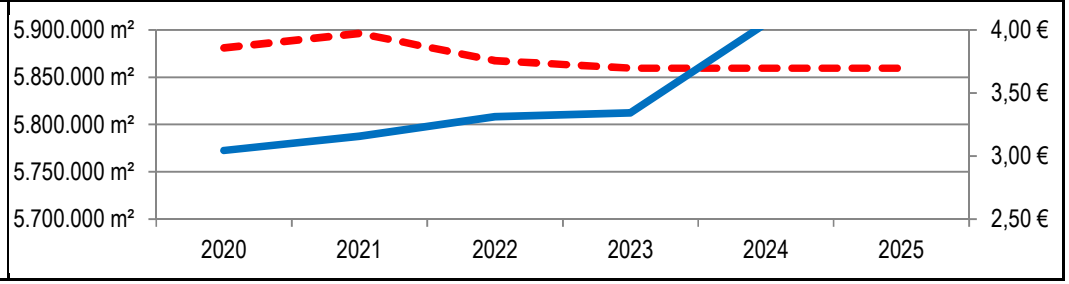
"Gesamtkosten der Unterhaltung der Grün- und Freiflächen" in € (linke Säule)
"Zuschusshöhe der Stadt Aachen" in €

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
17.903.256	18.618.357	19.427.799	19.583.614	23.738.100	23.738.100	23.738.100	23.738.100
17.194.800	17.372.400	17.988.300	20.815.900	21.871.600	21.871.600	21.871.600	21.871.600



"zu pflegende Grünflächen" in m²
"Gesamtkosten je m² Grün- und Freiflächen" in €

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
5.880.817	5.896.330	5.867.608	5.859.516	5.859.516	5.859.516	5.859.516	5.859.516
3,04	3,16	3,31	3,34	4,05	4,05	4,05	4,05



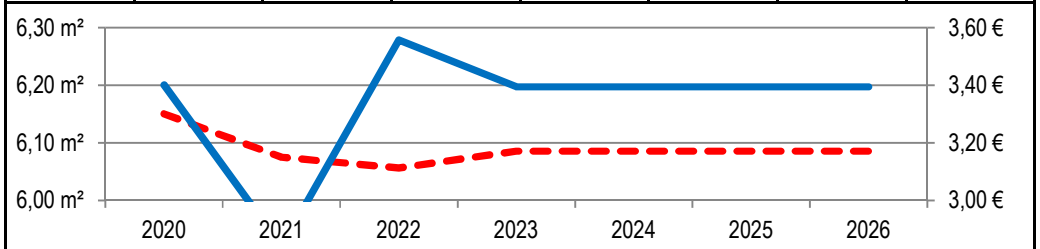
Stadt Aachen, Wirtschaftsplan 2025		**Aachener Stadtbetrieb ASB (E 18)** **Sparte Friedhofswesen**	zuständiges Dezernat: VII, Herr Thomas
Stellen/VZA:	71		zuständiger Ausschuss: BA Aachener Stadtbetrieb
Volumen Sparte Friedhofswesen:	-8.253.400 €		
Ergebnis Sparte Friedhofswesen:	0 €		Betriebsleitung: Frau Balsam

Beschreibung:	Friedhöfe stellen Orte der Bestattung, Trauer, Erinnerung und der friedlichen Ruhe dar. Sie bieten in unserer schnelllebigen und kontrastreichen Zeit Platz und Raum zur Trauer um die geliebten Menschen. Als Orte der lebendigen Erinnerung mit individuell gestalteten Grabstätten sind sie Ankerpunkte gegen das Vergessen. So haben Friedhöfe auch eine (stadt-) historische Bedeutung und spiegeln die Kultur und die geistige Haltung ihrer Zeit wider.	Leistungen:	Verlängerung von Grabnutzungsrechten, Pflege und Unterhaltung der Friedhofsanlagen, Ehren- und Kriegsgräber sowie der jüdischen Friedhöfe, Genehmigung und Kontrolle von Grabmälern, Vorbereitung und Begleitung von Beisetzungen, Feuerbestattungen.
		Mitwirkung/Beteiligung:	Fachbereich Finanzsteuerung (FB 20)
Rechts-/Auftragsgrundlage:	BGB, HGB, EigVO NRW, GO NRW, KAG NRW, Bestattungsgesetz NRW, Friedhofssatzung,Krematoriums-satzung, Betriebssatzung E 18, WP E 18, kommunalpol. Beschlüsse	Empfänger:	Einwohner*innen, ortsfremde Leistungsempfänger*innen
Ziele:	1. Erstellung eines Friedhofsentwicklungskonzepts, um die Reduktion von Friedhofsflächen zu erreichen. 2. Die Unterhaltungskosten zumindest auf konstantem Niveau halten.		

Kennzahlen:

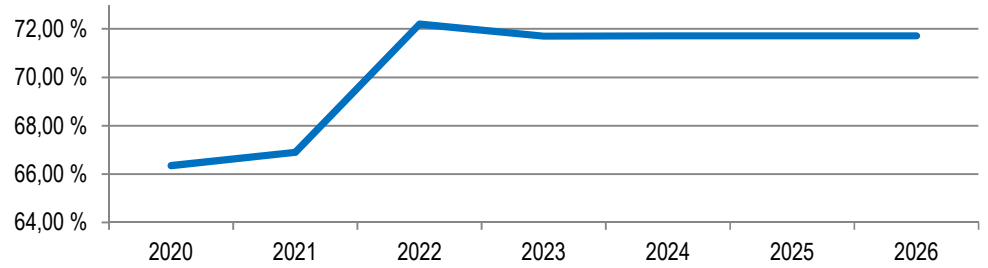
"Friedhofsfläche pro Einwohner" in m²
"Unterhalt.kosten je qm der Grün- und Freiflächen auf städtischen Friedhöfen" in €

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
6,15	6,07	6,06	6,09	6,09	6,09	6,09	6,09
3,40	2,84	3,56	3,39	3,39	3,39	3,39	3,39



"Urnenbestattungsquote" in %

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
66,35	66,90	72,20	71,71	71,71	71,71	71,71	71,71



Sparte Abfallwirtschaft

"Preis je Hektoliter Restabfall im Durchschnitt" in €
"Gesamtliter Restabfall pro Jahr" in hl *(1 Hektoliter = 100 L)*
"Restabfallmenge pro Person" in l
"Recyclingquote" in %
"wöchentliche Restabfallmenge pro Person" in l

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
5,03	4,45	4,64	4,53	5,11	5,11	5,11	5,11
3.043.492,00	3.274.980,00	3.302.316,00	3.380.936,00	3.380.936,00	3.380.936,00	3.380.936,00	3.380.936,00
1.176,97	1.249,80	1.256,37	1.292,43	1292,43	1292,43	1292,43	1292,43
54,01	54,11	53,79	54,18	55,00	56,00	57,00	58,00
22,63	24,03	24,16	24,85	24,85	24,85	24,85	24,85

Sparte Straßenreinigung

"Zu reinigende Straßen und Gehwege" in km
"Preis Straßenreinigung pro km" in €
"Preis Straßenreinigung pro Einwohner" in €

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
949,07	982,65	982,65	982,65	991,69	991,69	991,69	991,69
10.062,94	9.431,69	9.958,99	10.312,78	10.956,75	10.956,75	10.956,75	10.956,75
36,93	35,37	37,23	38,74	41,54	41,54	41,54	41,54

Sparte Grün- und Freiflächen

"Gesamtkosten der Unterhaltung der Grün- und Freiflächen" in €
"Zuschusshöhe der Stadt Aachen" in €
"zu pflegende Grünflächen" in m²
"Gesamtkosten je m² Grün- und Freiflächen" in €

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
17.903.256	18.618.357	19.427.799	19.583.614	23.738.100	23.738.100	23.738.100	23.738.100
17.194.800	17.372.400	17.988.300	20.815.900	21.871.600	21.871.600	21.871.600	21.871.600
5.880.817	5.896.330	5.867.608	5.859.516	5.859.516	5.859.516	5.859.516	5.859.516
3,04	3,16	3,31	3,34	4,05	4,05	4,05	4,05

Sparte Friedhof und Krematorium

"Friedhofsfläche pro Einwohner" in qm
"Unterhaltungskosten je qm der Grün- und Freiflächen auf städtischen Friedhöfen" in €
"Urnenbestattungsquote" in %

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
6,15	6,07	6,06	6,09	6,09	6,09	6,09	6,09
3,40	2,84	3,56	3,39	3,39	3,39	3,39	3,39
66,35	66,90	72,20	71,71	71,71	71,71	71,71	71,71

MITTELRHEINISCHE TREUHAND GMBH

WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT - STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT

GEGRÜNDET 1913

Gebäudemanagement der Stadt Aachen
Aachen

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023

und Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2023

INHALTSVERZEICHNIS

Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

ANLAGENVERZEICHNIS

1. Bilanz zum 31. Dezember 2023

2. Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2023

3. Anhang für das Geschäftsjahr 2023

4. Lagebericht für das Geschäftsjahr 2023

Allgemeine Auftragsbedingungen für 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 2023 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden - geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Einrichtung Gebäudemanagement der Stadt Aachen, Aachen, für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023 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 2023 sowie ihrer Ertragslage für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der 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 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 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 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 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 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 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 aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als das Risiko, das aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können;
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil über die Wirksamkeit dieser Systeme der Einrichtung 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 Einrichtung zur Fortführung der Unternehmens tätigkeit 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 Einrichtung ihre 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 ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Einrichtung vermittelt;

- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der 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 Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Essen, 30. September 2024

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 2023

A K T I V A

		31.12.2023 EUR		31.12.2022 EUR
A.	**ANLAGEVERMÖGEN**			
	Sachanlagen			
1.	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	559.407.709,11		553.941.666,57
2.	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.643.685,86		5.220.387,12
3.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	35.009.020,27		39.286.025,92
			600.060.415,24	598.448.079,61
B.	**UMLAUFVERMÖGEN**			
I.	Vorräte			
	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	28.996,00		59.235,00
			28.996,00	59.235,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1.	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	80.380,59		109.894,02
2.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	90.296,28		690.569,70
3.	Forderungen gegen den Einrichtungsträger	46.619.914,33		44.349.480,55
4.	Sonstige Vermögensgegenstände	246.109,13		303.580,88
			47.036.700,33	45.453.525,15
			47.065.696,33	45.512.760,15
C.	**RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN**		4.949,42	35.448,75
			647.131.060,99	643.996.288,51

Gebäudemanagement der Stadt Aachen, Aachen

Bilanz zum 31. Dezember 2023

P A S S I V A

		31.12.2023 EUR		31.12.2022 EUR
A.	**EIGENKAPITAL**			
I.	Stammkapital		1.000.000,00	1.000.000,00
II.	Kapitalrücklage		148.875.459,45	160.023.341,28
III.	Verlustvortrag		-48.639.069,79	-48.686.401,22
IV.	Jahresfehlbetrag		-11.391.105,20	-11.788.266,09
			89.845.284,46	100.548.673,97
B.	**SONDERPOSTEN AUS INVESTITIONSZUSCHÜSSEN**		143.594.356,48	132.991.372,11
C.	**RÜCKSTELLUNGEN**			
	Sonstige Rückstellungen	8.913.456,73		9.553.521,43
			8.913.456,73	9.553.521,43
D.	**VERBINDLICHKEITEN**			
1.	Erhaltene Anzahlungen	21.513.491,45		19.657.499,69
2.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.952.347,57		4.433.374,27
3.	Verbindlichkeiten gegenüber Einrichtungsträger	373.981.715,74		371.971.061,93
4.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	1.320.804,39		91.940,28
5.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	2.490,07		0,00
6.	Sonstige Verbindlichkeiten	3.325.275,09		3.953.092,42
			404.096.124,31	400.106.968,59
E.	**RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN**		681.839,01	795.752,41
			647.131.060,99	643.996.288,51

Gebäudemanagement der Stadt Aachen, Aachen

Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2023

		2023 EUR		2022 EUR
1.	Umsatzerlöse		93.526.232,78	87.525.606,67
2.	Andere aktivierte Eigenleistungen		1.855.664,74	1.656.042,99
3.	Sonstige betriebliche Erträge		5.802.483,57	6.395.932,59
4.	Aufwendungen für Objektbewirtschaftung		-62.813.776,38	-59.669.758,45
5.	Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter	-12.738.155,55		-11.722.996,40
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-3.648.256,51		-3.415.151,85
	- davon für Altersversorgung: EUR 1.134.265,01 (Vorjahr: EUR 1.140.251,45)			
			-16.386.412,06	-15.138.148,25
6.	Abschreibungen auf Sachanlagen		-20.694.166,24	-20.313.727,71
7.	Sonstige betriebliche Aufwendungen		-4.146.310,20	-3.872.956,89
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-8.533.971,41	-8.370.463,04
	- davon an den Einrichtungsträger: EUR 8.471.402,16 (Vorjahr: EUR 8.313.625,56)			
	- davon Aufwendungen aus der Aufzinsung: EUR 12.515,34 (Vorjahr: EUR 4.307,57)			
9.	**Ergebnis nach Steuern**		-11.390.255,20	-11.787.472,09
10.	Sonstige Steuern		-850,00	-794,00
11.	**Jahresfehlbetrag**		-11.391.105,20	-11.788.266,09

Anhang für das Wirtschaftsjahr 2023

INHALTSVERZEICHNIS

	Seite
Allgemeines	**2**
Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze, Erläuterungen zur Bilanz	**2**
Anwendung bei Gründung der Einrichtung	2
Anwendung im Wirtschaftsjahr 2023	3
Bearbeitungsstand der Reparaturprogramme	3
Anlagevermögen	4
Abschreibungen	4
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	5
Eigenkapital	5
Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen	6
Rückstellungen	6
Verbindlichkeiten	8
Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung	**9**
Erträge	9
Aufwendungen	10
Jahresergebnis 2023	11
Nachtragsbericht	**12**
Ergänzende Angaben	**12**
Stellenübersicht	12
Betriebsausschuss	13
Gesamthonorar für Abschlussprüfer	13
Sonstige finanzielle Verpflichtungen	13
Verlustvortrag	**14**
Ergebnisverwendung	**14**

Allgemeines

Der **Jahresabschluss zum 31.12.2023** 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 Bewertungsgrundsätze, Erläuterungen zur Bilanz

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 wurden die unterlassenen Instandhaltungen wertmindernd berücksichtigt.

Für 253 Liegenschaften mit 718 Gebäuden ergab sich zum 01.01.2004 ein Gesamtwert von **670.310 T€.** In den Folgejahren wurden bzw. werden die Modernisierungsmaßnahmen, soweit sie Herstellungskosten darstellen, nach Durchführung werterhöhend verbucht.

Die sonstigen zum 01.01.2004 eingebrachten Gegenstände des Anlagevermögens wurden mit dem jeweiligen **Zeitwert** bewertet. Für Vermögensgegenstände ohne wesentliche Bestandsveränderungen wurde das **Festwertverfahren** angewandt.

Anwendung im Wirtschaftsjahr 2023

Im Wirtschaftsjahr 2023 wurden die Zugänge zum Anlagevermögen mit den **Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten** bewertet. In die Herstellungskosten wurden anteilige Gemeinkosten und - wie in Vorjahren - keine Fremdkapitalzinsen einbezogen.

In 2023 waren keine Neubewertungen von Gebäuden erforderlich.

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.

Bearbeitungsstand der Reparaturprogramme

In der Eröffnungsbilanz waren **unterlassene Instandhaltungen** in Höhe von 69 Mio. € für das Schulreparaturprogramm, Reparaturprogramm an nicht-schulischen Gebäuden und für Brandschutzmaßnahmen enthalten. Auf der Grundlage von Objektbegehungen wurden im Jahr 2007 Neubewertungen bzw. Wertüberprüfungen durchgeführt und die Abzüge für Reparaturen und Instandhaltungsstau auf 120 Mio. € erhöht. Nach den Abgängen der Berufskollegs an die Städteregion mit einem Investitionsstau in Höhe von 20 Mio. € verbleiben beim Gebäudemanagement Abzüge für Reparaturen und Instandhaltungsstau von **100 Mio. €**. Von den 100 Mio. € wurden bis zum 31.12.2023 aus **Reparaturprogrammen** bereits **78,991 Mio. €** (davon in 2023: 2,613 Mio. €) aufgearbeitet, überwiegend in Schulgebäuden. Für die nicht-schulischen Gebäude standen erstmalig in 2010 Mittel zur Aufarbeitung zur Verfügung.

Anlagevermögen

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist aus dem beigefügten **Anlagennachweis** ersichtlich.

Es ergeben sich in 2023 keine **Veränderungen im Grundstücks- und Gebäudebestand** durch Anlagenabgänge.

Zum Bilanzstichtag 2023 befanden sich in Höhe von 35,009 Mio. € **Anlagen im Bau**, davon insbesondere Investitionen an Schulgebäuden und im Zusammenhang mit der Umsetzung der Maßnahmen aus dem Programm Gute Schule 2020 - Grundschule Kaiserstraße; weiterhin wurden Investitionen innerhalb der Maßnahmen Inda Gymnasium Gangolfsweg, SZ Hander Weg, Umkleidegebäude Ahornstraße, Kita Breitbenden, Maßnahmen Umstellung Gymnasien G8/G9 und RLT-Anlagen in verschiedenen Objekten getätigt.

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	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Höhe Afa (In Mio. €)	16,41	19,11	18,93	17,52	18,62	19,13	19,63	19,27	19,48	20,18	20,31	20,69
Erstattung Afa (In Mio. €)	1,50	1,50	1,50	1,50	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 6,unter Einbeziehung der Sonderposten.

Nennenswerte **Leerstände** lagen zum Bilanzstichtag 2023 nicht vor.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die **Forderungen** und die **Sonstigen Vermögensgegenstände** sind grundsätzlich mit dem Nominalwert bilanziert.

Die Forderungen gegen verbundene Unternehmen betreffen ausschließlich Forderungen aus Lieferungen und Leistungen.

Die **Forderungen gegenüber der Stadt Aachen** zum Bilanzstichtag 2023 in Höhe von 46,620 Mio. € setzen sich wie folgt zusammen:

Stand 31.12.2023	2023 in T€	Vorjahr in T€
Gegenüber eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen	6.890	3.249
Gegenüber anderen städtischen Dienststellen	39.730	41.101
Summe	**46.620**	**44.350**

Die Forderungen haben insgesamt eine Restlaufzeit bis zu einem Jahr. Die Forderungen gegenüber anderen städtischen Diensten betreffen mit 2.371 T€ Lieferungen und Leistungen.

Eigenkapital

Das **Eigenkapital** zeigt folgende Zusammensetzung und Entwicklung:

in T€	Stand 01.01.2023	Entnahme	Einstellung	Stand 31.12.2023
Stammkapital	1.000	0	0	1.000
Kapitalrücklage	160.023	-11.835	687	148.875
Verlustvortrag	-48.686	11.835	-11.788	-48.639
Jahresfehlbetrag	-11.788	11.788	-11.391	-11.391
Summe	**100.549**	**11.788**	**-22.492**	**89.845**

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 2022 (11.788 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. 2023 wurde der Jahresverlust 2018 in Höhe von 11,835 Mio. € verrechnet. Resultierend aus der Verrechnung der Jahresverluste ergibt sich eine Abschmelzung des Eigenkapitals.

Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen

Der Posten hat sich wie folgt entwickelt:

in T€	Stand 01.01.2023	Zugänge	Um-buchungen	Abgänge	Auflösungen	Stand 31.12.2023
Bebaute Grundstücke	618	0	0	0	0	618
Fertige Anlagen	109.516	8.431	7.310	0	4.711	120.546
Unfertige Anlagen	22.338	6.795	-7.310	702	0	21.121
Betriebs- und Geschäftsausstattung/ Andere Anlagen	519	971	0	0	181	1.309
Summe	**132.991**	**16.197**	**0**	**702**	**4.892**	**143.594**

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 **sonstigen Rückstellungen** sind in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages gebildet und zeigen folgende Zusammensetzung und Entwicklung:

in T€	Stand 01.01.2023	Verbrauch	Auflösung	Zuführung	Aufzinsung	Stand 31.12.2023
Verpflichtungen gegenüber Einrichtungsträger	4.472	405	0	100	0	4.167
Rechtsstreite	2.186	57	59	239	0	2.309
Personalbereich	1.532	1.049		976	9	1.468
Sonstige	1.364	592	65	258	4	969
Summe	**9.554**	**2.103**	**124**	**1.573**	**13**	**8.913**

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.

Aufzinsungen in Höhe von 13 T€ flossen zum 31.12.2023 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. Seit 8 Jahren erhebt die RZVK 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 **Verbindlichkeiten** sind mit dem Erfüllungsbetrag bewertet. Die Fristen und die Zusammensetzung sind aus dem folgenden Verbindlichkeitenspiegel ersichtlich.
Die **Verbindlichkeiten** betragen am 31.12.2023:

	Laufzeit in Jahren			
in T€	unter 1	1 bis 5	über 5	Summe
Erhaltene Anzahlungen gegenüber dem Einrichtungsträger	21.514	0	0	21.514
Vorjahr	19.657	0	0	19.657
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (im Kontokorrent)	3.954	0	0	3.954
Vorjahr	4.433	0	0	4.433
Verbindlichkeiten gegenüber Einrichtungsträger	4.601	369.381	0	373.982
Vorjahr	4.598	367.373	0	371.971
- davon aus Gesellschafterdarlehen	3.000	369.381	0	372.381
Vorjahr	3.000	367.373	0	371.971
- davon aus Lieferungen und Leistungen	1.601	0	0	1.601
Vorjahr	1.599	0	0	1.599
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	1.321	0	0	1.321
- davon aus Lieferungen und Leistungen	1.321	0	0	1.321
Vorjahr	92	0	0	92
Sonstige Verbindlichkeiten	824	1.089	1.412	3.325
Vorjahr	1.067	1.278	1.608	3.953
Gesamtsumme	**32.212**	**370.470**	**1.412**	**404.096**
Vorjahr	29.487	368.651	1.608	400.106

Es erfolgte keine Sicherung durch **Pfandrechte** oder **ähnliche Rechte**.

Gemäß Vereinbarung mit dem Einrichtungsträger wurden in 2023 die Einzeldarlehen 2019 - 2013 mit dem Gründungsdarlehen verschmolzen. Das Gesellschafterdarlehen 2023 betrug 5.398.687,55 €. In 2023 wurden 6 Mio. € als Investitionspauschale seitens des Einrichtungsträgers als Zuführung zu den Sonderposten gewährt.

Die **Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber der Stadt Aachen** in Höhe von 1,601 Mio. € setzen sich zum Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

in T€	Stand 31.12.2023	Erläuterung
Gegenüber Stadt	1.552	Erstattung von Personalkosten für Beamte, Grundbesitzabgaben, Erstattg. Mieten Stiftungen und Portokosten
Gegenüber anderen eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen	49	Aachener Stadtbetrieb
Summe	**1.601**	

Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Erträge

Die **Erträge** setzen sich wie folgt zusammen:

in T€	2023	Vorjahr
Umsatzerlöse	93.526	87.526

Die **Umsatzerlöse** setzen sich aus Zahlungen der Stadt Aachen an die Einrichtung (51,126 Mio. €), aus Dienstleistungen für die Städteregion Aachen (6,316 Mio. €), von anderen eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen (10,127 Mio. €), Interne Erträge (20,556 Mio. €) sowie Einnahmen von externen Dritten (5,401 Mio. €), davon überwiegend Einnahmen aus Vermietungen, zusammen.

in T€	2023	Vorjahr
Aktivierte Eigenleistungen	1.856	1.656

Hierbei handelt es sich um aus Planungs-, Steuerungs- und Bauherrenaufgaben bei Investitionsmaßnahmen resultierende Eigenleistungen durch Personal der Einrichtung.

in T€	2023	Vorjahr
Sonstige betriebliche Erträge	5.802	6.396
- davon Auflösung Investitionszuschüsse	4.892	4.531

Rückstellungen wurden in Höhe von 124 T€ aufgelöst. Die wesentliche Auflösung wurde im Bereich der Rechtsstreitigkeiten vorgenommen für beendete rückstellungsbegründende Maßnahmen und Auflösung der nach Inanspruchnahme verbleibenden Rückstellung für Vorsteuer im Betrieb gewerblicher Art „Schwimmbäder".

Darüber hinaus sind weitere **periodenfremde Erträge** in Höhe von 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€	2023	Vorjahr
Aufwand für Objektbewirtschaftung	62.814	59.670

Im Aufwand 2023 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€	2023	Vorjahr
Personalaufwand	16.386	15.138
- davon Beschäftigtenvergütung inkl. Beamte	12.738	11.723
- davon Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorung und für Unterstützung	3.648	3.415

Unter anderem führten Einmalzahlungen und Höhergruppierungen sowie der Anstieg der durchschnittlichen Mitarbeiterzahl in 2023 zu einem höheren Personalaufwand.

in T€	2023	Vorjahr
Abschreibungen auf Sachanlagen	20.694	20.313

Die **Abschreibungen** resultieren aus dem regulären Werteverzehr an Gebäuden und Sachanlagen.

in T€	2023	Vorjahr
Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.146	3.873

Enthalten sind der **Verwaltungskostenbeitrag** mit 1,910 Mio. €, EDV-Budget mit 0,915 Mio. €, Zuführungen zu Rückstellungen mit 0,239 Mio. € sowie periodenfremder Aufwand in Höhe von 0,743 Mio. €. Darin sind im Wesentlichen Rückerstattungen aus Nebenkostenabrechnungen des Vorjahres enthalten.

in T€	2023	Vorjahr
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	8.534	8.371

Die **Zinsen und ähnlichen Aufwendungen** enthalten weitestgehend Darlehenszinsen in Höhe von 8,471 Mio. € für das Gründungsdarlehen aus der Eröffnungsbilanz und die weiteren für die Investitionen der Jahre 2004 – 2023 aufgenommenen Gesellschafterdarlehen. Sie werden an den Einrichtungsträger gezahlt.

Die **Tilgung der Darlehen** erfolgte in 2023 nach einer Vereinbarung mit der Stadt Aachen in Höhe von 3,000 Mio. €.

Jahresergebnis 2023

in T€	2023	Vorjahr
Jahresverlust	-11.391	-11.788

Wie bereits oben dargestellt resultiert der Jahresverlust in Höhe von 11,391 Mio. € aus der Nichterstattung von Abschreibungen.

Ergebnis:

in T€	2023	Vorjahr
Planmäßiger Verlust	-14.386	-14.096

Tatsächlicher Verlust	-11.391	-11.788
Ergebnisverbesserung/-verschlechterung	+2.995	+2.308

Der Verlust in Höhe von 11,391 Mio. € liegt um 2,995 Mio. € unter dem planmäßigen Verlust. Im Wesentlichen ist die Verbesserung auf den Bewirtschaftsbereich zurückzuführen. Hier wurden im Reinigungsbereich und Energiesektor höhere Minderausgaben 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 2023 beschäftigten Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter (§ 285 HGB Nr. 7) beträgt – neben der Betriebsleitung – 246 Personen (2022:237).

In 2023 waren in unterschiedlichen Zeiträumen 24 befristete Vollzeitkräfte (2022: 23) vor allem zur Abdeckung des auf nach wie vor hohem Niveau befindlichen Bauvolumens beschäftigt.

Unter Berücksichtigung dieser Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter sind weiterhin 1 (2022: 1) in geringfügigem Stundenumfang Beschäftigte (Schreibkraft für die Personalvertretung) sowie im Kalenderjahr 2023 5 Werkstudenten (2022: 2) in der Hochbautechnischen Abteilung beschäftigt.
Getrennt nach Gruppen: 233 Beschäftigte (2022: 223), 13 Beamte (2022: 14).

Der Betriebsleitung gehören an:

Herr Schavan, technischer Betriebsleiter, Aachen
Herr Hausschild, kaufmännischer Betriebsleiter, Kerpen

Leistungen an die Betriebsleitung und an sonstige in leitender Funktion tätige Personen (4 Abteilungsleiter): im Jahr 2023 534 T€ Bruttobezüge (Festbezüge; ohne Arbeitgeberanteile), davon technische Betriebsleitung Herr Schavan 97 T€ und kaufmännische Betriebsleitung 104 T€.

Betriebsausschuss

Der **Betriebsausschuss** besteht aus dreizehn stimmberechtigten Mitgliedern zuzüglich eines beratenden Mitglieds.

Mitglieder des Betriebsausschusses sind mit Stand vom 31.12.2023:

Ratsherr Carsten Schaadt, Dipl.-Ing. Architekt (Vorsitzender),
Ratsherr Klaus-Dieter Jacoby, Dipl.-Ingenieur (stv. Vorsitzender),
Ratsherr Marc Beus, Architekt,
Ratsherr Dr. Sebastian Breuer, Biologe,
Ratsherr Daniel Hecker, Unternehmer,
Ratsherr Lars Lübben, Geograph,
Ratsherr Mathias Dopatka, Gewerkschaftssekretär,
Ratsfrau Dr. Heike Wolf, Stabstellenleitung,
Sachkundige/r Bürger*in Herr Herbert Gilles, Selbständiger,
Sachkundige/r Bürger*in Herr Volker Lauven, Kaufmann,
Sachkundige/r Bürger*in Herr Marc Teuku, Selbständig,
Sachkundiger Bürger Herr Dr. Klaus Vossen, Geschäftsführer (Immobilienverw.) und Jurist,
Sachkundige/r Bürger*in Juliane Schlierkamp, wissenschaftl. Mitarbeiterin RWTH Aachen,
Sachkundige/r 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 2023 netto 19.000 €. Weitere Leistungen sind nicht erbracht worden.

Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Haftungsverhältnisse gemäß § 251 HGB bestanden zum Bilanzstichtag 2023 nicht.

Die Verpflichtungen aus dem **Bestellobligo** zum 31.12.2023 betrugen 33,821 Mio. € aus Bauvorhaben.

Zum Stichtag 31.12.2023 wurden **Verpflichtungsermächtigungen** in Höhe von 13,810 Mio. € in Anspruch genommen.

Weitere **Sonstige finanzielle Verpflichtungen** ergeben sich aus der Zugehörigkeit zur RZVK (siehe Erläuterung zu Rückstellungen).

Verlustvortrag

Der Verlustvortrag enthält die aufgelaufenen Verluste der Jahre 2018 bis 2022. In 2023 wurde gemäß EigVO NRW und Beschluss des Rats der Stadt Aachen vom 10.12.2014 der Verlust aus 2018 mit den Rücklagen verrechnet.

Durch die Nichterstattung der betrieblichen Abschreibungen werden sich auch in den kommenden Jahren Verluste ergeben. Die anteilige Erstattung der Abschreibung wurde letztmalig in 2016 von 1,5 Mio. € auf 3,0 Mio. € erhöht.

Ergebnisverwendung

Die Betriebsleitung schlägt vor, den Jahresfehlbetrag aus 2023 in Höhe von 11.391.105,20 € nach 2024 vorzutragen.

Aachen, 30. September 2024
Gebäudemanagement der Stadt Aachen

Jens Hauschild
Kfm. Betriebsleitung

Klaus Schavan
Tech. Betriebsleiter

Gebäudemanagement der Stadt Aachen, Aachen

Entwicklung des Anlagevermögens im Wirtschaftsjahr 2023

	ANSCHAFFUNGS- UND HERSTELLUNGSKOSTEN					KUMULIERTE ABSCHREIBUNGEN				NETTOBUCHWERTE	
	1. Jan. 2023 EUR	Zugänge EUR	Umbuchungen EUR	Abgänge EUR	31. Dez. 2023 EUR	1. Jan. 2023 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	31. Dez. 2023 EUR	31. Dez. 2023 EUR	31. Dez. 2022 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	120.311.666,90	651.980,24	0,00	279.619,00	120.684.028,14	0,00	0,00	0,00	0,00	120.684.028,14	120.311.666,90
c) Gebäude und Aufbauten	737.549.386,80	9.233.429,05	15.794.896,00	826.361,00	761.751.350,85	306.125.416,13	19.873.978,42	765.695,67	325.233.698,88	436.517.651,97	431.423.970,67
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
	860.105.095,70	9.885.409,29	15.794.896,00	1.105.980,00	884.679.420,99	306.163.429,13	19.873.978,42	765.695,67	325.271.711,88	559.407.709,11	553.941.666,57
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung											
a) Betriebsausstattung	8.286.189,66	1.045.935,41	194.538,02	0,00	9.526.663,09	3.065.802,54	817.174,69	0,00	3.882.977,23	5.643.685,86	5.220.387,12
b) Geringwertige Vermögensgegenstände	10.401,56	3.013,13	0,00	5.377,66	8.037,03	10.401,56	3.013,13	5.377,66	8.037,03	0,00	0,00
	8.296.591,22	1.048.948,54	194.538,02	5.377,66	9.534.700,12	3.076.204,10	820.187,82	5.377,66	3.891.014,26	5.643.685,86	5.220.387,12
3. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	39.286.025,92	12.401.966,15	-15.989.434,02	689.537,78	35.009.020,27	0,00	0,00	0,00	0,00	35.009.020,27	39.286.025,92
	907.687.712,84	23.336.323,98	0,00	1.800.895,44	929.223.141,38	309.239.633,23	20.694.166,24	771.073,33	329.162.726,14	600.060.415,24	598.448.079,61

Zusammensetzung und Entwicklung des Sonderpostens aus Investitionszuschüssen

	Zuführungen					Entnahmen / Auflösungen			Restbuchwert	
	Stand 31.12.2022	Zugang	Umbuchung	Abgang	Stand 31.12.2023	Stand 31.12.2022	Zugang	Stand 31.12.2023	Stand 31.12.2023	Stand 31.12.2022
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Unbebaute 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	161.589.243,37	8.430.953,20	7.309.849,43	0,00	177.330.046,00	52.073.536,84	4.710.704,99	56.784.241,83	120.545.804,17	109.515.706,53
Unfertige Anlagen	22.338.502,62	6.794.753,74	-7.309.849,43	702.124,00	21.121.282,93	0,00	0,00	0,00	21.121.282,93	22.338.502,62
Betriebs- und Geschäftsausstattung / Andere Anlagen	1.196.152,16	971.135,65	0,00	0,00	2.167.287,81	677.177,87	181.029,23	858.207,10	1.309.080,71	518.974,29
Gesamt:	185.742.086,82	16.196.842,59	0,00	702.124,00	201.236.805,41	52.750.714,71	4.891.734,22	57.642.448,93	143.594.356,48	132.991.372,11

Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2023

Inhaltsverzeichnis

Seite

1.	Vorbemerkung	3
2.	Grundlagen der Einrichtung	3
2.1	Geschäftsmodell der Einrichtung	3
2.2	Organisation und rechtliche Beziehungen	4
2.3	Rahmenvereinbarung zwischen Einrichtung und Oberbürgermeister	5
2.4	Forschung und Entwicklung	6
3.	Wirtschaftsbericht	6
3.1	Gesamtwirtschaftliche und branchenbezogene Rahmenbedingungen	6
3.2	Geschäftsverlauf	7
3.3	Lage der Einrichtung im Wirtschaftsjahr 2023	9
3.3.1	Wirtschaftsplan	9
3.3.2	Ertragslage	10
3.3.3	Vermögenslage	11
3.3.4	Finanzlage	13
3.4	Finanzielle Leistungsindikatoren	14
3.5	Nicht-finanzielle Leistungsindikatoren	15
4.	Prognosebericht	15
5.	Chancen- und Risikobericht	16
5.1	Risikobericht	16
5.1.1	Finanzwirtschaftliche und Ertragsrisiken	17
5.1.2	Branchenspezifische Risiken	19
5.1.3.	Personalwirtschaftliche Risiken	22
5.1.4	Technische Risiken	23
5.1.5	Rechtliche Risiken	24
5.2	Chancenbericht	24
5.3	Gesamtbeurteilung	25
6.	Risikoberichterstattung über die Verwendung von Finanzinstrumenten	26
7.	Angaben gemäß § 25 Abs. 2 EigVO NRW	27

1. Vorbemerkung

Mit dem Lagebericht sollen zum einen der Geschäftsverlauf und die Lage, zum anderen die Chancen und die Risiken der künftigen Entwicklung der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Gebäudemanagement der Stadt Aachen - nachfolgend Einrichtung genannt - dargestellt werden.

Ziel ist es, den Entscheidungsgremien ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Lage der Einrichtung zu vermitteln und Rechenschaft über die Verwendung der anvertrauten Ressourcen zu legen.

Über die wirtschaftliche Entwicklung im Wirtschaftsjahr 2023 geben weiterhin die Bilanz, die Gewinn- und Verlustrechnung und der Anhang detailliert Auskunft. Das Wirtschaftsjahr der Einrichtung ist gemäß § 12 der Betriebssatzung das jeweilige Kalenderjahr.

2. Grundlagen der Einrichtung

2.1 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.

2.2 Organisation und rechtliche Beziehungen

Gemäß § 4 der Betriebssatzung besteht die Betriebsleitung aus einem kaufmännischen und einem technischen Betriebsleiter.

Der Betriebsleitung wurde auf der Grundlage der §§ 4 und 11 der Betriebssatzung Personal- und Organisationshoheit übertragen. Die Betriebsleitung entscheidet im Rahmen des Wirtschaftsplans, der Satzung und der Dienstanweisungen eigenständig in allen Angelegenheiten der laufenden Betriebsführung.

Die Betriebssatzung für die Einrichtung basiert auf der EigVO NRW und wurde zuletzt mit zweitem Nachtrag vom 07.09.2005 geändert.

Geschäftsverteilung, Vertretungsbefugnisse, die sonstigen Verpflichtungen der Betriebsleitung und die Beziehungen zur Verwaltung sind durch Dienstanweisungen der Oberbürgermeisterin mit Zustimmung durch den Betriebsausschuss geregelt.

Die Einrichtung wurde durch den Oberbürgermeister zur Dienststelle nach dem Landespersonalvertretungsgesetz (LPVG NRW) erklärt. Somit vertritt ein Dienststellenpersonalrat als direkter Ansprechpartner der Betriebsleitung die Interessen der Beschäftigten.

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 2023 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.

Die jährliche Kostenerstattung soll in den Wirtschaftsplänen – i.S. dieser Rahmenvereinbarung zwischen Einrichtung und Oberbürgermeisterin – um nicht durch die Einrichtung zu beeinflussende Faktoren angepasst werden:

- Tarif- und Preisänderungen,
- Zu- oder Abnahme von Dienstleistungsaufgaben,
- Zu- oder Abnahme von bewirtschafteten Flächen.

2.3 Rahmenvereinbarung zwischen Einrichtung und Oberbürgermeister

Zur Haushaltskonsolidierung und zur Vereinbarung gemeinsamer qualitativer Ziele wurde bei Betriebsgründung eine vom Rat beschlossene Rahmenvereinbarung zwischen dem Oberbürgermeister und der Einrichtung abgeschlossen.

Aus der Vereinbarung gehen Sachziele (z.B. Durchführung der Vermögensbewertung, Abbau der unterlassenen Instandhaltung, Erhöhung der Mittel für Instandhaltung aus Kosteneinsparungen, Vorbereitung des Vermieter-Mieter-Modells, Vergleich mit anderen kommunalen Anbietern, Einführung eines CAFM-Systems) und monetäre Ziele (z.B. Personalabbau, Absenkung der Sachausgaben in der Zeit von 2004 bis 2006 und Senkung im Bereich der Reinigungskosten) hervor.

Die monetären Konsolidierungsziele der Rahmenvereinbarung wurden letztmalig in den Wirtschaftsplan 2008 eingearbeitet und galten Ende 2008 als erfüllt und somit abgeschlossen.

Die vereinbarten Sachziele finden ihren Niederschlag in den jeweiligen Wirtschaftsplänen der Einrichtung. Im Rahmen der Berichterstattung an den Betriebsausschuss wird regelmäßig über den Stand der Zielerreichung informiert.

2.4 Forschung und Entwicklung

Aufgabenbedingt wird betriebsintern keine Forschung und Entwicklung betrieben.

3. Wirtschaftsbericht

3.1 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 hat sich in 2023 wieder auf „Normalmaß" bewegt.

Umfangreiche Sondermittel im Rahmen von Bundes- und Landesförderprogrammen ermöglichen seit Jahren, auch absehbar für die mittelfristige Planung, Investitionen.

Die Preisentwicklung ist für den Berichtszeitraum 2023 im Bereich der Betriebskosten (insbesondere Energie) und im Bereich der Baumaterialien im Vergleich zum Vorjahr nicht so stark ansteigend.

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.

Neuere Entwicklungen, insbesondere auch im DV-gestützten Planungs-, Ausführungs- und Bewirtschaftungsbereich mit Hilfe spezieller Software (BIM = Building Information Modeling), gilt es zu beachten und ggf. auch für die Einrichtung nutzbar zu machen.

Auch die Vielzahl von gesetzlichen Vorschriften und Auflagen und somit die zu beachtende Regelungsdichte bei der Bewirtschaftung von Immobilien nimmt kontinuierlich zu.

Gesellschaftlich-politischen 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").

In Vorjahren nahm die Aufgabe der zeitnahen Unterbringung von Flüchtlingen einen sehr großen Raum (Schwerpunkt bisher 2015-2017) ein und hatte erhebliche Auswirkungen auf die Kapazitäten der Einrichtung.

Mit nachfolgenden Jahren hat sich dieser Tätigkeitsbereich „normalisiert". Die geschaffenen Kapazitäten zur Unterbringung von Geflüchteten erzeugten jedoch bis 2021 erhöhte Betreuungsaufwände im Team „Instandhaltung", „Mieten und Pachten" sowie „Rechnungswesen".

Mit Vorblick auf 2024 gewinnt die Thematik durch die Kriege in der Ukraine und im Nahen Osten und den damit verbundenen Bewegungen von Schutzsuchenden weiterhin an Bedeutung.

3.2 Geschäftsverlauf

Die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Einrichtung war auch in 2023 stabil.

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 Verluste werden zunächst auf neue Rechnung vorgetragen. Diese Handhabung geht auf einen Beschluss des Finanzausschusses vom 26.02.2008 zurück.

Nach § 10 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. In 2023 wurde der Verlust aus 2018 in Höhe von 11,835 Mio. € verrechnet.

In 2023 ist eine Ergebnisverbesserung eingetreten. So wurde der planmäßige Verlust aus nicht erstatteten Abschreibungen im Ergebnis um 2,995 Mio. € unterschritten.

Der vom Rat der Stadt beschlossene Personalabbau im Bereich der Eigenreinigungskräfte soll sozialverträglich fortgeführt werden.

Die vereinbarten Sachziele bei Gründung der Einrichtung wurden erreicht oder befinden sich in der abschließenden Umsetzung. Zur Zeit befindet sich das Gebäudemanagement in der Phase der Implementierung eines Systems für „Computer Aided Facility Management" (CAFM). Bislang wurde in Abstimmung mit der Finanzverwaltung in Pilotbereichen das Vermieter-Mieter-Modell, im Wesentlichen mit den eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen, zuletzt ausgeweitet durch den Einbezug von Objekten eines städtischen Fachbereichs, umgesetzt. Eine weitere Ausdehnung auf die Fachbereiche ist bisher nicht geschehen.

Der Investitionsbereich konnte in 2023 ohne nennenswerte Probleme im Hinblick auf die zur Verfügung stehenden Mittel umgesetzt werden.

Die Auswirkungen des Krieges Russland gegen die Ukraine und der daraus resultierenden Inflation sind auch in der Bauwirtschaft u.a. durch den Zusammenbruch der globalen Lieferketten verbunden mit den Rohstoff-, Herstell- und Lieferkrisen, stark zu spüren. Dies hatte auch in 2023 Auswirkungen auf laufende Bauvorhaben, die im Vergleich zu den Projekten in Vorjahren teilweise deutliche Mehrausgaben erforderlich machten.

Hinsichtlich der Umsetzungsgeschwindigkeit der Maßnahmen ergaben sich Engpässe aufgrund eines anhaltend hohen Investitionsvolumens bei gleichzeitig fehlenden personellen Kapazitäten bei den externen Planern und Auftragnehmern sowie dem allgemeinen Fachkräftemangel am Bau. So konnten die durch Betriebsausschuss und Rat der Stadt ab 2021 genehmigten zusätzlichen Stellen weiterhin nicht in Gänze besetzt werden, insbesondere aufgrund des Mangels im Bereich der Fachingenieure (z.B. Technische Gebäudeausrüstung, TGA).

Zusätzliche und nicht planbare Aufgaben haben ebenfalls erhebliche personelle Kapazitäten gebunden.

Die Mittel für die Instandhaltung der Gebäude konnten seit Betriebsgründung aufgrund von Einsparungen in anderen Bereichen des Wirtschaftsplans erheblich erhöht werden. In den letzten Jahren waren dem Betrieb jedoch keine wiederkehrenden Einsparungen und somit Umschichtungen zugunsten der Instandhaltung mehr möglich (da ausgeschöpft), so dass - mit Ausnahme des jährlichen Inflationsausgleichs und Mitteln für zusätzliche Flächen - keine Aufstockung mehr erfolgen konnte. Die zur Verfügung stehenden Mittel liegen unter dem empfohlenen Richtwert der KGSt aus 1984 (1,2 % der Wiederherstellkosten), so dass sich für die Folgejahre ein weiterer Instandhaltungsstau entwickeln kann. In 2023 wurden jedoch 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 2023 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.

Das Anlagevermögen hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 1,612 Mio. € erhöht. Die Zugänge zu den fertigen Anlagen betrafen im Einzelnen die Maßnahmen GGS Erweiterung Brander Feld Schagenstraße 40, KGS Bildchen Reimserstr Str., GGS Sanierung Haarbachtalstraße, Nutzungsänderung Kita Gut-Knapp-Str. 1, Einhard-Gymnasium Sanierung Schule 3. BA, Herrichtung angemieteter Verwaltungsgebäude Aureliusstraße 2 und Maria-Theresia-Allee 38.

In 2023 **lag die Gesamthöhe der Abschreibungen unter den Investitionen.**

3.3 Lage der Einrichtung im Wirtschaftsjahr 2023

3.3.1 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 14.12.2022 auf Basis Haushaltsplanentwurf 2023 beschlossene Wirtschaftsplan für 2023 der Einrichtung umfasste:

Im Erfolgsplan

In Mio. €	Plan 2023	Plan Vorjahr	Differenz
Aufwendungen im Erfolgsplan	79,4	74,3	+5,1
Abschreibungen und Zinsen (an die Stadt)	28,5	28,3	+0,2
Verwaltungskostenbeitrag	2,0	1,9	+0,1
Gesamtvolumen im Erfolgsplan	**109,9**	**104,5**	**+5,4**

Im Vermögensplan

Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Wirtschaftsplanes 2023 im 4. Quartal 2022 und somit auf der Basis des vorläufigen Haushaltsplanentwurfes waren Investitionen in Höhe von 34,4 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 2023 betrug insgesamt 40,9 Mio. €.

Bereits die nachfolgend genannten Maßnahmen aus Vorjahren konnten weitergeführt und fertig gestellt werden:
GGS Erweiterung Brander Feld Schagenstraße 40, KGS Bildchen Reimserstr Str., GGS Sanierung Haarbachtalstraße, Nutzungsänderung Kita Gut-Knapp-Str.1, Einhard-Gymnasium Sanierung Schule 3. BA, Herrichtung angemieteter Verwaltungsgebäude Aureliusstraße 2 und Maria-Theresia-Allee 38 sowie neue Maßnahmen nach Inkrafttreten des städtischen Haushalts begonnen werden.

3.3.2 Ertragslage

Die Darstellung der Ertragslage soll darüber informieren, wie das Jahresergebnis durch einzelne Erfolgskomponenten 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€	2023	Vorjahr	Differenz
Umsatzerlöse	93.526	87.526	+6.000
Aktivierte Eigenleistungen	1.856	1.656	+200
Sonstige betriebliche Erträge	5.802	6.396	-594
Summe der Erträge	**101.184**	**95.578**	**+5.606**

Einzelheiten zu den Erträgen ergeben sich aus dem Anhang.

Die Aufwendungen der Einrichtung setzen sich wie folgt zusammen:

In T€	2023	Vorjahr	Differenz
Objektbewirtschaftung	62.814	59.670	+3.144
Personalkosten	16.386	15.138	+1.248
Abschreibungen	20.694	20.314	+380
Zinsen	8.534	8.371	+163
Übrige	4.147	3.873	+274
Summe der Aufwendungen	**112.575**	**107.366**	**+5.209**

Einzelheiten zu den Aufwendungen ergeben sich aus dem Anhang.

Vergleich der Erträge und Aufwendungen 2023 zum Vorjahr:

In T€	2023	Vorjahr	Differenz
Erträge	101.184	95.578	+5.606
Aufwendungen	112.575	107.366	+5.209
Ergebnis	**-11.391**	**-11.788**	**+397**

Die betrieblichen Erträge sind im Vergleich zum Vorjahr gestiegen, ebenso der betriebliche Aufwand. Der Jahresfehlbetrag beträgt -11.391 T€. Erwartet lt. angepasstem Erfolgsplan war ein Jahresfehlbetrag aus nicht erstatteten Abschreibungen in Höhe von -14.386 T€, so dass der planmäßige Verlust um 2,995 Mio.€ unterschritten wurde.

3.3.3 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.

Bilanzvergleich

In T€	2023	Vorjahr	Differenz
Aktiva			
Sachanlagen	600.061	598.448	+1.613
davon:			
Grundstücke und grundstückgleiche Rechte mit			
Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	559.408	553.942	+5.466
Andere Anlagen, Betriebs- u. Geschäftsausstattung	5.644	5.220	+424
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	35.009	39.286	-4.277
Vorräte	29	59	-30
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	80	110	-30
Forderungen gg. verbundene Unternehmen	90	690	-600
Forderungen an den Einrichtungsträger	46.620	44.349	+2.271
Sonstige Vermögensgegenstände	246	304	-58
Rechnungsabgrenzungsposten	5	36	-31
Summe Aktiva	**647.131**	**643.996**	+3.135
Passiva			
Eigenkapital	89.845	100.549	-10.704
davon:			
Stammkapital	1.000	1.000	0
Kapitalrücklage	148.875	160.023	-11.148
Verlustvortrag	-48.639	-48.686	-47
Jahresfehlbetrag	-11.391	-11.788	+397
Sonderposten aus Investitionszuschüssen	143.594	132.991	+10.603
Sonstige Rückstellungen	8.914	9.554	-640
Erhaltene Anzahlungen	21.513	19.657	+1.856
Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	3.952	4.433	-481
Verbindlichkeiten gegenüber dem Einrichtungsträger einschl. Gesellschafterdarlehen	373.982	371.971	+2.011
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	1.321	92	+1.229
Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen mit Beteiligung	3	0	+3
Sonstige Verbindlichkeiten	3.325	3.953	-628
Rechnungsabgrenzungsposten	682	796	-114
Summe Passiva	**647.131**	**643.996**	+3.135

Das Vermögen der Einrichtung ist fast gänzlich im Anlagevermögen gebunden. Das Verhältnis von Anlagevermögen zum Gesamtvermögen wird als Anlageintensität bezeichnet. Zum 31.12.2023 beträgt die Anlageintensität 92,7 %. Je höher die Anlageintensität ist, desto höher sind tendenziell die fixen Kosten in Form von Abschreibungen und umso länger hält die Kapitalbindung an.

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 2023 in Höhe von 11,391 Mio. €.

Die Eigenmittelquote aus Eigenkapital einschließlich Sonderposten aus Investitionszuschüssen sinkt von 36,3 % auf nunmehr 36,1 %.

Die Verbindlichkeiten beinhalten insbesondere die Verbindlichkeiten aus Gesellschafterdarlehen.

Die im Wirtschaftsplan 2023 planmäßig vorgesehene Investitionssumme und die Verpflichtungsermächtigungen wurden durch die tatsächlichen Investitionen und die eingegangenen Verpflichtungen für Investitionen (Bestellobligo) insgesamt nicht überschritten.

3.3.4 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€	2023	Vorjahr
- aus der laufenden Geschäftstätigkeit	+11.247	+14.095
- aus der Investitionstätigkeit	-23.336	-24.326
- aus der Finanzierungstätigkeit	+15.444	+11.065
= zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes	**+3.355**	**+834**

Die Mittelzuflüsse aus der laufenden Geschäftstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit reichten aus, den Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit zu decken.

3.4 Finanzielle Leistungsindikatoren

Als finanzielle Leistungsindikatoren werden von der Einrichtung nachfolgende Kennzahlen herangezogen:	2023	Vorjahr
Ertragslage		
Operatives Ergebnis	-2.965 T€	- 4.381 T€
Zuwendungsquote	10,1 %	9,7 %
Vermögens- und Finanzlage		
EK-Quote incl. Sopo	36,1 %	36,3 %
Anlagendeckung I	38,9 %	39,0 %
Anlagendeckung II	101,6 %	101,1 %
Investitionsquote	3,9 %	4,0 %
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	11.247 T€	+ 14.095 T€

Die genutzten finanziellen Leistungsindikatoren weisen hinsichtlich der Istwerte eine stetige Entwicklung der Abschmelzung der Eigenkapital-Quote auf.

3.5 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**. Neben den monetären Vorteilen von niedrigen Verbrauchswerten, z.B. im Bereich Energie, leistet dies auch einen nennenswerten Beitrag unter ökologischen Aspekten bzw. Beitrag zum kommunalen Klimaschutz und zur nachhaltigen Entwicklung der Stadt.

Die Fehlzeitenquote der Einrichtung liegt in 2023 bei 8,3% (Vorjahr: 8,0 %).

Die Mitarbeiterzahl ist in 2023 im Vergleich zum Vorjahr gestiegen.

W. jahr	2023	Vorjahr
Durchschnittliche MA-Zahl	246	237
Stand zum 31.12.	248	242

4. Prognosebericht

Die Rahmenbedingungen haben sich seit Gründung der Einrichtung in 2004 wesentlich verändert.

Als wesentlicher finanzieller Leistungsindikator wird für 2024 eine Eigenkapitalquote incl. Sonderposten von 35,5 % prognostiziert.

Eine weitere Optimierung von Datengrundlagen und Prozessen wird mit der Einführung eines professionellen marktgängigen CAFM-Systems erwartet.

Die Personalintensität liegt für 2024 gemäß Wirtschaftsplanung bei 17,09 % (Vorjahr Ist 14,6 %).
Der Betrieb beteiligt sich auch in 2023 und 2024 intensiv an interkommunalen Vergleichen (u.a. an den IKON-Vergleichsringe zur Reinigung und den Bewirtschaftungsausgaben).

Die Betriebsleitung erwartet für das Wirtschaftsjahr 2024 einen Jahresfehlbetrag von – 13,7 Mio. €.

Das operative Ergebnis wird mit einem Fehlbetrag von – 1,7 Mio. € prognostiziert.

Die Zuwendungsquote ist gemäß Wirtschaftsplanung 2024 auf 10,0 % prognostiziert. Die Anlagendeckung I und Anlagendeckung II wird auf Vorjahresniveau in Höhe von 39 % bzw. 101 % erwartet.

5. Chancen- und Risikobericht

5.1 Risikobericht

Nachfolgend soll dargestellt werden, welche

- Risikomanagementziele die Einrichtung verfolgt,
- Methoden zur Risikobegrenzung/-ausschluss angewendet werden und
- Risiken für den Betrieb tatsächlich gegeben sind.

Risikomanagementziele

Ziel des betrieblichen Risikomanagements ist ein planvoller Umgang mit Risiken.

Risiken sollen frühzeitig und systematisch erkannt, in Eintrittswahrscheinlichkeit und Auswirkungen bewertet und durch entsprechende Gegenmaßnahmen nach Möglichkeit ausgeschlossen oder - sofern dies nicht möglich ist - zumindest in ihren möglichen negativen Auswirkungen begrenzt werden.

Hinsichtlich des bestehenden Risikofrüherkennungssystems wird auf die nachfolgenden Ausführungen verwiesen.

Risiken und Methoden zur Begrenzung / Ausschluss

Vor dem Hintergrund der vorgegebenen Rahmenvereinbarung werden einige der nachfolgend genannten Risiken - i. W. die durch den Betrieb nicht beeinflussbaren Faktoren – in der Regel vom Einrichtungsträger übernommen, siehe dazu die Hinweise auf die Rahmenvereinbarung bei den nachfolgend dargestellten Risiken.

Die Ausgestaltung der Beziehungen zu dem Einrichtungsträger als sog. nahestehende Person wurde bereits unter 2.2 und 2.3 erläutert. Festzuhalten ist, dass die Vereinbarungen von beiden

Seiten eingehalten wurden und die Zusammenarbeit in diesen Fragen, u.a. mit der städtischen Finanzsteuerung, gut funktioniert.

Die maßgeblichen möglichen Risiken für die Einrichtung stellen sich wie folgt dar:

5.1.1 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 wird der Inflationsausgleich dem Betrieb im Rahmen der Wirtschaftspläne in 2021 mit 1,5 % berücksichtigt. Mit dem aktuellen Kenntnisstand gewinnt in 2023 die Erhöhung der Inflationsquote an Bedeutung. Gespräche dazu sind noch nicht abgeschlossen.

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 2007 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

Die Anlagen im Bau betragen zum Bilanzstichtag 2023 35,01 Mio. € (u. a. Maßnahmen in verschiedenen Kindertagesstätten, Maßnahmen in verschiedenen Schulen, Neubau GS Montessori Kaiserstr. und Energetische Hüllsanierung Hander Weg und Gangolfsweg). Nach deren Fertigstellung fallen zukünftig erhöhte Abschreibungen an, die den entsprechenden Werteverzehr widerspiegeln. Diese Abschreibungen werden dem Betrieb nur teilweise erstattet.

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 2023 insgesamt Verluste in Höhe von 174 Mio. €.

Langfristig kann diese Entwicklung 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 der Einrichtung nicht unter einen Mindestwert (15% der Bilanzsumme) sinken wird. In 2023

wurde in Abstimmung mit der städt. Finanzsteuerung konkretisiert, dass der Berechnung der Eigenkapitalquote die Berücksichtigung der Sonderposten zugrunde liegt.

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.

5.1.2 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). 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

Auf der Grundlage der Vermögensbewertung wurden bei Gründung die Versicherungswerte der Gebäudeversicherungen überprüft. Risiken aus dem Gebäudebetrieb oder durch Fehlverhalten der Mitarbeiter/innen sind teilweise 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 Sturmereignissen 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 beste-

henden 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 wurden laufend weiter ausgearbeitet. Da die im Risikomanagement seit 2014 eingesetzte IT-Anwendung durch den externen Anbieter abgekündigt wurde, wurde die Angebotseinholung und Prüfung ersetzender IT-Lösungen aufgenommen.

Für den Bereich Arbeitsschutz wurde die Integration von sich aus der Reorganisation der Gefährdungsbeurteilungen ergebenden Auflagen in den Maßnahmenkatalog des Risikomanagements begonnen.

Für den Bereich Betreiberverantwortung wurden alle städtischen Gebäude nach unterschiedlichen Aspekten und Zuständigkeiten der Betreiberverantwortung katalogisiert. Für die sich in Betreiberverantwortung des E 26 befindlichen Gebäude wurde die Systematik der Wahrnehmung der Verkehrssicherungspflichten wahrgenommen.

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 werden jährlich den Mitarbeitern/innen gegen Unterschriftsleistung zur Kenntnis gebracht.

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. Der Auswahlprozess im Rahmen eines EU-weiten Verfahrens einer marktgängigen geeigneten CAFM- Software konnte abgeschlossen werden, der Echteinsatz ist ab dem Wirtschaftsjahr 2024 vorgesehen.

5.1.3. Personalwirtschaftliche Risiken

Fachkräftemangel

Um die Personalgewinnung zu unterstützen, können unbefristete Arbeitsverträge angeboten werden. Dennoch bleibt die Stellenbesetzung 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 den 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

Das Instrument der temporären Personalgewinnung wird intensiv genutzt, erwies sich aber vor dem Hintergrund des anhaltend hohen Arbeitsvolumens und der Tatsache, dass beispielsweise Fachingenieure kaum auf dem Markt verfügbar sind, auf Dauer als nicht sinnvoll.

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.

Auf dem Markt aufgrund des aktuellen Fachkräftemangels nicht mehr für den öffentlichen Dienst zu gewinnende Mitarbeiter mit entsprechendem Know-how werden zunehmend bei besonderem Bedarf über berufsbegleitende Qualifikation von eigenem Personal abgesichert (beispielsweise durch Masterstudiengänge und Meister-Berufsabschlüsse).

5.1.4 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.

5.1.5 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, Rechnungsprüfung und FB 60 (Vertrags-, Vergabe- + Fördermittelmanagement) tragen hier zu mehr Rechtssicherheit bei.

5.2 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 2023 1,5 Stellen besetzt wurden. Das Ziel, die Installation von 150 PV- Anlagen mit einem Anschlusspotential von 10.000 kWp innerhalb der nächsten 5 Jahre 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.

Diese Entwicklung wird jedoch durch zusätzlichen Flächenbedarf (Flächenzugänge durch Neu- und Erweiterungsbau und Anmietungen) kompensiert. So ist seit Betriebsgründung insgesamt ein Flächenzuwachs zu verzeichnen.

Durch intensive Zusammenarbeit auch in 2023 mit der Finanzsteuerung konnte die Planungssicherheit für den Haushalt und den Wirtschaftsplan erhöht werden.

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 Auskömmlichkeit der Kostenermittlungen bei. Der Baupreisindex 2023 bewegte sich auf das Nivea 2021 von 6 % zurück. 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.

5.3 Gesamtbeurteilung

Gegenwärtig sind keine innerbetrieblichen oder 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 für das Wirtschaftsjahr 2024 Einfluss auf die Einrichtung nehmen. Es finden diesbezüglich Abstimmungen mit der städtischen Finanzsteuerung statt.

Die bestehenden Chancen werden konsequent genutzt. Die Erwartungen, die von Vorstand, 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.

6. 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.

7. Angaben gemäß § 25 Abs. 2 EigVO NRW

Die Prüfung der Ordnungsmäßigkeit des Handelns der Betriebsleitung im Rahmen der Prüfung des Vorjahres – Jahresabschluss zum 31.12.2022 – führte zu keinen Beanstandungen.

Aachen, 30. September 2024
Gebäudemanagement der Stadt Aachen

Jens Hauschild
Kfm. Betriebsleitung

Klaus Schavan
Tech. Betriebsleiter

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.

		1	2	3
		2024	2025	2025
Nr.	Erfolgsplan Gebäudemanagement	Plan angepasst BAG 04.04.2024	Plan	Abweichung 2-1
	Ertrag			
1	**Extern**	**5.301.000**	**5.419.000**	**118.000**
2	Mieten und Betriebkostenerstattungen	5.132.000	5.227.000	95.000
4	Parkraum	119.000	147.000	28.000
5	Sonstiger Ertrag	50.000	45.000	-5.000
6	Fördermittel	0	0	0
7	**Städteregion Fremdverwaltung**	**5.966.000**	**5.814.000**	**-152.000**
8	Erstattung Bewirtschaftungsaufwand	3.936.000	3.699.000	-237.000
9	Erstattung Instandhaltung	822.000	839.000	17.000
10	Erstattung Schulreparaturprogramm	500.000	500.000	0
11	Erstattung Mandatierung	708.000	776.000	68.000
12	**Städteregion Vermietung**	**1.013.000**	**996.000**	**-17.000**
13	Vermietung Städteregion - Kostenmiete	705.000	688.000	-17.000
14	Vermietung Städteregion - Betriebskosten	308.000	308.000	0
15	**Intern**	**19.070.000**	**19.495.000**	**425.000**
16	Mieten und BK Eigenbetriebe/kostenrechn. Einricht.	6.703.000	6.833.000	130.000
17	Mieten und BK HII	818.000	826.000	8.000
18	Erstattung Talstraße durch FB 56	307.000	311.000	4.000
19	Erstattung Abendschule	100.000	0	-100.000
20	Erstattung Folgekosten für Gebäude E 26 durch FB 56	506.000	417.000	-89.000
21	Erstattungen Flüchtlingsunterkünfte im SV E 26 durch FB 56	1.489.000	1.521.000	32.000
22	Erstattungen Druckerei/Buchbinderei	105.000	105.000	0
23	Sonstige Erträge aus Kostenerstattung	8.328.000	8.666.000	338.000
24	Erstattung Colynshof	0	0	0
25	Erstattung Wiedereinführung Bonus an Schulen (IKSK)	40.000	40.000	0
26	Kostenerstattungen durch Fachbereiche	674.000	776.000	102.000
27	**Direkte Verrechnung mit dem Haushalt**	**10.629.000**	**9.774.000**	**-855.000**
28	Erstattung von Anmietungen FB 56	6.458.000	5.737.000	-721.000
29	Erstattung von Anmietungen FB 45	707.000	652.000	-55.000
30	Erstattung von Anmietungen Sonstige Stadt intern	760.000	776.000	16.000
31	Erstattung von Bewirtschaftungsaufwand FB 56	2.521.000	2.466.000	-55.000
32	Erstattung von Bewirtschaftungsaufwand FB 45	26.000	26.000	0
33	Erstattung von Bewirtschaftungsaufwand Sonstige Stadt intern	157.000	117.000	-40.000
34	**Aktivierte Eigenleistungen**	**2.000.000**	**2.200.000**	**200.000**
35	**Erstattung Verwaltungskostenbeitrag**	**2.008.400**	**1.969.500**	**-38.900**
36	**Einmalzahlung Haushalt an den Betrieb**	**41.203.600**	**41.338.300**	**134.700**
37	**Sonstiger Ertrag, betrieblich**	**3.089.000**	**3.000.000**	**-89.000**
38	**Periodenfremder Ertrag**	**0**	**0**	**0**
39	**Summe Ertrag**	**90.280.000**	**90.005.800**	**-274.200**

		1	2	3
		2024	2025	2025
Nr.	Erfolgsplan Gebäudemanagement	Plan angepasst BAG 04.04.2024	Plan	Abweichung 2-1
	Aufwand			
40	**Bewirtschaftungsaufwand gesamt (Zeile 41+53)**	**31.409.000**	**31.150.000**	**-259.000**
41	**Bewirtschaftungsaufwand Stadt**	**27.473.000**	**27.451.000**	**-22.000**
42	Grundbesitzabgaben	2.800.000	3.072.000	272.000
43	Strom	5.800.000	4.504.000	-1.296.000
44	Frischwasser	900.000	900.000	0
45	Heizung	6.500.000	6.029.000	-471.000
46	Gebäudeversicherung	423.000	346.000	-77.000
47	Fremdreinigung	7.800.000	8.994.000	1.194.000
48	Sonstiger Bewirtschaftungsaufwand	2.250.000	2.606.000	356.000
49	Pflege der Außenanlagen	880.000	880.000	0
50	Einbau von Zwischenzählern	70.000	70.000	0
51	Aufwendungen Blockheizkraftwerke	50.000	50.000	0
53	**Bewirtschaftungsaufwand Städteregion**	**3.936.000**	**3.699.000**	**-237.000**
54	**Instandhaltung gesamt**	**19.377.000**	**20.271.000**	**894.000**
55	Instandhaltung der städtischen Gebäude	18.000.000	18.862.000	862.000
57	Gutachten, Planung, Sachverständige	55.000	70.000	15.000
58	Instandhaltung der Gebäude Städteregion	822.000	839.000	17.000
59	Aufwand Schulreparaturprogramm Städteregion	500.000	500.000	0
60	**Serviceleistungen für die Stadt**	**17.308.000**	**16.963.000**	**-345.000**
61	Anmietungen (Miete) FB 56	6.458.000	5.737.000	-721.000
62	Anmietungen (Miete) FB 45	1.467.000	1.483.000	16.000
63	Anmietungen (Miete) Sonstige Stadt intern	3.824.000	4.120.000	296.000
64	Anmietungen (Bewirtschaftungsaufwand) FB 56	2.521.000	2.466.000	-55.000
65	Anmietungen (Bewirtschaftungsaufwand) FB 45	275.000	276.000	1.000
66	Anmietungen (Bewirtschaftungsaufwand) Sonstige Stadt intern	1.188.000	1.207.000	19.000
67	Versicherungsaufwand	60.000	139.000	79.000
68	Sonstige Serviceleistungen für die Stadt	1.515.000	1.535.000	20.000
69	**Betriebl. Aufwendungen Gebäudemanagement**	**668.000**	**692.000**	**24.000**
70	Geschäftsbedarf	640.000	664.000	24.000
71	Abschlussprüfung	28.000	28.000	0
72	**Personalaufwand Gebäudemanagement**	**19.008.000**	**19.051.000**	**43.000**
73	**EDV-Budget**	**926.000**	**1.096.000**	**170.000**
74	**Optimierung CAFM-System**	**250.000**	**250.000**	**0**
75	**Zinsaufwand Richtericher Modell**	**150.000**	**158.000**	**8.000**
76	**Verwaltungskostenbeitrag**	**2.008.400**	**1.969.500**	**-38.900**
77	**Sonstiger Aufwand**	**0**	**0**	**0**
78	**Periodenfremder Aufwand**	**0**	**0**	**0**
79	**Summe Aufwand**	**91.104.400**	**91.600.500**	**496.100**

		1	2	3
		2024	2025	2025
Nr.	Erfolgsplan Gebäudemanagement	Plan angepasst BAG 04.04.2024	Plan	Abweichung 2-1
80	Jahresergebnis Zwischensumme	-824.400	-1.594.700	-770.300
	Ertrag			
81	Erstattung Zinsen Gesellschafterdarlehen	7.941.800	8.366.700	424.900
82	Auflösung Sonderposten	5.100.000	5.400.000	300.000
83	Erstattung Abschreibung Sondervermögen	3.000.000	3.000.000	0
	Aufwand			
84	Zinsen Gesellschafterdarlehen	7.941.800	8.366.700	424.900
85	Abschreibung Sondervermögen	20.100.000	20.300.000	200.000
86	Jahresergebnis (-verlust)	-12.824.400	-13.494.700	-670.300
87	Nachrichtlich: Städtische Zahlung (in Zeile 25, 35, 36, 81, 83 enthalten)	54.193.800	54.714.500	520.700

Anmerkung:
Alle Werte auf volle EUR 1.000 gerundet (außer Bestandteile des städtischen Zuschusses)

Vermögensplan 2025
Gebäudemanagement

Neue- und Fortführungsmaßnahmen

1	2	3
Bezeichnung	**2025**	**VE 2025**
Beschaffung von bewegl. Vermögen (E26) - J -	13.000	
Umzugsbedingte Umbauten - J -	26.000	
Umsetzung von Brandschutzvorschriften	500.000	
Energetische Sanierung Welthaus	250.000	
Energetische Sanierung städt. VG (IKSK)	5.500.000	
Haus der Neugier	500.000	
Investitionsmaßnahmen Gebäudebestand	1.500.000	
Abriss Altes Polizeipräsidium (Darlehen)	1.200.000	
Sanierungsprog. f. außerschul. Verwaltungsgebäude	1.000.000	
E26 Begrünung kommunaler Gebäude (IKSK)	100.000	
Neubau Feuerwache Burtscheid	600.000	
Grundschulen	4.000.000	
Bau OGS-Maßnahmen	965.000	
Baul. Maßnahm. für G9	14.337.500	4.857.400
5. Gesamtschule	250.000	
Um- und Anbauten städt. Kitas U3	390.000	
Kita-Programm-Ausbau	1.760.000	
Kita Investitionsprogram NRW 2025	166.700	
Kita Franzstraße	240.000	
Neubau Turnhalle Innenstadt	260.000	
Erneuerung Umkleidehaus SpPl Hander Weg	555.000	
Modernisierung Freibad Hangeweiher - Hochbauten	559.900	
Freibad Hangeweiher Interimsbau	96.100	
Engelbertstr. Sanierung u. Herrichtung	384.400	
Beginenstraße Herrichtung Förderschule	277.800	
Lombardenstraße, Sanierung und Herrichtung	193.800	
PV-Anlagen auf komm. Gebäuden (IKSK, E 26)	4.670.000	
Gesamt	**40.295.200**	**4.857.400**

Zuweisungen / Investitionszuschüsse

1	2	3
Bezeichnung	**2025**	**VE 2025**
Abriss Altes Polizeipräsidium (Zuweisung)	4.800.000	
Belastungsausgleich G8_G9 (Inv.-Zuschuss)	1.699.500	
Kita Investitionsprogram NRW 2025	1.500.000	
Modernisierung Freibad Hangeweiher - Hochbauten	891.000	
Gesamt	**8.890.500**	

Dienstleistung für den Eurogress

1	2	3
Bezeichnung	**2025**	**VE 2025**
Sanierung Spielcasino Monheimsallee (Maßnahme E88)	12.775.000	

	1	2	3	4	5	6	7	8	9
PSP-Element Haushalt	**Bezeichnung**	**Gesamtansätze**	**Vorjahres-ansätze**	**genehmigt 2024 incl. VN**	**2025**	**VE 2025**	**2026**	**2027**	**2028**
	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	94.000	126.000	250.000				
5-010604-900-00100-992-8	Sanierungskonzept Altes Kurhaus	1.520.000	667.500	852.500					
5-010604-900-00100-993-4	Energetische Sanierung städt. VG (IKSK)	11.250.000	250.000	5.500.000	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	6.000.000		1.500.000	1.500.000		1.500.000	1.500.000	
5-010604-900-00100-993-7	Sanierung Bendelstraße	500.000		500.000					
	Bodenbevorratung (011301)								
5-011301-500-00100-100-3	Abriss Altes Polizeipräsidium (Darlehen)	1.600.000		400.000	1.200.000				
5-011301-500-00100-100-3	Abriss Altes Polizeipräsidium (Zuweisung)	6.400.000		1.600.000	4.800.000				
	Gebäudemanagement (011401)								
5-011401-900-00100-990-1	Sanierungsprog. f. außerschul. Verwaltungsgebäude	6.000.000		1.000.000	1.000.000		1.000.000	1.000.000	2.000.000
5-011401-900-00400-100-8	E26 Begrünung kommunaler Gebäude (IKSK)	800.000	300.000	100.000	100.000		100.000	100.000	100.000
	Bezirk Richterich (011906)								
5-011906-600-01000-990-1	Barrierefreie Erschl. Schloss Schönau	300.000	150.000	150.000					

	1	2	3	4	5	6	7	8	9
PSP-Element Haushalt	**Bezeichnung**	**Gesamtansätze**	**Vorjahres-ansätze**	**genehmigt 2024 incl. VN**	**2025**	**VE 2025**	**2026**	**2027**	**2028**
	Brandbekämpfung (021501)								
5-021501-900-08400-990-7	Neubau Gerätehaus FF Richterich	507.000	227.000	280.000					
5-021501-900-11700-990-1	Neubau FF Walheim								
5-021501-900-11300-990-3	NB FW Süd BF und GH FF Kornelimünster	133.000		133.000					
5-021501-900-11300-990-4	Sanierung_Erweiterung Gerätehaus FF Mitte	175.000		175.000					
5-021501-900-12100-900-1	Neubau Feuerwache Burtscheid	600.000			600.000				
5-021501-900-14100-990-1	Ertüchtigung Gerätehaus FF Laurensberg	65.000		65.000					
5-021501-900-14400-990-1	Gerätehaus FF Eilendorf	120.000		120.000					
5-021501-900-14500-990-1	Errichtung Interimswache	4.970.200		4.970.200					
	Notfallrettung (021701)								
5-021701-900-03000-990-2	NB Rettungswache Süd	67.000		67.000					
5-021701-900-04700-990-1	Neubau Rettungswache Richterich	403.000	183.000	220.000					
5-021701-900-04800-990-1	Neubau Rettungswache AC Burtscheid	104.000	104.000						
5-021701-900-05000-990-1	Errichtung Interimswache	2.130.100		2.130.100					
5-021701-900-05100-300-1	3. BA Hauptwache Stolberger Straße	175.000	175.000						
	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*

	1	2	3	4	5	6	7	8	9
PSP-Element Haushalt	**Bezeichnung**	**Gesamtansätze**	**Vorjahres-ansätze**	**genehmigt 2024 incl. VN**	**2025**	**VE 2025**	**2026**	**2027**	**2028**
	Gute Schule 2020								
5-030101-900-00100-992-6	Umbau GS Kaiserstraße (Gute Schule)	14.539.000	8.715.000	5.824.000					
	Grundschulen (030101)								
5-030101-900-00100-990-7	Bau OGS-Maßnahmen	20.873.400	16.730.800	1.977.600	965.000		200.000	1.000.000	
5-030101-900-00100-992-2	Ersatzbau Mehrzweckraum GS Beeckstr	370.800	216.300	154.500					
	Gymnasien (030104)								
5-030104-900-00100-991-3	Baul. Maßnahm. für G9	35.913.900	3.000.000	7.800.000	14.337.500	4.857.400	10.776.400		
5-030104-900-00100-991-2	Belastungsausgleich G8_G9 (Inv.-Zuschuss)	8.435.200	2.549.300	1.637.100	1.699.500		2.549.300		
	Gesamtschulen (030105)								
5-030105-900-00100-990-7	5. Gesamtschule	500.000		250.000	250.000				
	Schulformübergreifende Dienstleistungen (030302)								
5-030302-900-00100-990-5	Inklusion	2.077.100	1.722.900					354.200	
5-030302-900-00100-991-1	KomInvFöG II - Maßnahmen	6.390.400	5.590.400	800.000					
5-030302-900-00100-991-1	KomInvFöG II - Maßnahmen (Inv.-Zuschuss)	13.811.200	13.811.200						
	Kindertageseinrichtungen (060101)								
5-060101-900-00100-991-5	Um- und Anbauten städt. Kitas U3	2.855.300	1.295.300	390.000	390.000		390.000	390.000	
5-060101-900-00100-991-6	Kita-Programm-Ausbau	23.199.400	16.015.400	2.000.000	1.760.000		1.424.000	2.000.000	
5-060101-900-00100-992-3	Kita Investitionsprogram NRW 2025	1.000.200	666.800	166.700	166.700				
5-060101-900-00100-992-3	Kita Investitionsprogram NRW 2025 (Inv.-Zuschuss)	9.000.000	6.000.000	1.500.000	1.500.000				
5-060101-900-00100-992-4	Kita Franzstraße	816.000			240.000		576.000		
	Turn- und Sporthallen (080101)								
5-080101-000-00400-990-1	Neubau Turnhalle Innenstadt	1.334.000	450.000		260.000		624.000		
5-080101-000-00400-990-2	Sanierung Turnhalle Minoritenstraße	275.000	275.000						

	1	2	3	4	5	6	7	8	9
PSP-Element Haushalt	**Bezeichnung**	**Gesamtansätze**	**Vorjahres-ansätze**	**genehmigt 2024 incl. VN**	**2025**	**VE 2025**	**2026**	**2027**	**2028**
	Sportplätze & Stadien (080102)								
5-080102-500-00400-900-1	Erneuerung Umkleidehaus SpPl Hander Weg	1.255.000		700.000	555.000				
5-080102-900-01100-300-1	Sanierung_Erneuer. Umkleide Jugends Hörn	450.000		450.000					
	Freibad (080301)								
5-080301-904-00400-990-2	Modernisierung Freibad Hangeweiher - Hochbauten	5.372.600	1.150.400	3.662.300	559.900				
5-080301-904-00400-990-2	Modernisierung Freibad Hangeweiher - Hochbauten (Inv.Zuschuss)	1.485.000	297.000	297.000	891.000				
5-080301-904-00400-990-3	Freibad Hangeweiher Interimsbau	1.707.300	530.100	1.081.100	96.100				
	Verw. & Betrieb Flüchtlingsunterkünfte (100803)								
5-100803-900-00200-300-1	Engelbertstr. Sanierung u. Herrichtung	768.800			384.400		384.400		
	Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&Einricht. (100804)								
5-100804-900-00200-300-1	Sanierung Robert-Koch-Straße 5-15	900.000	450.000	450.000					
5-100804-900-00200-300-2	Beginenstraße Herrichtung Förderschule	555.600			277.800		277.800		
5-100804-900-00200-300-3	Lombardenstraße, Sanierung und Herrichtung	387.600		193.800	193.800				
	Umweltschutz (140101)								
5-140101-900-02300-300-1	PV-Anlagen auf komm. Gebäuden (IKSK, E 26)	17.890.000	8.550.000	4.670.000	4.670.000				
	Summe Investitionen	**201.015.700**	**67.508.900**	**53.897.800**	**40.295.200**	**4.857.400**	**21.791.600**	**10.883.200**	**6.639.000**
	Summe Zuweisungen	**39.131.400**	**22.657.500**	**5.034.100**	**8.890.500**	**0**	**2.549.300**	**0**	**0**
	Gesamt	**240.147.100**	**90.166.400**	**58.931.900**	**49.185.700**	**4.857.400**	**24.340.900**	**10.883.200**	**6.639.000**

Nachrichtlich Maßnahmen für andere Eigenbetriebe

PSP-Element Haushalt	Bezeichnung	Gesamtansätze	Vorjahres-ansätze	2024	2025	VE 2025	2026	2027	2028
5-010604-900-01100-300-1	Sanierung Spielcasino Monheimsallee (Maßnahme E88)	59.075.000	31.750.000	14.550.000	12.775.000				

Nr.	Mittelfristige Ergebnisplanung Gebäudemanagement	2024 angepasst	2025	2026	2027	2028
	Ertrag					
1	Extern	5.301.000	5.419.000	5.440.000	5.461.000	5.482.000
2	Städteregion Fremdverwaltung	5.966.000	5.814.000	5.845.000	5.876.000	5.907.000
3	Erstattung Bewirtschaftungsaufwand	3.936.000	3.699.000	3.713.000	3.727.000	3.741.000
4	Erstattung Instandhaltung	822.000	839.000	856.000	873.000	890.000
5	Erstattung Schulreparaturprogramm	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
6	Erstattung Mandatierung	708.000	776.000	776.000	776.000	776.000
7	Städteregion Vermietung	1.013.000	996.000	1.000.000	1.004.000	1.008.000
8	Intern	19.070.000	19.495.000	19.564.000	19.634.000	19.704.000
9	Direkte Verrechnung mit dem Haushalt	10.629.000	9.774.000	9.810.000	9.846.000	9.882.000
10	Aktivierte Eigenleistungen	2.000.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000
11	Erstattung Verwaltungskostenbeitrag	2.008.400	1.969.500	1.969.500	1.969.500	1.969.500
12	Einmalzahlung Haushalt an den Betrieb	41.203.600	41.338.300	41.537.800	41.750.700	41.750.700
13	Summe Ertrag	90.280.000	90.005.800	87.366.300	87.741.200	87.903.200
	Aufwand					
14	Bewirtschaftungsaufwand gesamt (Zeile 15+16)	31.409.000	31.150.000	31.667.000	32.194.000	32.731.000
15	Bewirtschaftungsaufwand Stadt	27.473.000	27.451.000	27.954.000	28.467.000	28.990.000
16	Bewirtschaftungsaufwand Städteregion	3.936.000	3.699.000	3.713.000	3.727.000	3.741.000
17	Instandhaltung gesamt	19.377.000	20.271.000	20.572.000	20.877.000	21.186.000
18	Instandhaltung der städtischen Gebäude	18.000.000	18.862.000	19.145.000	19.432.000	19.723.000
19	Instandhaltung der Gebäude Städteregion	822.000	839.000	856.000	873.000	890.000
20	Aufwand Schulreparaturprogramm Städteregion	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
21	Serviceleistungen für die Stadt	17.308.000	16.963.000	17.046.000	17.130.000	17.215.000
22	Betriebl. Aufwendungen Gebäudemanagement	668.000	692.000	702.000	712.000	722.000
23	Personalaufwand Gebäudemanagement	19.008.000	19.051.000	19.242.000	19.434.000	19.628.000
24	EDV-Budget	926.000	1.096.000	1.112.000	1.129.000	1.146.000
25	Optimierung CAFM-System	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
26	Zinsaufwand Richtericher Modell	150.000	158.000	158.000	158.000	158.000
27	Verwaltungskostenbeitrag	2.008.400	1.969.500	1.969.500	1.969.500	1.969.500
28	Sonstiger Aufwand	0	0	0	0	0
29	Summe Aufwand	91.104.400	91.600.500	92.718.500	93.853.500	95.005.500
30	Jahresergebnis Zwischensumme	-824.400	-1.594.700	-5.352.200	-6.112.300	-7.102.300
	Ertrag *(aus nicht zahlungswirksamen Vorgängen)*					
31	Erstattung Zinsen Gesellschafterdarlehen	7.941.800	8.366.700	9.109.400	9.461.000	9.586.400
32	Auflösung Sonderposten	5.100.000	5.400.000	5.500.000	5.600.000	5.700.000
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	7.941.800	8.366.700	9.109.400	9.461.000	9.586.400
35	Abschreibung Sondervermögen	20.100.000	20.300.000	20.500.000	20.700.000	20.900.000
36	Jahresergebnis (-verlust)	-12.824.400	-13.494.700	-17.352.200	-18.212.300	-19.302.300
37	*Nachrichtlich städtische Zahlung (in Zeile 11,12,31,33 enthalten)*	*54.193.800*	*54.714.500*	*55.656.700*	*56.221.200*	*56.346.600*

Alle Werte auf volle EUR 1.000 gerundet (außer Bestandteile des städtischen Zuschusses)

Anlage 5

- Finanzplan 2025 - Gebäudemanagement

Finanzplan Gebäudemanagement	2025
Einzahlungen Vermögensplan (Deckungsmittel)	**52.185.700**
Erstattung Abschreibungen	3.000.000
Drittmittel/Zuweisungen	12.890.500
Gesellschafterdarlehen	36.295.200
AuszahlungenVermögensplan	**52.185.700**
Investitionen/Investitionsprogramm	49.185.700
Tilgung Gesellschafterdarlehen	3.000.000
Saldo Finanzbedarf (-) / Überschuss (+)	**0**

Anlage 6

Mittelfristige Finanzplanung 2024 - 2028
Gebäudemanagement

Finanzplanung Gebäudemanagement	2024	2025	2026	2027	2028		Summen
Einzahlungen Vermögensplan (Deckungsmittel)	**61.931.900**	**52.185.700**	**27.340.900**	**13.883.200**	**9.639.000**		**164.980.700**
Erstattung Abschreibungen	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000		15.000.000
Drittmittel/Zuweisungen	9.034.100	12.890.500	6.549.300	4.000.000	4.000.000		36.473.900
Gesellschafterdarlehen	49.897.800	36.295.200	17.791.600	6.883.200	2.639.000		113.506.800
Auszahlungen Vermögensplan	**61.931.900**	**52.185.700**	**27.340.900**	**13.883.200**	**9.639.000**		**164.980.700**
Investitionen / Investitionsprogramm	58.931.900	49.185.700	24.340.900	10.883.200	6.639.000		149.980.700
Tilgung Gesellschafterdarlehen	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000		15.000.000
Saldo Finanzbedarf (-) / Überschuss (+)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**0**

Verpflichtungsermächtigungen	**13.765.900**	**4.857.400**					

Gebäudemanagement der Stadt Aachen **Anlage 7**
- Stellenübersicht 2025 –

1. Beschäftigte nach TVöD **Stand 17.09.2024**

Entgeltgruppe	geplante Stellen 2024	Ist-Stellen 30.06.2024 tatsächlich besetzt	geplante Stellen 2025	Abweichungen 2024 / 2025 Plan
15 / AT	1,0	1,0	2,0	+ 1,0*
15	1,0	1,0	1,0	+/-0,0
14	3,5	2,5	2,5	- 1,0
13	9,0	7,0	9,0	+/-0,0
12	23,0	23,0	27,0	+4,0
11	61,5	56,5	68,0	+ 6,5
10	14,5	18,0	18,0	+ 3,5
9c	4,0	1,0	1,0	- 3,0
9b	12,5	8,5	8,5	- 4,0
9a	7,0	5,0	6,0	- 1,0
8	19,0	18,0	17,5	-1,5
7	3,0	5,0	5,0	+ 2,00
6	22,0	20,0	21,0	- 1,0
5	5,5	5,5	5,5	+/-0,0
4	19,0	19,0	19,0	+/-0,0
3	0,0	0,0	0,0	+/-0,0
2Ü	0,0	0,0	0,0	+/-0,0
2	5,5	5,0	5,0	- 0,5
Summe	**211,0**	**196,0**	**216,0**	**+5,0***
davon KW-Vermerk	Reinigungskräfte 11 = 5,5 St.	Reinigungskräfte 10 = 5,0 St.	Reinigungskräfte 10 = 5,0 St.	Reinigungskräfte = -0,5
davon Teilzeitstellen	59	56	58	-0,5

***Sperrvermerk**

Gebäudemanagement der Stadt Aachen **Anlage 7 a**
- Stellenübersicht 2025 -

2. Beamte (nachrichtlich) Stand 28.08.2024

Besoldungs-gruppe	geplante Stellen 2024	Ist-Stellen 30.06.2024 tatsächlich besetzt	geplante Stellen 2025	Abweichungen 2024 / 2025 (Plan)
A 16	1,0	1,0	1,0	0,0
A 15	0,0	0,0	0,0	0,0
A 14	1,0	1,0	2,0	1,0
A 13 h.D.	1,0	1,0	1,0	0,0
A 13 g.D.	0,5	0,5	0,5	0,0
A 12	3,0	3,0	3,0	0,0
A 11	5,5	4,5	6,5	+1,0
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	**12,0**	**11,0**	**14,0**	**+2,0**
davon Teilzeitst.	2	2	2	+ 0,0

Gebäudemanagement (E 26) **Stand:** 06.12.2024

Kapitalflussrechnung (abgeleitet nach der indirekten Methode nach HGB / DRS 21)			Planjahr 2025 in Euro
1.		Periodenergebnis	-68.209.200,00
2.	+	erhaltener Betriebskostenzuschuss	54.714.500,00
3.	+/-	Abschreibungen/ Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	20.300.000,00
4.	+/-	Zunahme/ Abnahme der Rückstellungen	
5.	-	Auflösung von Sonderposten	5.400.000,00
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	8.366.700,00
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)**	**20.572.000,00**
18.	+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	
19.	-	Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-49.185.700,00
20.	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	
21.	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	
22.	+/-	Sonstiges	
23.	**=**	**Cashflow der Investitionstätigkeit (Summe 18-22)**	**-49.185.700,00**
24.	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten	36.295.200,00
25.	-	Auszahlungen für die Tilgung von (Finanz-) Krediten	-3.500.000,00
26.	+	investive Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	12.890.500,00
27.	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	
28.	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	
29.	-	Gezahlte Zinsen	-8.366.700,00
30.	+/-	Sonstiges	
31.	**=**	**Cashflow aus Finanzierungstätigkeit (Summe 24-30)**	**37.319.000,00**
32.	+	zahlungswirksame Veränderungen der Finanzmittelbestände (17+23+31)	8.705.300,00
33.	+/-	Sonstiges	
34.	+	Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	17.675.547,73
35.	**=**	**Finanzmittelbestand am Ende der Periode**	**26.380.847,73**

Deckblatt zum Wirtschaftsplan 2025							
				Mittelfristige Planung			
1. Erfolgsplan	JA 2023	WP 2024 angepasst	WP 2025	2026	2027	2028	Bemerkung
a. Erträge	**49.182.000,00 €**	**52.128.000,00 €**	**52.058.000,00 €**	**49.319.000,00 €**	**49.581.000,00 €**	**49.843.000,00 €**	
Umsatzerlöse (ohne BKZ)	41.582.000,00 €	41.939.000,00 €	41.458.000,00 €	41.619.000,00 €	41.781.000,00 €	41.943.000,00 €	
Zuweisungen	4.892.000,00 €	5.100.000,00 €	5.400.000,00 €	5.500.000,00 €	5.600.000,00 €	5.700.000,00 €	Auflösung Sonderposten
Aktivierte Eigenleistungen	1.856.000,00 €	2.000.000,00 €	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	852.000,00 €	3.089.000,00 €	3.000.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	ohne die Auflösung Sonderposten
b. Aufwendungen	**112.575.000,00 €**	**119.146.200,00 €**	**120.267.200,00 €**	**122.327.900,00 €**	**124.014.500,00 €**	**125.491.900,00 €**	
Materialaufwand	62.489.000,00 €	68.094.000,00 €	68.384.000,00 €	69.285.000,00 €	70.201.000,00 €	71.132.000,00 €	Aufwendungen für Objektbewirtschaftung
Personalaufwand	16.416.000,00 €	19.008.000,00 €	19.051.000,00 €	19.242.000,00 €	19.434.000,00 €	19.628.000,00 €	
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	20.691.000,00 €	20.100.000,00 €	20.300.000,00 €	20.500.000,00 €	20.700.000,00 €	20.900.000,00 €	
Zinsaufwand	8.471.000,00 €	7.941.800,00 €	8.366.700,00 €	9.109.400,00 €	9.461.000,00 €	9.586.400,00 €	
Sonstiger betrieblicher Aufwand	4.508.000,00 €	4.002.400,00 €	4.165.500,00 €	4.191.500,00 €	4.218.500,00 €	4.245.500,00 €	VKB, Betriebliche Aufwendungen, EDV-Budget, Optimierung CAFM-System, Zinsaufwand Richtericher Modell, sonstiger Aufwand
davon Verwaltungskostenbeitrag	1.910.000,00 €	2.008.400,00 €	1.969.500,00 €	1.969.500,00 €	1.969.500,00 €	1.969.500,00 €	
Steuern	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
c. Jahresüberschuß / Jahresfehlbetrag							
Jahresergebnis ohne Bkz	-63.393.000,00 €	-67.018.200,00 €	-68.209.200,00 €	-73.008.900,00 €	-74.433.500,00 €	-75.648.900,00 €	
BKZ	52.001.000,00 €	54.193.800,00 €	54.714.500,00 €	55.656.700,00 €	56.221.200,00 €	56.346.600,00 €	JA inkl. Schulpauschale
Jahresgebnis mit Bkz	-11.392.000,00 €	-12.824.400,00 €	-13.494.700,00 €	-17.352.200,00 €	-18.212.300,00 €	-19.302.300,00 €	
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.	-30.879.700,00 €	-58.931.900,00 €	-49.185.700,00 €	-24.340.900,00 €	-10.883.200,00 €	-6.639.000,00 €	
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	22.683.200,00 €	49.897.800,00 €	36.295.200,00 €	17.791.600,00 €	6.883.200,00 €	2.639.000,00 €	
investive Einzahl. aus Zuschüssen	8.196.500,00 €	9.034.100,00 €	12.890.500,00 €	6.549.300,00 €	4.000.000,00 €	4.000.000,00 €	
Saldo	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	
3. Stellenübersicht							
Tariflich Beschäftigte	210	211	216	217	217	217	
Beamte	13	12	14	14	14	14	
Auszubildende	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	
= Summe Beschäftigte	223	223	230	231	231	231	geplante Stellen; Angabe JA Mitarbeiter, Angabe WP Vollzeitstellen

*Plan entspricht dem HH-Entwurf 2024

Angaben zum Jahresabschluss						
operatives Ergebnis	1.407.000,00 €	-824.400,00 €	-1.594.700,00 €	-5.352.200,00 €	-6.112.300,00 €	-7.102.300,00 €
Stammkapital	1.000.000,00 €					
Allgemeine Rücklage	148.875.459,45 €					
Verlustvortrag	-48.639.069,79 €					
Jahresfehlbetrag	-11.391.105,20 €					
= Stand des Eigenkapitals	**89.845.284,46 €**					
Rückstellungen	**8.913.456,73 €**					
davon Personalrückstellungen	1.467.686,00					
davon Steuerrückstellungen						
davon sonstige Rückstellungen	7.445.770,73 €					

Stadt Aachen, Wirtschaftsplan 2025 Stellen/VZÄ: 230 Volumen Wirtschaftsplan: -120.267.200 € Ergebnis Wirtschaftsplan: -13.494.700 €	**Gebäudemanagement der Stadt Aachen (E 26)**	zuständiges Dezernat: VII, Herr Thomas zuständiger Ausschuss: BA Gebäudemanagement Betriebsleitung: Herr Hauschild / NN

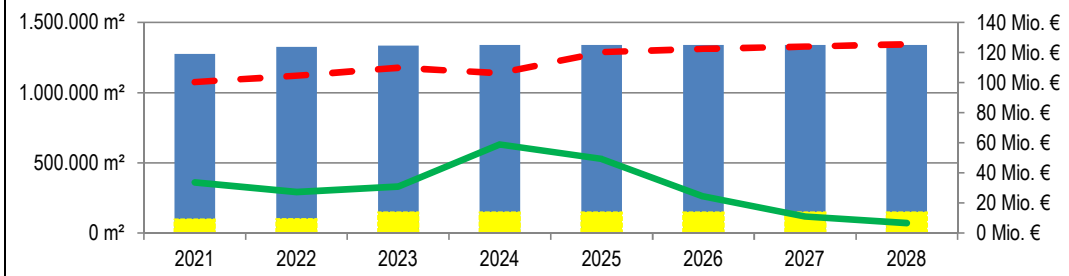
Beschreibung:	Das Gebäudemanagement der Stadt Aachen versteht sich als ganzheitlicher Gebäudedienstleister. Gegenstand und Zweck sind die Deckung der Raum- und Flächenbedarfe für städtische Nutzer/Bedarfsträger und der Erhalt der Nutzungs- und Funktionsfähigkeit des Gebäudebestandes. Investitionsvolumen des Wirtschaftsplans 2025*): 49.185.700 €	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 2024

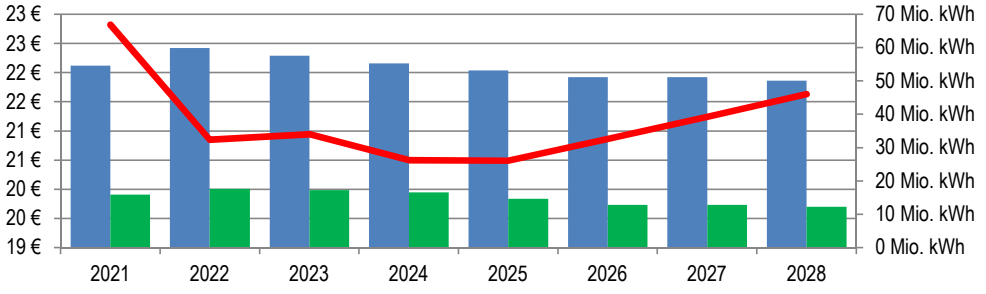
"zu bewirtschaftende Fläche (BGF)" in m² (obere Säule), dav. angemiete Fläche (unt. Säule)
*)"Bauvolumen Neu-, Um- und Erweiterungsbau (NUE)" in € (Planwerte)
"Entwicklung Volumen im Erfolgsplan" in € (Planwerte)

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1.274.653	1.325.733	1.334.210	1.340.000	1.340.000	1.340.000	1.340.000	1.340.000
98.376	100.591	148.645	148.000	148.000	148.000	148.000	148.000
33.768.800	27.341.000	30.879.700	58.931.900	49.185.700	24.340.900	10.883.200	6.639.000
100.356.700	104.601.200	109.831.000	106.321.800	120.267.200	122.327.900	124.014.500	125.491.900



"Bewirtschaftungsaufwand pro m² (BGF)" in € (Planwerte)
"Wärmeverbrauch" in Mio. kWh
"Stromverbrauch" in Mio. kWh

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
22,82	20,85	20,94	20,50	20,49	20,86	21,24	21,63
54,52	59,86	57,52	55,24	53,14	51,09	51,09	50,04
15,81	17,56	17,15	16,47	14,60	12,74	12,74	12,24



VBR Hündgen Schreiber Wollseiffen und Partner mbB

Rechtsanwälte · Wirtschaftsprüfer
Vereidigter Buchprüfer · Steuerberater
Fachanwälte für Steuerrecht
Fachberater für Internationales Steuerrecht

Volkshochschule Aachen
Aachen

Bericht
über die Prüfung des
Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2023
und des Lageberichtes
sowie nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz

Gesellschafter:
Hauptniederlassung Aachen:

Dipl.-Kfm. Hans-Jörg Schreiber *
Wirtschaftsprüfer · Steuerberater
*ausgeschieden als Partner ab 2024

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

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 2023
und des Lageberichtes
sowie nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz
der
Volkshochschule Aachen
Aachen

1. 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	4
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	7
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
75	b) Finanzlage	14
76	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
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 30. November 2020 wurden wir beauftragt, bei der

Volkshochschule Aachen
Aachen

- nachfolgend kurz Volkshochschule, VHS oder Eigenbetrieb genannt -

den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023 unter Einbeziehung der Buchführung sowie den Lagebericht gemäß §§ 316 ff. HGB i.V.m. § 106 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 § 106 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. Gleichzeitig mit dem Jahresabschluss ist ein Lagebericht nach § 25 EigVO NRW aufzustellen.

(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 Geschäftsjahr 2023 war nach 2019 das erste Veranstaltungsjahr ohne pandemiebedingte Einschränkungen, der Präsenzbetrieb konnte erstmals wieder vollständig unter normalen Bedingungen stattfinden. Die Anmeldezahlen stiegen im Vergleich zum Vorjahr um 45 %, was sowohl an der Anzahl der stattgefundenen Kurse, die einen Anstieg von 5 % verzeichnet, als auch an der hohen Nachfrage insbesondere nach Deutschkursen und weiteren Kursen in allen anderen Programmbereichen lag. Die Zahl der Veranstaltungen, Kurse und Studienreisen konnte wieder erhöht und damit die vereinnahmten Teilnehmer- und Prüfungsentgelte um insgesamt TEUR 503 auf TEUR 1.801 gesteigert werden. Auch die Zuweisungen des Bundes, der EU und sonstige Zuwendungen erhöhten sich um TEUR 504, während die Zuweisungen des Landes auf hohem Niveau stagnierten und die städtischen Zuweisungen (einschließlich Inflationsausgleich) um TEUR 274 rückläufig waren. Der Materialaufwand erhöhte sich um TEUR 562 auf TEUR 2.546, was im Wesentlichen auf das gestiegene Kursangebot und die damit verbundenen Honorarzahlungen zurückzuführen war. Der Personalaufwand erhöhte sich vor allem in Folge der Inflationsausgleichsprämie sowie der Neubesetzung einiger längere Zeit unbesetzt gebliebener Stellen um TEUR 424 bzw.

8,2 % auf TEUR 5.587. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen (TEUR -204, -9,4 %) sanken im Wesentlichen aufgrund der Beendigung der Förderung des Projektes Bildungsportal aus der digitalen Modellregion, was deutlich reduzierte Fremdleistungskosten zur Folge hatte, während insbesondere die Aufwendungen für Büro- & EDV, Instandhaltung und Reinigung sowie für Werbung anzogen. Im Ergebnis erhöhte sich der Jahresverlust trotz des deutlich besseren Geschäftsverlaufs, das weiterhin negative Jahresergebnis belief sich auf TEUR -4.334 nach TEUR -4.007 im Vorjahr.

(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 des Hauptgebäudes Peterstraße (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 bestehen 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 § 17 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 2024 wurde im Betriebsausschuss am 14. Dezember 2023 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 am 24. Februar 2024 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 2023, 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 2024 - 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 24. August 2023 versehene Vorjahresabschluss zum 31. Dezember 2022; der Beschluss des Rates der Stadt Aachen über die Feststellung für das Jahr 2022 erfolgte am 31. Januar 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:**

- Sonstige Rückstellungen,
- 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 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 2023 (**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. § 106 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 2023 nach wirtschaftlichen und finanziellen Gesichtspunkten zusammengefasst und den entsprechenden Bilanzposten zum 31. Dezember 2022 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	31.12.2023		31.12.2022		Veränderungen	
	TEUR	**%**	**TEUR**	**%**	**TEUR**	**%**
Langfristig gebundenes Vermögen						
Anlagevermögen						
Immaterielle Vermögensgegenstände						
- Entgeltlich erworbene Software	3	0,1	4	0,1	-1	-25,0
Sachanlagen						
- Grundstücke und Bauten	508	10,0	526	11,9	-18	-3,4
- Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	207	4,1	198	4,5	9	4,5
	715	14,1	724	16,4	-9	-1,2
	718	**14,2**	**728**	**16,5**	**-10**	**-1,4**
Kurzfristig gebundenes Vermögen						
Umlaufvermögen						
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände						
- Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	622	12,2	230	5,2	392	*
- Forderungen gegen verbundene Unternehmen	14	0,3	2	0,0	12	*
- Forderungen gegen Stadt Aachen	3.725	73,0	3.403	77,0	322	9,5
- Sonstige Vermögensgegenstände	21	0,3	57	1,3	-36	-63,2
	4.382	85,8	3.692	83,5	690	18,7
Liquide Mittel	0	0,0	0	0,0	0	*
Rechnungsabgrenzungsposten	0	0,0	1	0,0	-1	-100,0
	4.382	**85,8**	**3.693**	**83,5**	**689**	**18,7**
Gesamtvermögen	**5.100**	**100,0**	**4.421**	**100,0**	**679**	**15,4**

* über 100 v.H. oder ohne Aussagewert

(62)

KAPITALSTRUKTUR	31.12.2023 TEUR	%	31.12.2022 TEUR	%	Veränderungen TEUR	%
Langfristig verfügbares Kapital						
Eigenkapital						
Stammkapital	51	1,0	51	1,1	0	0,0
Rücklagen	8.122	159,3	7.068	159,9	1.054	14,9
Jahresverlust	-4.334	-85,0	-4.007	-90,6	-327	8,2
	3.839	**75,3**	**3.112**	**70,4**	**727**	**23,4**
Kurzfristig verfügbares Kapital						
Fremdkapital						
Rückstellungen						
- Sonstige Rückstellungen	586	11,5	371	8,4	215	58,0
Verbindlichkeiten						
- Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	252	4,9	448	10,1	-196	-43,8
- Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	67	1,3	137	3,1	-70	-51,1
- Sonstige Verbindlichkeiten	162	3,2	219	5,0	-57	-26,0
	481	9,4	804	18,2	-323	-40,2
Rechnungsabgrenzungsposten	194	3,8	134	3,0	60	44,8
	1.261	**24,7**	**1.309**	**29,6**	**-48**	**-3,7**
Gesamtkapital	**5.100**	**100,0**	**4.421**	**100,0**	**679**	**15,4**

* über 100 v.H. oder ohne Aussagewert

(63) Das **Gesamtvermögen** erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 679 (= 15 %) auf TEUR 5.100, nachdem es bereits in der Vorperiode um TEUR 590 bzw. ebenfalls 15 % gewachsen war. Diese Steigerung resultiert im Wesentlichen aus einem stichtagsbezogenen Anstieg der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (TEUR +392) sowie der Forderungen gegen die Stadt Aachen (TEUR +322).

(64) Nachdem in den beiden Vorjahren 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 194 v.a. im Bereich der Betriebs- und Geschäftsausstattung (TEUR +183) standen Abschreibungen von insgesamt TEUR 203 gegenüber, weshalb das **Anlagevermögen** mit einem Rückgang von 1,4 % weitgehend konstant blieb. Der relative Anteil des langfristig gebundenen Vermögens am insgesamt gestiegenen Gesamtvermögen sank in der Folge von 16,5 % auf 14,2 %.

(65) Die Forderungen aus **Lieferungen und Leistungen** erhöhten sich im Periodenvergleich sehr deutlich um TEUR 392 auf TEUR 622. Insbesondere die Forderungen gegen das BAMF bzw. die Bundeskasse Weiden erhöhten sich stichtagsbezogen um TEUR 397

von TEUR 199 auf TEUR 596 und erklären bereits diesen Anstieg. Die Forderungen aus Teilnehmerentgelten waren mit TEUR 19 wie in Vorjahren von untergeordneter Bedeutung.

(66) Ebenfalls stichtagsbezogen erhöht zeigen sich die **Forderungen gegen die Stadt Aachen** mit TEUR 3.725 (i.V. TEUR 3.403). 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 573 bzw. 17 %, gleichzeitig sanken die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen die Stadt Aachen, während die Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen gegenüber der Stadt Aachen nahezu konstant blieben. In Summe erfuhren die Forderungen gegen die Stadt Aachen, unter Berücksichtigung weiterer Komponenten, eine Erhöhung um TEUR 322 bzw. gut 9,5 %.

(67) Das **Eigenkapital** des Eigenbetriebes konnte im Berichtsjahr erneut gestärkt werden, es erhöhte sich um 23 % auf TEUR 3.839, die **bilanzielle Eigenkapitalquote** des Eigenbetriebes stieg dabei von gut 70 % auf 75 % zum Abschlussstichtag.

(68) Ursächlich für die positive Eigenkapitalentwicklung im Jahr 2023 war vor allem, dass der erhöhte Jahresverlust von TEUR -4.334 deutlich geringer ausfiel als der für das Berichtsjahr ursprünglich prognostizierte Fehlbetrag. Der von der Stadt Aachen auf Basis des ursprünglichen Wirtschaftsplans der VHS gewährte und beschlossene Zuschuss zum Budget der VHS i.H.v. EUR 5,1 Mio., welcher direkt in die Rücklagen eingestellt wird, verblieb unverändert und begründete damit die deutliche Stärkung des Eigenkapitals.

(69) Das **kurzfristig verfügbare Kapital** (Restlaufzeit bis zu einem Jahr) verringerte sich über das Jahr 2023 leicht um 4 % bzw. TEUR -48 auf TEUR 1.261.

(70) Die **Sonstigen Rückstellungen** erhöhten sich dabei deutlich um TEUR 215 bzw. 58 % auf TEUR 586. Dieser Anstieg ist hauptsächlich auf eine Rückstellung für die Urlaubsabgeltung von Honorarkräften i.H.v. TEUR 138 zurückzuführen, die im Berichtsjahr neu gebildet wurde: Laut einem Urteil des Bundesarbeitsgerichts haben Dozenten, die wirtschaftlich von einem Auftraggeber abhängig sind, die gleichen Urlaubsansprüche wie Arbeitnehmer, sofern sie einen Antrag hierauf stellen und ihre wirtschaftliche Abhängigkeit nachweisen. Nachdem dieser Sachstand unter den Honorarkräften der VHS im Berichtsjahr bekannt wurde, stellte eine Reihe von Ihnen entsprechende Urlaubsanträge für noch nicht verjährte Ansprüche aus Vorjahren, welche in Form einer Rückstellung berücksichtigt wurden. Ein weiterer Faktor für die gestiegenen Sonstigen Rückstellungen sind die Rückstellungen für Energiekosten, die sich im Periodenvergleich um TEUR 51 erhöhten. Die bereits bestehende Rückstellung für die eventuelle Rückzahlung von Fördergeldern i.H.v. TEUR 126 wurde beibehalten,

da teilweise unverändert nicht feststeht, ob die entsprechenden Zuwendungen aus der Zeit der Covid19-Pandemie zurückgezahlt werden müssen.

(71) Die **Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen** sanken im Periodenvergleich deutlich um TEUR 196 bzw. 44 %, was hauptsächlich auf stichtagsbezogen deutlich erhöhte Aufwendungen für den EDV-Dienstleister im Vorjahr zurückzuführen ist.

(72) Ebenfalls um TEUR 70 bzw. TEUR 57 rückläufig zeigen sich die **Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen** sowie die **Sonstigen Verbindlichkeiten**. Während der Rückgang ersterer auf stichtagsbezogen deutlich gesunkene Verbindlichkeiten gegenüber dem Gebäudemanagement der Stadt Aachen zurückzuführen ist, ist letzterer auf die deutliche Reduzierung der kreditorischen Debitoren und hier insbesondere auf Guthaben der Bezirksregierung Köln und des Bundesamtes für Familie und Zivilgesellschaft zurückzuführen.

(73) Die **Passiven Rechnungsabgrenzungsposten** erhöhten sich um TEUR 60 bzw. 45 % auf TEUR 194, was im Wesentlichen auf bereits erhaltene Vorauszahlungen von Teilnehmerbeiträgen als auf den von der Stadt Aachen bereits gezahlten Inflationsausgleich für 2024 zurückzuführen ist.

(74) Die Vermögens- und Kapitalstruktur stellt sich in **Kennzahlen** im Jahresvergleich wie folgt dar:

KENNZAHLEN	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Anlagenintensität (in %) = Anlagevermögen / Gesamtkapital	14,2	16,5	16,3	10,8	12,7
Eigenkapitalquote (in %) = Eigenkapital / Gesamtkapital	75,3	70,4	53,1	57,1	61,3

b) Finanzlage

(75) 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	2023 **TEUR**	2022 **TEUR**
	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	-4.334	-4.007
+/-	Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	203	90
+/-	Zu-/ Abnahme der Rückstellungen	215	-270
+/-	Ab-/ Zunahme der Forderungen aus Lieferung und Leistung sowie anderer Aktiva (soweit nicht Investitions- oder Finanzierungstätigkeit)	-689	-487
-/+	Ab-/ Zunahme der Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung sowie anderer Passiva (soweit nicht Investitions- oder Finanzierungstätigkeit)	-263	-215
-/+	Gewinn / Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	1	0
-/+	Zinserträge /-aufwendungen	3	0
=	**Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit**	**-4.864**	**-4.889**
-	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	-1	-1
-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-193	-193
=	**Cashflow aus der Investitionstätigkeit**	**-194**	**-194**
+	Zuschuss der Stadt Aachen (Zuführung Rücklagen)	5.061	5.082
-	Gezahlte Zinsen	-3	0
=	**Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit**	**5.058**	**5.082**
	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	0	-1
+	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	0	1
=	**Finanzmittelfonds am Ende der Periode**	**0**	**0**

c) Ertragslage

(76) Die aus der Gewinn- und Verlustrechnung (**Anlage 2**) abgeleitete Gegenüberstellung der Erfolgsrechnungen der beiden Geschäftsjahre 2023 und 2022 zeigt folgendes Bild der Ertragslage und ihrer Veränderungen:

ERGEBNISSTRUKTUR	2023		2022		Veränderungen	
	TEUR	**%**	**TEUR**	**%**	**TEUR**	**%**
Umsatzerlöse	5.651	100,0	5.192	100,0	459	8,8
Gesamtleistung	**5.651**	**100,0**	**5.192**	**100,0**	**459**	**8,8**
Sonstige betriebliche Erträge	321	5,7	210	4,0	111	52,9
Materialaufwand	-2.546	-45,1	-1.984	-38,2	-562	28,3
Rohergebnis	**3.426**	**60,6**	**3.418**	**65,8**	**8**	**0,2**
Personalaufwand	-5.587	-98,9	-5.163	-99,4	-424	8,2
Abschreibungen auf das Anlagevermögen	-203	-3,6	-90	-1,7	-113	*
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.967	-34,8	-2.171	-41,8	204	-9,4
Betriebsergebnis	**-4.331**	**-76,7**	**-4.006**	**-77,1**	**-325**	**-8,1**
Zinsaufwand	-3	-0,1	-1	0,0	-2	*
Finanzergebnis	**-3**	**-0,1**	**-1**	**0,0**	**-2**	*
Jahresverlust	**-4.334**	**-76,8**	**-4.007**	**-77,1**	**-327**	**-8,2**

* über 100 v.H. oder ohne Aussagewert

(77) Die **Gesamtleistung** des Eigenbetriebes VHS erhöhte sich im Berichtsjahr um 9 % bzw. TEUR 459, nachdem sie bereits im Vorjahr um 21 % bzw. TEUR 901 deutlich gestiegen war. In der Gesamtleistung sind zum einen öffentliche Zuwendungen enthalten, die in Summe mit TEUR 3.833 nahezu auf dem Niveau des Vorjahres (TEUR 3.866) lagen. Einzeln betrachtet sanken vor allem die Zuweisungen des Bundes um TEUR 342 als auch die Zuwendungen der Europäischen Union (TEUR -122) und die sonstigen Zuwendungen (TEUR -41), während insbesondere die Zuweisungen der Stadt Aachen um TEUR 467 und die des Landes NRW um TEUR 70 zulegten. Mit einem Anstieg von TEUR 238 bzw. 23 % konnten auch die Erlöse aus Kursgebühren und Studienreisen deutlich gesteigert werden, was auch darauf zurückzuführen ist, dass im Berichtsjahr keine pandemiebedingten Einschränkungen des Lehrbetriebs zu verzeichnen waren. Die Anzahl der Teilnehmer an Kursen, Einzelveranstaltungen, Studienfahrten und -reisen erhöhte sich im Periodenvergleich ebenso deutlich von 28.516 auf 39.490.

Addiert man zu den öffentlichen Zuwendungen von EUR 3,8 Mio. den Zuschuss der Stadt Aachen zu den Betriebskosten i.H.v. EUR 5,1 Mio., so wird deutlich, dass 83 % (i.V. 87 %) der Einnahmen der VHS aus öffentlichen Mitteln gekommen sind.

(78) Der Anstieg der **Sonstigen betrieblichen Erträge** um 53 % auf TEUR 321 ist hauptsächlich auf den von der Stadt Aachen erhaltenen Inflationsausgleich zurückzuführen, der zur Deckung der Inflationsausgleichsprämie an die Mitarbeiter gezahlt wurde.

(79) Der **Materialaufwand** stieg gegenüber dem Vorjahr, vor allem bedingt durch erhöhte Aufwendungen für Honorare um TEUR 562 (= +28 %) auf nunmehr TEUR 2.546. Auch hier zeigt sich das ausgeweitete Programm der VHS im ersten Jahr nach dem Ende der Pandemie.

(80) Der **Personalaufwand** erhöhte sich im Periodenvergleich um 8,2 % auf EUR 5,6 Mio. Neben einem leichten Anstieg der Beschäftigtenzahlen ist dies vor allem auf tarifliche Steigerungen sowie die für 2023 gezahlte Inflationsausgleichsprämie zurückzuführen. Die Personalkosten allein besaßen einen Anteil von 99 % (Vorjahr: 99 %) an der Gesamtleistung und zehren diese damit beinahe vollständig auf. Dies zeigt deutlich, dass öffentliche Projektmittel sowie Teilnahmegebühren in ihrer Höhe nicht ausreichend bemessen sind, um die im Bereich der VHS anfallenden Aufwendungen insgesamt zu decken.

(81) Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** sanken gegenüber dem Vorjahr um TEUR 204 bzw. 9 % auf nunmehr EUR 2,0 Mio. Wesentlicher Faktor für diesen Rückgang waren Aufwendungen des Vorjahres für Fremdleistungen im Zusammenhang mit dem Projekt „Bildungsportal“, die im Berichtsjahr entfielen (TEUR -308).

(82) Der **Betriebsverlust** und damit der **Jahresverlust** stiegen im Vergleich zu 2022 zwar um TEUR 327 bzw. 8 % auf TEUR -4.334, sie lagen jedoch deutlich besser als der ursprünglich erwartete Fehlbetrag, was sich auch an der Eigenkapitalzuführung der Stadt Aachen für 2023 i.H.v. TEUR 5.061 zeigt.

(83) Im Folgenden soll die Ertragslage auch anhand von Kennzahlen zur Ergebnisstruktur im Jahresvergleich dargestellt werden:

(84)

Kennzahlen	**2023**	**2022**	**2021**	**2020**	**2019**
Materialintensität (in %) = Materialaufwand / Gesamtleistung	45,1	38,2	37,7	44,7	46,8
Personalintensität (in %) = Personalaufwand / Gesamtleistung	98,9	99,4	124,7	119,6	105,4

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 2.514,00**
(i.V. EUR 4.214,00)

(85) **Entwicklung:**

	Vortrag 1.1.2023 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Abschreibung EUR	Stand 31.12.2023 EUR
Konzessionen und ähnliche Rechte	4.214,00	1.851,24	-6,50	-3.544,74	2.514,00

Erläuterungen:

(86) Der Zugang betrifft EDV-Software.

II. Sachanlagen

1. Bauten auf fremden Grundstücken **EUR 508.384,53**
(i.V. EUR 525.586,00)

(87) **Zusammensetzung und Entwicklung:**

	Vortrag 1.1.2023 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Abschreibung EUR	Stand 31.12.2023 EUR
1. Anmeldebereich Peterstraße	51.996,00	0,00	-156,97	-1.738,00	50.101,03
2. Umbau Gebäude Sandkaulbach abzgl. Zuschuss für Blindenarbeitsplatz	16.054,00	0,00	0,00	-536,00	15.518,00
3. Umgestaltung Schreib-maschinenraum 2008 (Beratungsraum 215a)	467,00	0,00	0,00	-466,50	0,50
4. Umgestaltung Nähmaschinenraum	1.697,00	0,00	0,00	-1.209,00	488,00
5. Umgestaltung Schreib-maschinenraum 2010 (Medienraum 215)	1.260,00	0,00	0,00	-489,00	771,00
6. Umbau eines Unterrichtsraumes zur Lehrküche im Gebäude Sandkaulbach	11.835,00	0,00	0,00	-3.086,00	8.749,00
7. Umgestaltung DAF-Räume 225 & 226	7.634,00	0,00	0,00	-804,00	6.830,00
8. Umbau Kundenzentrum	434.643,00	9.540,80	0,00	-18.256,80	425.927,00
	525.586,00	9.540,80	-156,97	-26.585,30	508.384,53

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 207.050,45
(i.V. EUR 198.016,78)

(89) **Zusammensetzung und Entwicklung:**

	Vortrag 1.1.2023 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Abschreibung EUR	Stand 31.12.2023 EUR
1. Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	198.016,78	45.913,12	-974,55	-35.904,90	207.050,45
2. Geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	136.997,45	0,00	-136.997,45	0,00
	198.016,78	182.910,57	-974,55	-172.902,35	207.050,45

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 622.070,98**
(i.V. EUR 229.644,52)

- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 0,00 (i.V. EUR 0,00)

(96)

Zusammensetzung:	**31.12.2023 EUR**	**31.12.2022 EUR**
Zuschüsse	601.849,52	216.603,37
Teilnehmerentgelte	18.973,66	10.734,60
Übrige	1.247,80	2.306,55
	622.070,98	229.644,52

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 2024 standen von den ausgewiesenen Forderungen noch TEUR 38 (rd. 6 %) offen; hierin enthalten waren vor allem Forderungen gegen das BAMF (TEUR 36). 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 14.339,23
(i.V. EUR 2.580,00)

- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 0,00 (i.V. EUR 0,00)

(101) **Zusammensetzung:**

	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
Kulturbetrieb E 49	14.339,23	0,00
Aachener Stadtbetrieb E 18	0,00	2.580,00
	14.339,23	2.580,00

Erläuterungen:

(102) Der Bilanzausweis stimmt mit den Personenkonten-Saldenlisten und den vorgelegten Aufstellungen überein.

3. Forderungen an die Stadt Aachen

EUR 3.724.814,80
(i.V. EUR 3.403.525,74)

- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 0,00 (i.V. EUR 0,00)

(103) **Zusammensetzung:**

	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	60.334,00	291.380,13
Verrechnungskonten	3.938.042,59	3.365.223,44
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-273.561,79	-253.077,83
	3.724.814,80	3.403.525,74

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.

(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 21.052,23**
(i.V. EUR 56.651,65)

- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 0,00 (i.V. EUR 0,00)

(107) **Zusammensetzung:**

	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
Debitorische Kreditoren	6.543,37	33.155,62
Geleistete Anzahlungen	9.304,00	16.527,50
Geldtransit	3.775,00	3.783,50
Sonstige	1.429,86	3.185,03
	21.052,23	56.651,65

II. Kassenbestand **EUR 100,00**
(i.V. EUR 300,00)

(108) **Zusammensetzung:**

	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
Crosscard Onlinekonto	100,00	100,00
Sparbuch Kaution	0,00	200,00
	100,00	300,00

Erläuterungen:

(109) Die verschiedenen Barkassen der Volkshochschule wurden bereits im Jahr 2022 aufgelöst.

C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN **EUR 130,00**
(i.V. EUR 668,38)

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	**8.122.016,32**
(i.V.	EUR	7.067.487,35)

(113)

Entwicklung:	**EUR**
Vortrag 1.1.2023	7.067.487,35
Entnahme in 2023 (Verlustabdeckung Vorjahr)	-4.006.771,03
	3.060.716,32
Zuführung in 2023 (Zuschuss der Stadt Aachen)	5.061.300,00
Stand 31.12.2023	8.122.016,32

Erläuterungen:

(114) Der Rat der Stadt Aachen hat für die Volkshochschule Aachen einen Zuschuss i.H.v. EUR 5.061.300,00 entsprechend dem Entwurf des Wirtschaftsplanes 2023 bewilligt.

(115) Der Jahresverlust 2022 von EUR -4.006.771,03 wurde satzungsgemäß mit dem Rücklagekapital verrechnet.

III. Verlust

EUR -4.333.745,30
(i.V. EUR -4.006.771,03)

(116) **Entwicklung:**

	EUR
Vortrag 1.1.2023 - Verlust des Vorjahres	-4.006.771,03
Ausgleich durch Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage in 2023	4.006.771,03
	0,00
Jahresverlust 2023	-4.333.745,30
Stand 31.12.2023	-4.333.745,30

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 586.455,55
(i.V. EUR 371.119,34)

(118) **Zusammensetzung und Entwicklung:**

	Stand 1.1.2023 EUR	Inanspruch-nahme EUR	Auflösung EUR	Zuführung EUR	Stand 31.12.2023 EUR
Personalkosten					
Mehrarbeitsstunden	69.693,97	-69.693,97	0,00	73.677,62	73.677,62
Urlaubsverpflichtungen	48.162,66	-48.162,66	0,00	46.281,96	46.281,96
Altersteilzeit	36.552,45	-29.241,96	0,00	0,00	7.310,49
Langzeitkonto	13.287,10	-13.287,10	0,00	11.840,20	11.840,20
Höhergruppierung	3.000,00	0,00	-3.000,00	20.000,00	20.000,00
Abfindungen	0,00	0,00	0,00	32.000,00	32.000,00
Dienstjubiläen	3.082,95	0,00	0,00	419,30	3.502,25
	173.779,13	-160.385,69	-3.000,00	184.219,08	194.612,52
Übrige					
Energiekosten	19.380,00	0,00	-6.700,00	57.200,00	69.880,00
Nebenkostenabrechnung	24.350,00	-1.704,04	-6.795,96	12.500,00	28.350,00
Urheberrechte	6.000,00	-5.112,06	-887,94	8.400,00	8.400,00
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	14.553,70	14.553,70
Urlaubsabgeltung Dozenten	0,00	0,00	0,00	137.602,82	137.602,82
	197.340,21	-18.900,55	-16.853,15	230.256,52	391.843,03
	371.119,34	-179.286,24	-19.853,15	414.475,60	586.455,55

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 wurden aufgelöst. Für ausstehende Energiekosten- und Nebenkostenabrechnungen des Jahres 2023 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 2023 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.

Urlaubsabtretung Dozenten

(126) Der Rückstellung für Urlaubsabgeltung Dozenten wurde in entsprechender Anwendung eines Urteils des Bundesarbeitsgerichts (BAG v. 17. Januar 2006, BeckRS 2006, 42231) zum Jahresende 2023 erstmalig gebildet, nachdem eine Vielzahl von Dozenten Kenntnis von diesem Urteil erlangte und entsprechende Ansprüche gegen Nachweis der jeweiligen arbeitnehmerähnlichen Beschäftigung für die VHS geltend machte.

Anmerkung zur Bildung von Rückstellungen

(127) 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**	**252.172,70**
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 252.172,70 (i.V. EUR 448.140,72)	(i.V.	EUR	448.140,72)

(128)

Zusammensetzung:	**31.12.2023 EUR**	**31.12.2022 EUR**
Dozentenhonorare	144.477,69	171.377,19
Übrige Verbindlichkeiten	107.695,01	276.763,53
	252.172,70	448.140,72

Erläuterungen:

(129) 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 66.509,76**
(i.V. EUR 136.989,85)

- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 66.509,76 (i.V. EUR 136.989,85)

(130) **Zusammensetzung:**

	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
STAWAG Stadtwerke Aachen AG, Aachen	3.558,74	10.936,25
Gebäudemanagement der Stadt Aachen E 26	61.485,59	126.053,60
Stadttheater und Musikdirektion, Aachen E 46/47	1.465,43	0,00
	66.509,76	136.989,85

Erläuterungen:

(131) 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 162.057,90**
(i.V. EUR 218.827,04)

- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr:
  EUR 162.057,90 (i.V. EUR 218.827,04)
- davon aus Steuern:
  EUR 45.854,36 (i.V. EUR 45.770,31)
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit:
  EUR 15.334,58 (i.V. EUR 16.106,25)

(132) **Zusammensetzung:**

	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
Kreditorische Debitoren	18.786,81	71.622,93
Gehälter	74.802,74	78.285,96
Lohnsteuer	45.854,36	45.770,31
Sozialversicherung	15.334,58	16.106,25
Zusatzversorgungskasse	5.984,23	6.273,88
Sonstige	1.295,18	767,71
	162.057,90	218.827,04

Erläuterungen:

(133) Die zum Bilanzstichtag ausgewiesenen Verbindlichkeiten wurden durch Saldenlisten bzw. Aufstellungen nachgewiesen.

D. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN **EUR 193.860,10**
(i.V. EUR 134.264,61)

(134) **Zusammensetzung:**

	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
Teilnehmerentgelte	131.771,15	101.007,93
Verschiedene Zuschüsse	51.539,26	8.554,23
Noch nicht eingelöste Gutscheine/Gutschriften	10.549,69	24.702,45
	193.860,10	134.264,61

Erläuterungen:

(135) Die zum Bilanzstichtag ausgewiesenen Rechnungsabgrenzungsposten betreffen Einnahmen i.S.v. § 250 Abs. 2 HGB.

3.2. Posten der Gewinn- und Verlustrechnung

1. Umsatzerlöse **EUR 5.650.764,86**
(i.V. EUR 5.192.473,41)

(136) **Zusammensetzung:**

	2023 EUR	2022 EUR
Teilnehmerentgelte	1.298.219,55	1.060.516,39
Prüfungsentgelte	202.905,37	0,00
Studienreisen	300.106,02	237.978,00
Zuwendungen Europäische Union	127.430,68	5.905,07
Zuwendungen Bund	1.482.780,93	1.140.731,51
Zuwendungen Land	1.947.076,94	2.017.360,77
Zuwendungen Stadt	68.390,76	535.517,77
Sonstige Zuwendungen	207.023,46	166.476,53
Werbeeinnahmen	2.139,55	2.457,68
Pacht und Vermietung	3.866,66	2.883,99
Sonstige Erlöse und Einnahmen	10.824,94	22.645,70
	5.650.764,86	5.192.473,41

4. Sonstige betriebliche Erträge **EUR 321.356,44**
(i.V. EUR 210.410,14)

(137) **Zusammensetzung:**

	2023 EUR	2022 EUR
Periodenfremde Erträge	108.355,73	23.468,84
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	19.853,15	180.107,03
Inflationsausgleich der Stadt Aachen	193.100,00	0,00
Sonstige Erträge	47,56	6.834,27
	321.356,44	210.410,14

Erläuterungen:

(138) Die Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen beinhalten im Wesentlichen Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für Energie- und Wasserkosten (TEUR 7) sowie von Rückstellungen für Nebenkostenabrechnungen (TEUR 7).

(139) Der steuerfrei Inflationsausgleich wurde seitens der Stadt sämtlichen von der Inflationsausgleichsprämie betroffenen Eigenbetrieben erstattet.

5. Materialaufwand

a) Aufwendungen für Unterrichtsbedarf, Veranstaltungen und Kooperationen **EUR 421.237,21**
(i.V. EUR 316.392,41)

(140) **Zusammensetzung:**

	2023 EUR	2022 EUR
Unterrichtsbedarf, Veranstaltungen, Kooperationen	421.237,21	316.392,41

b) Aufwendungen für bezogene Leistungen (Dozentenhonorare und Prüfungen) **EUR 2.124.796,73**
(i.V. EUR 1.668.001,93)

(141) **Zusammensetzung:**

	2023 EUR	2022 EUR
Honorare Unterricht	1.541.629,69	1.310.253,83
Honorare Beratung, Projekte, Sonstiges	191.541,17	68.658,79
Prüfungskosten	151.986,04	100.855,85
Studienreisen	239.639,83	188.233,46
	2.124.796,73	1.668.001,93

6. Personalaufwand

a) Löhne und Gehälter **EUR 4.354.088,60**
(i.V. EUR 3.983.780,60)

(142) **Zusammensetzung:**

	2023 EUR	2022 EUR
Beamtenbezüge	184.785,61	174.560,66
Vergütungen kommunale Beschäftigte	4.125.600,74	3.779.770,33
Vergütungen behinderte Beschäftigte	51.868,86	48.872,93
Veränderung der Personalrückstellungen	-8.166,61	-19.423,32
	4.354.088,60	3.983.780,60

b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung **EUR 1.232.956,34**
(i.V. EUR 1.179.618,78)

- davon für Altersversorgung:
  EUR 372.094,92 (i.V. EUR 368.259,19)

(143) **Zusammensetzung:**

	2023 EUR	2022 EUR
Beiträge zur Versorgung der Beamten	59.063,00	66.800,00
Beiträge zu Versorgungskassen	313.031,92	301.459,19
Beiträge zur Sozialversicherung	825.173,86	784.189,07
Beihilfen	16.879,03	10.530,52
Umlage Unfallversicherung	18.808,53	16.640,00
	1.232.956,34	1.179.618,78

7. Abschreibungen

a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen **EUR 203.032,39**
(i.V. EUR 89.490,16)

(144) **Zusammensetzung:**

	2023 EUR	2022 EUR
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	3.544,74	4.813,67
Abschreibungen auf Sachanlagen (ohne Geringwertige Wirtschaftsgüter)	62.490,20	56.576,80
Geringwertige Wirtschaftsgüter	136.997,45	28.099,69
	203.032,39	89.490,16

(145) Wegen der Verteilung vgl. unsere Ausführungen und Darstellungen zum Anlagevermögen Tzn 84 bis 96 und den Anlagenspiegel im Anhang (Anlage 3).

8. Sonstige betriebliche Aufwendungen

EUR 1.967.057,98
(i.V. EUR 2.171.311,21)

(146) **Zusammensetzung:**

	2023 EUR	2022 EUR
Raummieten	698.694,11	687.115,94
Energiekosten	136.848,72	141.359,75
Instandhaltung und Reinigung	233.728,87	207.930,60
Werbung	152.557,28	110.741,39
Unterrichts- und Veranstaltungskosten	20.827,96	18.113,23
Versicherungen und sonstige Abgaben	51.592,40	58.449,81
Gebühren und Beiträge	23.431,56	18.256,36
Betriebs- und Geschäftsausstattung	47.693,75	56.406,59
Kommunikationskosten	108.642,49	93.852,82
Büro- und EDV-Kosten	164.084,13	120.330,31
Prüfungskosten	14.553,70	14.553,70
Fremdleistungskosten	17.305,90	323.694,82
Verwaltungskostenbeitrag Stadt Aachen	259.400,00	277.500,00
Sonstige Aufwendungen	37.697,11	43.005,89
	1.967.057,98	2.171.311,21

Erläuterungen:

(147) 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.

(148) Die Fremdleistungskosten erhöhten sich im Wesentlichen aufgrund von Beratungsleistungen für das in Umsetzung befindliche Projekt „Bildungsportal“ weiter.

(149) 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.

(150) Unter den sonstigen Aufwendungen wurden im Vorjahr auch Zinsaufwendungen i.H.v. TEUR 1 ausgewiesen. Im Berichtsjahr erfolgt ein gesonderter Ausweis unter der Position Zinsen und ähnliche Aufwendungen, der Vorjahresausweis wurde zum Zwecke der Vergleichbarkeit angepasst (Verweis auf Tz. 151f).

13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen **EUR 2.717,35**
(i.V. EUR 1.059,49)

Erläuterungen:

(151) Ausgewiesen werden erwartete Zinsaufwendungen aus der Rückzahlung von noch nicht verwendeten Fördermitteln.

(152) Diese Zinsen wurden im Vorjahr noch unter den Sonstigen betrieblichen Aufwendungen ausgewiesen, zum Zwecke der Vergleichbarkeit wurde der Vorjahresausweis angepasst (Verweis auf Tz. 146 ff.).

(153) **15. Ergebnis nach Steuern** **EUR -4.333.745,30**
(i.V. EUR -4.006.771,03)

17. Jahresverlust **EUR -4.333.745,30**
(i.V. EUR -4.006.771,03)

Nachrichtlich:

(154) Der Jahresverlust von EUR -4.333.745,30 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 2023 (**Anlagen 1 bis 3**) und dem Lagebericht für das Geschäftsjahr 2023 (**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 2023 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023 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 2023 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 ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Eigenbetriebs zum 31. Dezember 2023 sowie seiner Ertragslage für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023 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 § 25 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 § 106 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 des § 25 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 des § 25 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 - beabsichtigter oder unbeabsichtigter - falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.

- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme des Eigenbetriebs 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 im internen Kontrollsystem, 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 16. August 2024

Wirtschaftsprüfer

Wirtschaftsprüfer

Anlagen zum Prüfungsbericht

Volkshochschule Aachen
Aachen

Bilanz zum 31. Dezember 2023

AKTIVA

	EUR	Vorjahr EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Entgeltlich erworbene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte	2.514,00	4.214,00
II. Sachanlagen		
1. Bauten auf fremden Grundstücken	508.384,53	525.586,00
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung	207.050,45	198.016,78
	715.434,98	723.602,78
	717.948,98	**727.816,78**
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	622.070,98	229.644,52
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 0,00 (i.V. EUR 0,00)		
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	14.339,23	2.580,00
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 0,00 (i.V. EUR 0,00)		
3. Forderungen an die Stadt Aachen	3.724.814,80	3.403.525,74
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR0,00 (i.V. EUR 0,00)		
4. Sonstige Vermögensgegenstände	21.052,23	56.651,65
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 0,00 (i.V. EUR 0,00)		
	4.382.277,24	3.692.401,91
II. Kassenbestand	100,00	300,00
	4.382.377,24	**3.692.701,91**
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	**130,00**	**668,38**
	5.100.456,22	**4.421.187,07**

PASSIVA

	EUR	EUR	Vorjahr EUR
A. EIGENKAPITAL			
I. Stammkapital		51.129,19	51.129,19
II. Rücklagen			
1. Allgemeine Rücklage		8.122.016,32	7.067.487,35
III. Verlust			
Verlust des Vorjahres	-4.006.771,03		-4.685.193,85
Ausgleich durch Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage	4.006.771,03		4.685.193,85
	0,00		0,00
Jahresverlust	-4.333.745,30	-4.333.745,30	-4.006.771,03
		3.839.400,21	**3.111.845,51**
B. RÜCKSTELLUNGEN			
1. Sonstige Rückstellungen		**586.455,55**	**371.119,34**
C. VERBINDLICHKEITEN			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		252.172,70	448.140,72
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 252.172,70 (i.V. EUR 448.140,72)			
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		66.509,76	136.989,85
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 66.509,76 (i.V. EUR 136.989,85)			
3. Sonstige Verbindlichkeiten		162.057,90	218.827,04
- davon			
a) mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 162.057,90 (i.V. EUR 218.827,04)			
b) aus Steuern: EUR 45.854,36 (i.V. EUR 45.770,31)			
c) im Rahmen der sozialen Sicherheit: EUR 15.334,58 (i.V. EUR 16.106,25)			
		480.740,36	**803.957,61**
D. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		**193.860,10**	**134.264,61**
		5.100.456,22	**4.421.187,07**

Volkshochschule Aachen
Aachen

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom
1. Januar bis 31. Dezember 2023

	EUR	EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		5.650.764,86	5.192.473,41
4. Sonstige betriebliche Erträge		321.376,44	210.410,14
		5.972.141,30	5.402.883,55
5. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Unterrichtsbedarf, Veranstaltungen und Kooperationen	-421.237,21		-316.392,41
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen (Dozentenhonorare und Prüfungen)	-2.124.796,73		-1.668.001,93
		-2.546.033,94	-1.984.394,34
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-4.354.088,60		-3.983.780,60
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-1.232.956,34		-1.179.618,78
- davon für Altersversorgung: EUR 372.094,92 (i.V. EUR 368.259,19)			
		-5.587.044,94	-5.163.399,38
7. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		-203.032,39	-89.490,16
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen		-1.967.057,98	-2.171.311,21
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-2.717,35	-1.059,49
15. Ergebnis nach Steuern		**-4.333.745,30**	**-4.006.771,03**
17. Jahresverlust		**-4.333.745,30**	**-4.006.771,03**

Der Jahresverlust von EUR -4.333.745,30 ist gemäß § 14 Abs. 4 der Satzung mit dem Rücklagekapital zu verrechnen.

ANHANG ZUM JAHRESABSCHLUSS 31.12.2023

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) auf das Geschäftsjahr 2020 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 neue EigVO NRW bleibt bei den Begriffen „Jahresgewinn“ und „Jahresverlust“, wo hingegen im HGB vom „Jahresüberschuss“ bzw. „Jahresfehlbetrag“ die Rede ist. Da die Begriffspaare synonym verwendet werden dürfen, soll es hier bei den bisherigen Begrifflichkeiten bleiben.

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 2022 ist dem Rat der Stadt Aachen am 14. Dezember 2023 zur Feststellung vorgelegt und die Feststellung des Jahresabschlusses ist am 24. Februar 2024 öffentlich bekannt gemacht worden

Bis zur Feststellung des Jahresabschlusses 2023 wird der Jahresabschluss 2022 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 2023
gem. § 24 Abs. 2 EigVO NRW

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Restbuchwerte		Kennzahlen	
	Am 01.01.2023 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Um-buchungen EUR	Am 31.12.2023 EUR	Am 01.01.2023 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Am 31.12.2023 EUR	Am 31.12.2023 EUR	Am 31.12.2022 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
I. Immaterielle Vermögensgegenstände													
1. Entgeltlich erworbene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte	34.579,09	1.851,24	11.862,43	0,00	24.567,90	30.365,09	3.544,74	11.855,93	22.053,90	2.514,00	4.214,00	14,4	10,2
II. Sachanlagen													
1. Bauten auf fremden Grundstücken	656.314,50	9.540,80	271,42	0,00	665.583,88	130.728,50	26.585,30	114,45	157.199,35	508.384,53	525.586,00	4,0	76,4
2. Betriebs- und Geschäfts-ausstattung	648.576,68	182.910,57	165.852,21	0,00	665.635,04	450.559,90	172.902,35	164.877,66	458.584,59	207.050,45	198.016,78	26,0	31,1
	1.304.891,18	192.451,37	166.123,63	0,00	1.331.218,92	581.288,40	199.487,65	164.992,11	615.783,94	715.434,98	723.602,78	15,0	53,7
Gesamtsumme	1.339.470,27	194.302,61	177.986,06	0,00	1.355.786,82	611.653,49	203.032,39	176.848,04	637.837,84	717.948,98	727.816,78	15,0	53,0

Im Übrigen ergeben sich folgende Änderungen in Bestand, Leistungsfähigkeit und Ausnutzungsgrad der wichtigsten Anlagen:

	31.12.2023 EUR
Zugang in 2023:	
Immaterielle Vermögensgegenstände:	
Entgeltlich erworbene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte (EDV-Software)	1.851,24
Bauten auf fremden Grundstücken:	
Umbau Kundenzentrum	9.540,80
Betriebs- und Geschäftsausstattung:	
Büro- und Geschäftsausstattung	45.913,12
Geringwertige Wirtschaftsgüter	136.997,45
	182.910,57
	194.302,61

2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Mitzugehörigkeit zu anderen Bilanzposten (§ 265 Abs. 3 S. 1 HGB)

	31.12.2023 EUR
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	14.339,23

Bei den ausgewiesenen Forderungen handelt es sich vollumfänglich um Forderungen aus Lieferungen und Leistungen.

Forderungen an die Stadt Aachen	3.724.814,80
Zusammenstellung:	
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	60.334,00
Sonstige Vermögensgegenstände	3.938.042,59
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-273.561,79
	3.724.814,80

Bei den Forderungen an die Stadt Aachen handelt es sich um Forderungen gegen Gesellschafter.

3. Eigenkapital

Entwicklung Eigenkapital

		31.12.2023
	EUR	**EUR**
Stammkapital:		
Stand 1.1.2023 = Stand 31.12.2023		51.129,19
Rücklagen:		
Allgemeine Rücklagen:		
Vortrag 1.1.2023	7.067.487,35	
Zuführung (Zuschuss der Stadt Aachen)	5.061.300,00	
	12.128.787,35	
Entnahmen (Verlustabdeckung 2022)	-4.006.771,03	8.122.016,32
Verlust:		
Vortrag 1.1.2023	4.006.771,03	
Ausgleich durch Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage	-4.006.771,03	
	0,00	
Jahresverlust 2023	-4.333.745,30	-4.333.745,30
		3.839.400,21

4. **Rückstellungen**

Die Rückstellungen entwickelten sich wie folgt.

Entwicklung:	Stand 01.01.2023 EUR	Inanspruch-nahme EUR	-Auflösung +Zuführung EUR	Stand 31.12.2023 EUR
Resturlaub	48.162,66	48.162,66	+46.281,96	46.281,96
Mehrarbeitsstunden	69.693,97	69.693,97	+73.677,62	73.677,62
Langzeitkonto	13.287,10	13.287,10	+11.840,20	11.840,20
Dienstjubiläen	3.082,95	0,00	+419,30	3.502,25
Höhergruppierung	3.000,00	0,00	-3.000,00	
			+20.000,00	20.000,00
Abfindung	0,00	0,00	+32.000,00	32.000,00
Altersteilzeit	36.552,45	29.241,96		7.310,49
			-3.000,00	
	173.779,13	160.385,69	+184.219,08	194.612,52
Prüfungskosten				
-2022	14.553,70	12.084,45	-2.469,25	0,00
-2023	0,00	0,00	+14.553,70	14.553,70
			-2.469,25	
	14.553,70	12.084,45	+14.553,70	14.553,70
Energiekosten				
-2020	4.800,00	0,00	-4.800,00	0,00
-2021	4.800,00	0,00		4.800,00
-2022	9.780,00	0,00	-1.900,00	7.880,00
-2023	0,00	0,00	+57.200,00	57.200,00
Nebenkostenabrechnung				
-2020	6.500,00	0,00	-6.500,00	0,00
-2021	6.500,00	0,00	0,00	6.500,00
-2022	10.800,00	1.704,04	-295,96	8.800,00
-2022	0,00	0,00	+12.500,00	12.500,00
Unterlassene Instandhaltung	0,00	0,00	0,00	0,00
Grundstücksabgaben				
-2022	550,00	0,00	+0,00	550,00
Aufbewahrung von Geschäftsunterlagen	6.900,00	0,00	0,00	6.900,00
Urheberrechte				
-2020	400,00	308,15	-91,85	0,00
-2021	200,00	200,00	0,00	0,00
-2022	5.400,00	4.603,91	-796,09	0,00
-2023	0,00	0,00	+8.400,00	8.400,00
Urlaubsabtretung Dozenten	0,00	0,00	+137.602,82	137.602,82
Evtl. Rückzahlung Fördergelder	126.156,51	0,00	0,00	126.156,51
			-14.383,90	
	182.786,51	6.816,10	+215.702,82	377.289,33
			-19.853,15	
	371.119,34	179.286,24	+414.475,60	586.455,55

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 2023

(§ 285 Nr. 1 und Nr. 2 HGB)

	2023				2022			
	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	252.172,70	252.172,70	0,00	0,00	448.140,72	448.140,72	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	66.509,76	66.509,76	0,00	0,00	136.989,85	136.989,85	0,00	0,00
3. Sonstige Verbindlichkeiten	162.057,90	162.057,90	0,00	0,00	218.827,04	218.827,04	0,00	0,00
- davon aus Steuern	(45.854,36)	(45.854,36)	(0,00)	(0,00)	(45.770,31)	(45.770,31)	(0,00)	(0,00)
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit	(15.334,58)	(15.334,58)	(0,00)	(0,00)	(16.106,25)	(16.106,25)	(0,00)	(0,00)
	480.740,36	480.740,36	0,00	0,00	803.957,61	803.957,61	0,00	0,00

Mitzugehörigkeit zu anderen Bilanzposten (§ 265 Abs. 3 S. 1 HGB)

	31.12.2023 EUR
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	66.509,76

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:	**2023 EUR**	**2022 EUR**
Teilnehmerentgelte	1.298.219,55	1.060.516,39
Studienreisen	300.106,02	237.978,00
Landeszuweisungen	1.947.076,94	2.017.360,77
Drittmittel	1.885.625,83	1.848.630,88
Werbeeinnahmen	2.139,55	2.457,68
Erlöse aus der gewöhnl. Geschäftstätigkeit	5.433.167,89	5.166.943,72
Sonstige Umsatzerlöse (Umgliederung wg. BilRUG, insbesondere Kostenerstattungen)	217.596,97	25.529,69
	5.650.764,86	5.192.473,41

Entwicklung des Personalaufwandes:	**2023 EUR**	**2022 EUR**
Löhne und Gehälter:		
Beamtenbezüge	184.785,61	174.560.66
Vergütungen kommunale Beschäftigte	4.125.600,74	3.779.770,33
Vergütungen nach dem SchwbG	51.868,86	48.872,93
Veränderung Rückstellung Urlaubsansprüche/ Mehrarbeitsstunden/Langzeitkonto	656,05	-3.288,14
Veränderung Rückstellung Nachzahlung Gehälter	20.000,00	3.000,00
Veränderung Rückstellung Dienstjubiläen	419,30	-671,60
Veränderung Rückstellung Altersteilzeit	-29.241,96	-18.463,58
	4.354.088,60	3.983.780,60
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung:		
Versorgungskasse Beamte	59.063,00	66.800,00
Versorgungskasse übrige Beschäftigte	313.031,92	301.459,19
Sozialversicherung übrige Beschäftigte	825.173,86	784.189,07
Umlage Unfallversicherung kommunale Beschäftigte	18.808,53	16.640,00
Beihilfen	16.879,03	10.530,52
	1.232.956,34	1.179.618,78
	5.587.044,94	5.163.399,38

Sonstige Pflichtangaben

Anzahl der Beschäftigten (§ 285 Nr. 7 HGB)

	2023	2022
Direktorin	1	1
Beamte	3	3
Kommunale Beschäftige	87	84
	91	88

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 2023

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	seit 18.11.2020
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

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 103.911,46

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 2023 (§ 285 Nr. 17 HGB)

	EUR
Abschlussprüfungsleistungen	10.250,00
Sonstige Beratungsleistungen (u.a. IT Pauschale für DATEV eG: EUR 4.050,00)	6.050,00
	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 15.05.2024

gez. Dr. Beate Blüggel
Direktorin der Volkshochschule

Anlage 4

Lagebericht

Lagebericht 2023
(§ 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.

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 (Lernorientierte Qualitätstestierung in der Weiterbildung) der Firma Con!flex Wir bitten unsere Teilnehmenden 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

Verwaltungsabteilung

Programmbereich Kultur, Geschichte, Politik

Programmbereich Gesundheit, Kreativität, Karriere

Programmbereich Sprachen

Programmbereich College

II. Wirtschaftsbericht

1. Aktuelle Entwicklungen

Das Jahr 2023 war das erste Jahr nach Abschaffung aller pandemiebedingten Einschränkungen, z.B. Abstandsregelungen. Der Präsenzbetrieb konnte im ersten Semester 2023 erstmals wieder unter normalen Bedingungen stattfinden. Die Anmeldezahlen stiegen im Vergleich zum Vorjahr um 45%. Dies liegt sowohl an der Anzahl der stattgefundenen Kurse, die einen Anstieg von 5% verzeichnet, als auch an der hohen Nachfrage nach Deutschkursen und dem nachfrageorientierten Kursangebot in allen anderen Programmbereichen.

Es wurden im Vergleich zum Vorjahr weniger Kurse abgesagt, und die Ausfallquote sank von 25,99% im Jahr 2022 auf 20,54% im Jahr 2023. Durch den Wegfall der Corona-Einschränkungen und die damit verbundene höhere Auslastung konnten die Umsatzerlöse im Vergleich zum Vorjahr um 8,8% erhöht werden. Die betrieblichen Ausgaben verzeichnen eine Zunahme von 9,5% zum Vorjahr. Die Zwischenberichte prognostizieren bis zum 31.03.2023 ein ausgeglichenes Ergebnis und ab dem 30.06.2023 ein positives Ergebnis.

Verschiedene positive Entwicklungen waren:

- Durch die erfolgreiche Akquise von Fördermittel nach der Förderrichtlinie REACT-EU des Europäischen Sozialfonds (ESF) konnten 284 i-Pads und 25 Notebooks für den zweiten Bildungsweg angeschafft werden.
- Die Kompensationszahlung in Höhe von 193.100 € durch den Fachbereich Finanzsteuerung zur Deckung der Personalkosten nach dem Inflationsausgleich
- Die Reduzierung der Servicekosten der regio-IT gegenüber dem geplanten Ansatz beispielsweise durch die Umstellung auf Kufer SQL 5.0 (mit Cloud-System) zum 01.04.2023. Durch das Kufer-SQL-Hosting konnte die Investition in eine neuenServer-Infrastruktur eingespart und Servicekosten bei der regio-IT gesenkt werden.
- Die steigende Nachfrage nach Bildungsurlauben und der hohe Bedarf an Integrationskursen

Diese Entwicklungen führen in Kombination mit einer sparsamen Bewirtschaftung bei den steuerbaren Positionen zu einem positiven Jahresabschluss.

2. Geschäftsverlauf

Das Betriebsergebnis 2023 weist mit 4.334 TEUR einen um 327 TEUR höheren Jahresverlust gegenüber dem Vorjahr (mit 4.007 TEUR) aus. Die Umsatzerlöse sind gegenüber dem Vorjahr um 459 TEUR gestiegen. Dies liegt vor allem an den Teilnehmer*innen- und Prüfungsentgelten, die in diesem Jahr um 430 TEUR gestiegen sind, sowie den Umsatzerlösen bei den Studienfahrten, die im Vergleich zum Vorjahr um 62 TEUR gewachsen sind. Die Gesamtaufwendungen erhöhen sich um 895 TEUR. Dies liegt an den Personalkosten, die um 424 TEUR, dem Materialaufwand, der um 562 TEUR und den Abschreibungen, die um 113 TEUR gestiegen sind. Die betrieblichen Aufwendungen sind um 204 TEUR gesunken. Durch den städtischen Zuschuss in Höhe von 5.061 TEUR wird der Jahresverlust kompensiert, so dass 727 TEUR der Rücklage zugeführt werden können.

Lagebericht 2023
(§ 25 EigVO NRW)

Anlage 4

3. Darstellung der Lage des Eigenbetriebes

A. Analyse der Ertragslage

Die Ergebnisstruktur der beiden Geschäftsjahre 2023 und 2022 stellt sich wie folgt dar:

	2023		2022			Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%		TEUR	%
ERGEBNISSTRUKTUR							
Umsatzerlöse	5.651	100,0	5.192	100,0		459	8,8
Gesamtleistung	**5.651**	**100,0**	**5.192**	**100,00**		**459**	**8,8**
Sonstige betriebliche Erträge	321	5,7	210	4,0		111	52,9
Materialaufwand	-2.546	-45,1	-1.984	-38,2		-562	28,3
Rohergebnis	**3.426**	**60,6**	**3.418**	**65,8**		**8**	**0,2**
Personalaufwand	-5.587	-98,9	-5.163	-99,4		-424	8,2
Abschreibungen	-203	-3,6	-90	-1,7	**	-113	125,6
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.967	-34,8	-2.171	-41,8		204	-9,4
Betriebsergebnis	**-4.331**	**-76,7**	**-4.006**	**-77,1**	**	**-325**	**8,1**
Zinsaufwand	-3	-0,1	-1	0,0		-2	200,0
Finanzergebnis	**-3**	**-0,1**	**-1**	**0,0**		**-2**	**200,0**
Jahresverlust	**-4.334**	**-76,8**	**-4.007**	**-77,1**	**	**-327**	**8,2**

** Rundung

Insgesamt wird im Jahr 2023 ein höheres Betriebsergebnis als im Vorjahr erzielt. Die Umsatzerlöse der vhs Aachen sind in diesem Zeitraum um insgesamt 459 TEUR gestiegen. Der Materialaufwand erhöht sich um 562 TEUR. Diese Entwicklung ist unter anderem auf das gestiegene Kursangebot und die damit verbundenen Honorarzahlungen zurückzuführen. Der Personalaufwand steigt um 424 TEUR. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen verringern sich um 204 TEUR. Dies ist vor allem auf die Beendigung der Förderung des Projektes Bildungsportal aus der digitalen Modellregion in Höhe von 308 TEUR zurückzuführen sowie die Steigerung bei den Büro- & EDV-Kosten von 44 TEUR, die Erhöhung bei den instandhaltungs- und Reinigungskosten in Höhe von 25 TEUR, und die Werbekosten in Höhe von 42 TEUR. Der Jahresverlust erhöht sich im Vergleich zum Vorjahr um 327 TEUR.

.

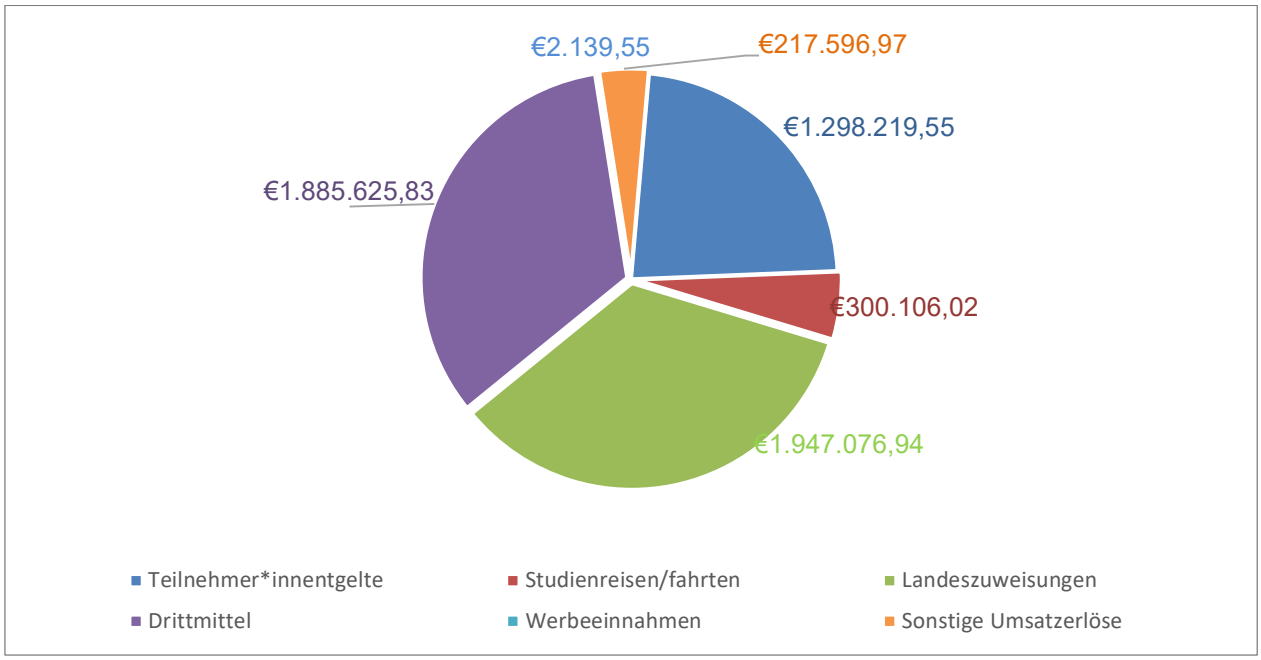
Lagebericht 2023
(§ 25 EigVO NRW)

Anlage 4

Zusammensetzung der Umsatzerlöse:

	2023 EUR	2022 EUR
Teilnehmer*innenentgelte	1.298.219,55 €	1.060.516,39 €
Studienreisen/fahrten	300.106,02 €	237.978,00 €
Landeszuweisungen	1.947.076,94 €	2.017.360,77 €
Drittmittel	1.885.625,83 €	1.848.630,88 €
Werbeeinnahmen	2.139,55 €	2.457,68 €
Erlöse aus der gewöhnl. Geschäftstätigkeit	5.433.167,89 €	5.166.943,72 €
Sonstige Umsatzerlöse	217.596,97 €	25.529,69 €
	5.650.764,86 €	**5.192.473.41 €**

Die Umsatzerlöse erhöhen sich um 459 TEUR. Dies ist vor allem zurückzuführen auf die anwachsenden Teilnehmer*innenentgelte, die um fast 238 TEUR gestiegen sind, den Anstieg der Umsatzerlöse bei Bildungsurlauben um 62 TEUR, den Drittmittelzuwachs um 37 TEUR und die sonstigen Umsatzerlöse, die um 192 TEUR gestiegen sind. Der Anstieg der sonstigen Umsatzerlöse ist auf die Einführung des Erlöskontos Prüfungsentgelte zurückzuführen. Seit dem 01.01.2023 werden die Prüfungsentgelte aus Gründen der Transparenz nicht mehr auf dem Erlöskonto Teilnehmer*innenentgelte verbucht, sondern auf dem Konto Prüfungsentgelte. Die Drittmittel enthalten Erträge aus Zuwendungen für Projekte durch EU, Bund, Stadt und von sonstigen Fördermittelgebern.



Lagebericht 2023
(§ 25 EigVO NRW)

Anlage 4

Personalaufwand

Die Aufwendungen für das Personal steigen im Vergleich zum Vorjahr um 424 TEUR. Dies ist zum einen auf die tariflichen Erhöhungen und die Einmalzahlung zum anderen auf die Besetzung bisher offener Stellen zurückzuführen.

Personalentwicklung gem. § 24 Abs. 2 Ziff. 6 EigVO

Entwicklung der Anzahl der Beschäftigten

Aus der nachfolgenden Übersicht geht die in den Wirtschaftsjahren 2023 und 2022 (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	
	2023	2022	2023	2022	2023	
					Beamte	Kommunal Beschäftigte
Betriebsleitung/ Leitungsbüro davon	**4**	**4**	**4**	**3**	**1**	**3**
Vollzeitbeschäftigte	3	3	3	2	1	2
Teilzeitbeschäftigte befristet	1	1	1	1	---	1
Pädagogische Abteilung davon	**44**	**51**	**51**	**49**	**---**	**51**
Vollzeitbeschäftigte	32	37	38	37	---	38
Teilzeitbeschäftigte	9	10	8	8	---	8
Vollzeitbeschäftigte befristet		3	2	3	---	2
Teilzeitbeschäftigte befristet	3	1	3	1	---	3
Verwaltungsabteilung davon	**41**	**40**	**36**	**36**	**2**	**34**
Vollzeitbeschäftigte	33	34	33	34	2	31
Teilzeitbeschäftigte	4	2	2	2	---	1
Vollzeitbeschäftigte befristet	1	2	1	---	---	1
Teilzeitbeschäftigte befristet	3	2	---	---	---	1
Gesamt	**89**	**95**	**91**	**88**	**3**	**88**

Bemerkungen

In der Darstellung der Beschäftigten sind per 30. Juni 2023 drei Beamte/innen (per 30. Juni 2022 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 bekommen 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	**2023 TEUR**	**2022 TEUR**
	Periodenergebnis	-4.334	-4.007
+/-	Abschreibungen / Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	203	90
+/-	Zu-/Abnahme der Rückstellungen	215	-270
+/-	Ab-/Zunahme der Forderungen aus Lieferung und Leistung sowie anderer Aktiva (sofern keine Investitions- oder Finanzierungstätigkeit)	-689	-487
-/+	Ab-/Zunahme der Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung sowie anderer Passiva (sofern keine Investitions- oder Finanzierungstätigkeit)	-263	-215
-/+	Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	1	0
+/-	Zinsaufwendungen / Zinserträge	3	0
=	**Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit**	**-4.864**	**-4.889**
+	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	-193	-193
=	**Cashflow aus der Investitionstätigkeit**	**-194**	**-194**
+	Zuschuss der Stadt Aachen (Zuführung Rücklagen)	5.061	5.082
-	gezahlte Zinsen	-3	0
=	**Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit**	**5.058**	**5.082**
	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	0	-1
+	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	0	1
=	**Finanzmittelfonds am Ende der Periode**	**0**	**0**

** Rundung

Da die Einnahmen und Ausgaben der Volkshochschule von der Stadt Aachen abgewickelt werden, ist davon auszugehen, dass trotz nicht vorhandener liquider Mittel die Zahlungsverpflichtungen des Eigenbetriebs jederzeit eingehalten werden können.

C. Analyse der Vermögenslage

Die Vermögensstruktur stellt sich wie folgt dar:

VERMÖGENSSTRUKTUR	2023		2022		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Langfristig gebundenes Vermögen						
Anlagevermögen						
Immaterielle Vermögensgegenstände						
entgeltlich erworbene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte	3	0,1	4	0,1	-1	-25,0
Sachanlagen						
Bauten auf fremden Grundstücken	508	10,0	526	11,9	-18	-3,4
Betriebs- und Geschäftsausstattung	207	4,1	198	4,5	9	4,5
	718	**14,2**	**728**	**16,5**	**-10**	**-1,4**
Kurzfristig gebundenes Vermögen						
Umlaufvermögen						
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände						
Forderungen						
- aus Lieferungen und Leistungen	622	12,2	230	5,2	392	170,4
- gegen verbundene Unternehmen	14	0,3	2 **	0,0	12	600,0
- an die Stadt Aachen	3.725	73,0	3.403 **	77,0	322	9,5
sonstige Vermögensgegenstände	21	0,3 **	57	1,3	-36	-63,2
	4.382	85,8	3.692	83,5	690	18,7
Liquide Mittel	0	0,0	0	0,0	0	0
	4.382	85,8	3.692	83,5	690	18,7
Rechnungsabgrenzungsposten	0	0,0	1	0,0 **	-1	-100,0
	4.382	**85,8**	**3.693**	**83,5**	**689**	**18,7**
Gesamtvermögen	**5.100**	**100**	**4.421**	**100**	**679**	**15,4**

** Rundung

Die Bilanzsumme erhöht sich gegenüber dem vorhergehenden Bilanzstichtag um 679 TEUR (= 15,4%) auf 5.100 TEUR. Ursächlich hierfür sind insbesondere die Zunahme der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (um 392 TEUR) und der Forderung an die Stadt im Umlaufvermögen (um 322 TEUR), sowie der Abnahme der sonstigen Vermögensgegenstände (um 36 TEUR). Die Kennzahl „Anlagenintensität“ (Anteil des Anlagevermögens an der Bilanzsumme) hat sich im Vergleich zum Vorjahr (2022:16,5%) auf 14,2% verringert.

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

	2023		2022		Veränderung	
	TEUR	**%**	**TEUR**	**%**	**TEUR**	**%**
Langfristig verfügbares Kapital						
Eigenkapital						
Stammkapital	51	1,0	51	1,1	0	0,0
Allgemeine Rücklage	8.122	159,3	7.068 **	159,9	1.054	14,9
Jahresverlust	-4.334	-85,0	-4.007	-90,6	-327	8,2
	3.788	74,3	3.061	69,3	727	23,8
	3.839	**75,3**	**3.112**	**70,4**	**727**	**23,4**
Kurzfristig verfügbares Kapital						
Fremdkapital						
Sonstige Rückstellungen	586	11,5	371	8,4	215	58,0
Verbindlichkeiten						
- aus Lieferungen und Leistungen	252	4,9	448	10,1	-196	-43,8
- gegenüber verbundenen Unternehmen	67	1,3	137	3,1	-70	-51,1
- sonstige Verbindlichkeiten	162	3,2	219	5,0	-57	-26,0
	481	9,4	804	18,2	-323	-40,2
Rechnungsabgrenzungsposten	194	3,8	134	3,0	60	44,8
	1.261	**24,7**	**1.309**	**29,6**	**-48**	**-3,7**
Gesamtkapital	**5.100**	**100,0**	**4.421**	**100,0**	**679**	**15,4**

** Rundung

Die Veränderung gegenüber dem Vorjahr (679 TEUR) ist zurückzuführen auf eine Zunahme beim Eigenkapital (727 TEUR), eine Erhöhung der sonstigen Rückstellungen (215 TEUR), die Senkung der Verbindlichkeiten (323 TEUR) und die Erhöhung der Rechnungsabgrenzungsposten (60 TEUR). Die Einzelheiten der Kapitalentwicklung des laufenden Geschäftsjahres sowie die Übersicht der Rückstellungen ist dem Anhang, Anlage 3, Seite 6 und 7 zu entnehmen. In der allgemeinen Rücklage sind 8.122 TEUR vorhanden.

Lagebericht 2023
(§ 25 EigVO NRW)

Anlage 4

D. Kennzahlen Nutzungen der Volkshochschule

	2023	2022
Kurse	1265	1196
Einzelveranstaltungen	524	541
Studienfahrten	34	34
Studienreisen	24	21
Ausstellungen	8	9
Summe	**1855**	**1801**

Teilnehmer*innen/Besucher*innen:	**2023**	**2022**
Kursteilnehmer*innen	14.387	11.249
Einzelveranstaltungen	15.258	11.387
Studienfahrten	535	482
Studienreisen	950	259
Besucher*innen von Ausstellungen	8.360	5.139
Summe	**39.490**	**28.516**

durchgeführte Unterrichtstunden:	60.712	53.711

abgelegte Prüfungen:	**2023**	**2022**
Schulabschlüsse	206	162
Prüfungen	4.341	1.678

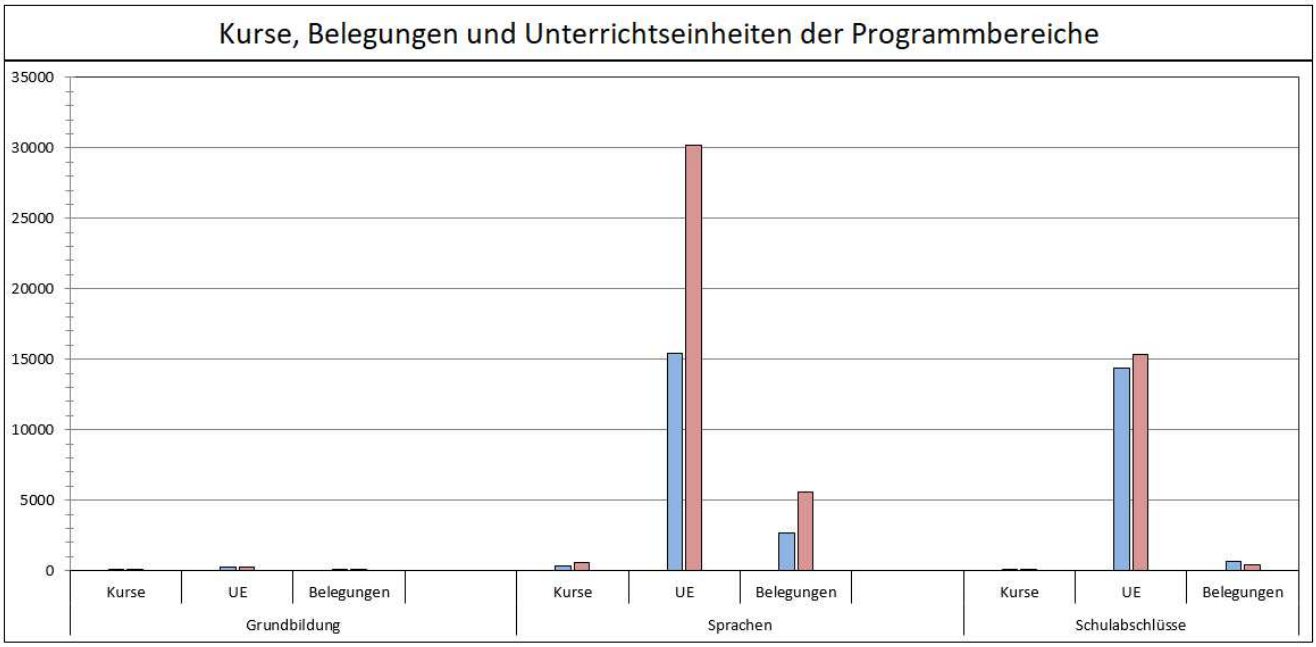
Die Werte wurden aus Statistik des Deutschen Volkshochschul-Verbands (DVV) der Jahre 2022 und 2023 entnommen. Über das gesamte durchgeführte Volkshochschulangebot werden folgende quantitative Kennzahlen ermittelt, bezogen auf die Nutzung der Teilnehmer*innen (TN) an Kursen, Einzelveranstaltungen und Ausstellungen, und zwar die durchschnittliche Zahl der Teilnehmer*innen pro Veranstaltung (Ausstellungen ausgenommen).

	2023	2022
Durchschnitt TN je Kurs	15,2	10,6
Durchschnitt TN je Einzelveranstaltung	34,1	21,1
Durchschnitt TN je Ausstellung	1045,0	571,0
Durchschnitt TN je Veranstaltung (außer Ausstellungen)	**24,7**	**15,9**

Lagebericht 2023
(§ 25 EigVO NRW)

Anlage 4

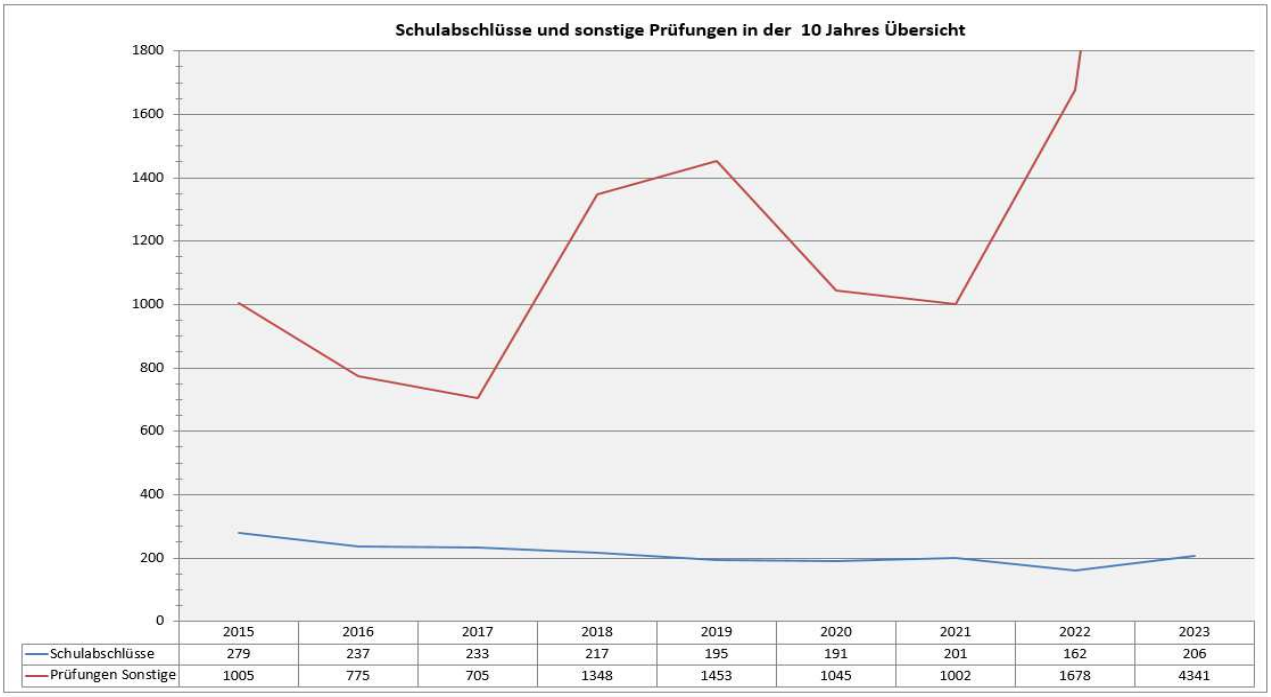
Jahr	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Kurse UE	85383	76309	72800	73002	59087	66857	52407	34412	53741	53496



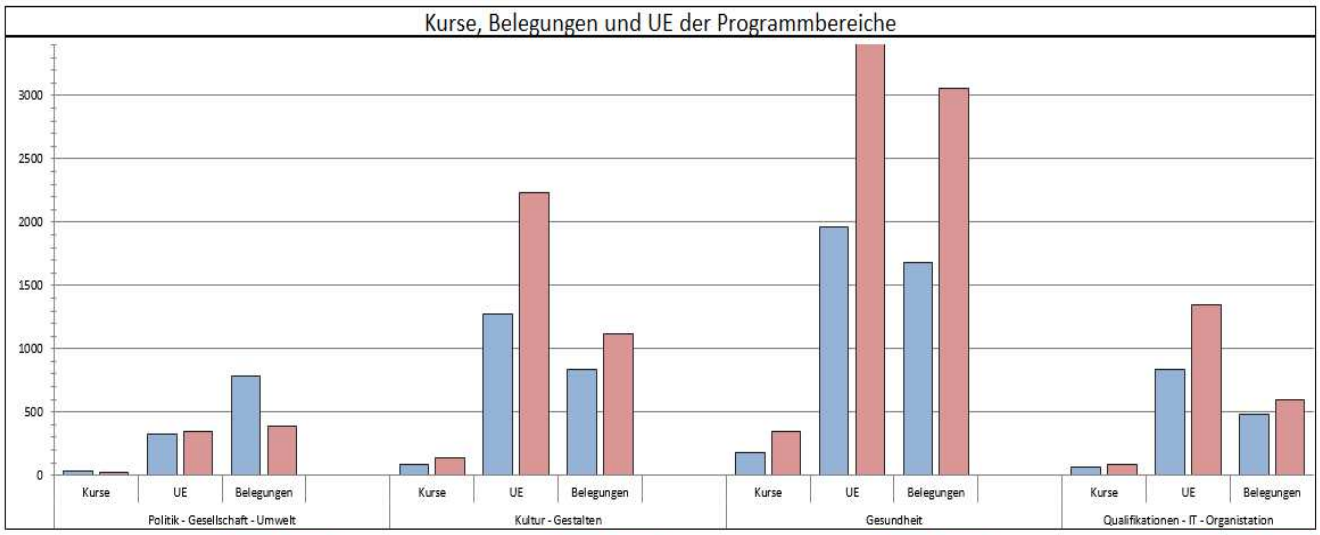
		2022	2023
Sprachen	Kurse	569	590
	UE	30149	34504
	Belegungen	5614	6818
Schulabschlüsse	Kurse	33	34
	UE	15307	9837
	Belegungen	380	457
Grundbildung	Kurse	10	13
	UE	243	337
	Belegungen	88	97

Lagebericht 2023
(§ 25 EigVO NRW)

Anlage 4



	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Schulabschlüsse	279	237	233	217	195	191	201	162	206
Prüfungen Sonstige	1005	775	705	1348	1453	1045	1002	1678	4341



		2022	2023
Politik Gesellschaft Umwelt	Kurse	18	13
	UE	347	268
	Belegungen	391	647
Kultur Gestalten	Kurse	138	139
	UE	2232	2234
	Belegungen	1122	1756
Gesundheit	Kurse	345	398
	UE	4111	4839
	Belegungen	3054	4183
Qualifikation IT Organisation	Kurse	83	81
	UE	1352	1521
	Belegungen	600	642

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Prüfungen Schulabschlüsse	274	318	339	279	237	233	217	195	191	201	162	206
Prüfungen Sonstige	432	652	718	1005	775	705	1348	1453	1045	1002	1678	4341

Lagebericht 2023
(§ 25 EigVO NRW)

Anlage 4

III. 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.

1. Die Stadt stellt der Volkshochschule weitere Räumlichkeiten in der Eintrachtstraße zur Verfügung. Diese sollen neue Potentiale bieten, um das bestehende Kursprogramm auszuweiten und neue Zielgruppen ansprechen. Im Gebäude Peterstraße soll das Angebot im Bereich Deutsch als Fremdsprache / Deutsch als Zweitsprache ausgebaut werden, um dem großen Bedarf etwas besser gerecht werden zu können.

2. Für das Wirtschaftsjahr 2024 zeichnet sich derzeit ein positives Jahresergebnis ab. Gründe hierfür liegen in der Verringerung der Ausfallquote und der Steigerung der Teilnehmer*innenzahlen.

3. Auf Grund des geänderten Anmeldeverhaltens und der gestiegenen Nachfrage nach Deutschkursen wird das Service-Center neu strukturiert. Ziel ist es, die Servicequalität zu steigern und die Kund*innenströme zu lenken.

4. Der bauliche Zustand des Gebäudes Peterstraße kann laut Gebäudemanagement (E 26) mittelfristig zu Problemen bei der Betriebserlaubnis für das Gebäude führen. Bereits jetzt führen mehrere Wasserschäden dazu, dass Büroräumlichkeiten bis zur Behebung des Schadens nicht genutzt werden können. Hier besteht dringender Handlungsbedarf. Das Vorhaben „Haus der Neugier“ stellt ein attraktives neues Gebäude für die Volkshochschule und die Stadtbibliothek in Aussicht. Parallel wird von der Stadt für den Bedarfsfall nach einer Interimslösung für die Volkshochschule gesucht.

5. Verlagerung des DATEV-Servers in die DATEV-Cloud mit Prozessumstellung auf E-Rechnung.

6. Die Volkshochschule arbeitet an der turnusgemäßen Retestierung durch LQW, die sie planmäßig im Juni 2025 abschließen wird. Außerdem wird zurzeit die Zertifizierung nach AZAV wieder angestrebt, so dass eine Finanzierung beruflicher Qualifizierungsangebote durch die Bundesagentur für Arbeit wieder möglich wird.

7. „Lernwelten“ und Lehrmethoden befinden sich derzeit im Umbruch. In vielen Städten entstehen derzeit so genannte „Dritte Orte“, nichtkommerzielle Räume mit hoher Aufenthaltsqualität und starker Nutzungsfrequenz. Bildungseinrichtungen werden damit zu zukunftsfähigen zentralen Orten der Bildung und Begegnung. Auch in Aachen soll ein solcher Ort entstehen. Es ist beschlossen worden, dass die Volkshochschule mit der Stadtbibliothek Aachen in einem „Haus der Neugier“ zusammengehen soll. Ob dieses „Haus der Neugier“ in einem ehemaligen Großkaufhaus beheimatet sein soll und wie der Zeitplan aussieht, wird nach der Sommerpause vom Rat der Stadt entschieden.

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

Der Betrieb konnte im ersten Semester 2023 wieder in Normalbetrieb starten. Bis einschließlich 31.12.2023 wurden 536 geplante Kurse aufgrund zu geringer Teilnehmer*innenzahlen eingestellt, was einer Ausfallquote von 20,54 % entsprach. Im Vergleich zum Vorjahr konnte so im zweiten Semester die Ausfallquote um 5,45% verringert werden. Die Einnahmen von Drittmitteln sind an Zahl Umfang von Projekten und Auftragsmaßnahmen gekoppelt. Die Landeszuweisung sinkt um 3,48%, weil im College ein Kurs weniger angeboten werden musste, auf Grund nicht besetzter Stellen. Eine sparsame Bewirtschaftung der steuerbaren Positionen, insbesondere bei den Büro- & EDV Kosten, den Kommunikationskosten, der Kosten für die Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie der Energiekosten, führen, im Vergleich zum Ansatz, im Wirtschaftsplan zu einer Senkung der Aufwendungen um 2,05 %. Im Jahr 2023 konnte das Risikoportal in Höhe von 400 TEUR geschlossen werden. Ein großer Teil des Risikoportals ist bei den Teilnehmer*innenentgelten, Studienreisen und Drittmitteln verankert, da sich das Anmeldeverhalten nach der Corona Pandemie und der zunehmenden Inflation grundlegend verändert hat und oftmals Anmeldungen sehr kurzfristig erfolgen. Für 2024 wird davon ausgegangen, dass auf Grund der nachfrageorientierten Kursplanung und der hohen Nachfrage im Deutschbereich die Bildung eines Risikoportals nicht notwendig sein wird. Investitionen in die Infrastruktur und für die Digitalisierung der Volkshochschule werden weiter notwendig sein, um ein qualitativ gutes und modernes Angebot zu sichern. Der Qualitätssicherungsprozess wird kontinuierlich weitergeführt, so dass der Retestierung nach LQW im Juni 2025 positiv entgegen geschaut wird.

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 Aachen bietet immer wieder Möglichkeiten der Neu-Ausrichtung und Schwerpunktverlagerung. Dabei ist es wichtig, neue Themen wie Bildung für nachhaltige Entwicklung, neue Formate wie Online-Angebote und geeignete Bildungs- und Begegnungsmöglichkeiten für alle Menschen zu schaffen. Die bedeutendste Herausforderung wird darin liegen, weiterhin ein qualitativ hochwertiges, bedarfsgerechtes Angebot vorzuhalten und die Teilnehmer*innen für Bildungsangebote im Bushofkomplex zu begeistern. Darüber hinaus sind neue Dozent*innen zu akquirieren, um auch hier einen Generationswechsel zu vollziehen. Dieser Generationswechsel ist bei den Mitarbeiter*innen der vhs bereits erfolgt. Beim Ausbau digitaler Angebote stößt die Volkshochschule aufgrund der Beschaffenheit der von ihr genutzten Gebäude zunehmend an ihre Grenzen, da die vorhandene Infrastruktur nicht mehr geeignet ist und weitestgehend erneuert werden muss. Hier sind erhebliche investive Finanzierungen notwendig.

3. Gesamtaussage

Risiken für die zukünftige Entwicklung liegen vor allem in der räumlichen und baulichen Situation des Hauptgebäudes Peterstraße. Die in den letzten Jahren aufgebauten Rücklagen stellen die Volkshochschule für die Zukunft finanziell solide auf. Die Infrastruktur und die Digitalisierung (zeitgemäße Möblierung und Technik, in allen zugewiesenen Gebäuden) stellt jedoch weiterhin eine massive 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 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 und den Programmbereichsleiter*innen nachgehalten. Dadurch können diese ständig bei Bedarf angepasst werden und so Eingang ins interne Controlling finden.

IV. Bericht über Zweigniederlassungen

Zweigniederlassungen werden von der Volkshochschule nicht unterhalten.

Aachen, den 08.07.2024

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 2023 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023 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 2023 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 ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Eigenbetriebs zum 31. Dezember 2023 sowie seiner Ertragslage für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023 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 § 25 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 § 106 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 Überein-

stimmung 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 des § 25 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 des § 25 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 – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.

- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen,

die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme des Eigenbetriebs 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 im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Aachen, den 16. August 2024

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 2023 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 2 Sitzungen des Stadtrates, 4 Sitzungen des Betriebsausschusses, 25 Leitungsratssitzungen, 9 pädagogische Mitarbeiter*innenkonferenzen und 4 Verwaltungsmitarbeiter*innenkonferenzen stattgefunden. Die Feststellung des Jahresabschlusses durch den Rat der Stadt Aachen erfolgte am 31.01.2024. 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 mit Wahl vom 29.11.2021 für die Wahlperiode bis 2024 Diversity-Beauftragte im Präsidium des Landesverbandes der Volkshochschulen. Im Vorstand des DVV ist sie als stellvertretende Sprecherin des Gender-und-Diversity-Ausschusses des DVV Mitglied und außerdem als Vorsitzende für die VHS-Seite des Vorstands von „Arbeit und Leben“ tätig. Darüber hinaus ist sie Mitglied des Aufsichtsrates des Grimme-Forschungsinsituts.

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 01.01.2022 wie folgt aus:

Betriebsleitung
- *Öffentlichkeitsarbeit*

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 01.07.2024, bestehen noch offene Forderungen für ausstehende Teilnehmerentgelte i.H.v. 4.959,88€. Hinzu kommen weitere Forderungen i.H.v. 33.054,56€. Dazu gehören unter anderem Mittelforderungen aus dem Bereich Bildungsscheck.*

g) Entspricht das Controlling den Anforderungen des Unternehmens und umfasst es alle wesentlichen Unternehmens-/Konzernbereiche?

Das Controlling ist beim Sachgebiet 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, Einzelveranstaltungen, Teilnehmende, 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 weitgehend 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 2023 wurden die im Wirtschaftsplanentwurf enthaltenen Risiken durch das Finanzcontrolling in die Matrix eingepasst und mit den Programmbereichsleitungen abgestimmt. Die zukünftigen Bewertungen der Risiken nach Eintrittswahrscheinlichkeit und die Schadensbewertung sollen von den Programmbereichsleitungen selbst erfolgen. 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 den Programmbereichsleitungen.

Für die Projekte finden neben dem direkten Controlling zum Finanzplan ebenfalls „First-Level-Prüfungen“ durch das Projektcontrolling statt, unter Berücksichtigung der betreffenden Förderrichtlinien und der einzelnen Finanzpläne. Bei einem Projekt („Demokratie Leben!“) erfolgte zudem eine Abschlussprüfung durch den Fachbereich „Rechnungsprüfung“.

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 Bedürfnissen 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 VHS, 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 durchführenden Projektleiter*innen bzw. 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. Des Weiteren wurde die Einführung von Kufer SQL5 vom FB 14 geprüft und die Anwendung als unbedenklich bescheinigt. Außerdem wurde zweimal die Buchführungssoftware DATEV nach Aufspielung der Updates überprüft und die weitere Anwendung als unbedenklich bescheinigt. 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 die Personalabteilung per E-Mail am 06. November 2023 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?

Nein.

f) Welche Konsequenzen werden aus den Feststellungen und Empfehlungen der Internen Revision gezogen und wie kontrolliert die Interne Revision die Umsetzung ihrer Empfehlungen?

Entfällt.

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 die quartalsmäßigen Zwischenberichte zum Wirtschaftsplan berichtet die Geschäftsführung (Betriebsleitung) regelmäßig dem Betriebsausschuss und dem Rat der Stadt.

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 2023 steigt von 70,4% auf 75,3%. Das Fremdkapital sinkt relativ von 29,5% auf 24,7%. Das Gesamtkapital steigt von 4.421 TEUR auf 5.100 TEUR um 15,4%.

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 3.833 erhalten (EU, Bund, Land NRW, Sonstige). Des Weiteren hat die Volkshochschule einen städtischen Zuschuss in Höhe von 5.061 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 -4.334) 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

angemieteten 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 werde, 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?

*Der Betrieb konnte im ersten Semester 2023 wieder in Normalbetrieb starten. Bis einschließlich 31.12.2023 wurden 536 geplante Kurse aufgrund zu geringer Teilnehmer*innenzahlen eingestellt, was einer Ausfallquote von 20,54 % entsprach. Im Vergleich zum Vorjahr konnte so im zweiten Semester die Ausfallquote um 5,45% verringert werden. Die Einnahmen von Drittmitteln sind an Zahl Umfang von Projekten und Auftragsmaßnahmen gekoppelt. Die Landeszuweisung sinkt um 3,48%, weil im College ein Kurs weniger angeboten werden musste, auf Grund nicht besetzter Stellen. Eine sparsame Bewirtschaftung der steuerbaren Positionen, insbesondere bei den Büro- & EDV Kosten, den Kommunikationskosten, der Kosten für die Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie der Energiekosten, führen, im Vergleich zum Ansatz, im Wirtschaftsplan zu einer Senkung der Aufwendungen um 2,05 %. Im Jahr 2023 konnte das Risikoportal in Höhe von 400 TEUR geschlossen werden. Ein großer Teil des Risikoportals ist bei den Teilnehmer*innenentgelten, Studienreisen und Drittmitteln verankert, da sich das Anmeldeverhalten nach der Corona Pandemie und der zunehmenden Inflation grundlegend verändert hat und oftmals Anmeldungen sehr kurzfristig erfolgen. Für 2024 wird davon ausgegangen, dass auf Grund der nachfrageorientierten Kursplanung und der hohen Nachfrage im Deutschbereich die Bildung eines Risikoportals nicht notwendig sein wird. Investitionen in die Infrastruktur und für die Digitalisierung der Volkshochschule werden weiter notwendig sein, um ein qualitativ gutes und modernes Angebot zu sichern. Der Qualitätssicherungsprozess wird kontinuierlich weitergeführt, so dass der Retestierung nach LQW im Juni 2025 positiv entgegen geschaut wird.*

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 18. April 2016 gilt die Satzung vom 6. April 2016.

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 Weiterbildungsge-

setzes. 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 Zusam-

mensetzung 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. März 2024 wurden durch die Betriebsleitung neue Honorarrichtlinien für die VHS erlassen.

Diese trat für alle Lehrveranstaltungen, Prüfungen und Beratungen mit sofortiger Wirkung zum 1. März 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 5. März 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 2022 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 Abschlussverwendungsnachweis TREE Interreg EMR) Überprüfungen vor.

Am 19.02.2024 erhielt die VHS den Schluss- und Festsetzungsbescheid der Bezirksregierung Köln für die Zuwendungen zur Finanzierung von Ausgaben des Projektes „REACT-EU Digital gestütztes Lernen im Schulabschlusslehrgang“. Der Schlussbescheid basiert auf den Schlussverwendungsnachweis vom 03.11.2023. Der Prüfbericht vom 23.11.2023 gewährt die zuwendungsfähigen Gesamtausgaben in Höhe von 127.430,68 € in voller Höhe als Zuschuss.

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 darauffolgenden 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 46,32 m² 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) -

Mietverträge von extern angemieteten Räumen liegen der Hausverwaltung nicht vor.

Bewirtschaftungs- und Pachtvertrag

- Cafeteria „Das kulinarische Amt“ Aachen, Peterstraße -

Musikbunker-Aachen e.V., Vertrag vom 16.12.2021 mit Wirkung vom 01.01.2022 für die Überlassung des gastronomischen Bereichs, bestehend aus einem Küchenbereich, einem Gastraum und einem Lagerraum. Der gastronomische Bereich, die ortsfesten Kücheneinrichtungen und das Mobiliar gem. Inventarverzeichnis wurden pachtfrei überlassen. Der Vertrag wurde mit Datum vom 29.06.2023 außerordentlich gemäß § 2 des Betreibervertrages vom 16.12.2021 zum 31.12.2023 gekündigt.

- Cafeteria im Raum N 2, Aachen, Sandkaulbach -

Herr Winfried Janssen, Vertrag vom 27. Juli 2011 mit Wirkung vom 1. August 2011 für die Überlassung der Räumlichkeiten mit der Einrichtung. Der Vertrag wurde mit Datum vom 30.11.2022 außerordentlich gemäß §15 des Betreibervertrages vom 27.07.2011 zum 31.12.2022 gekündigt.

Dienstleistungsverträge

- Sicherheitsdienst -

Fa. SCHUTZschild Bewachungsgesellschaft mbH, Rudolfsplatz 12, 506474 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.

- 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.

- Rahmenverträge -

Fa. Pixelschupser GmbH, Martin-Luther-Straße 63, 67433 Neustadt mit Wirkung vom 05.07.2022. Konkrete Werbemaßnahmen sind durch einen gesonderten, schriftlichen Auftrag der vhs zu erbringen. Der Vertrag kann von beiden Parteien jederzeit aus wichtigem Grund schriftlich gekündigt werden.

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.

7. Sitzungen: Rat der Stadt, Betriebsausschuss, Leitungsrat, Mitarbeiterkonferenz, Volkshochschulkonferenz (§§ 8, 9, 11, 12 und 24 der Satzung)

Es fanden folgende Sitzungen im Geschäftsjahr statt:

2 Sitzungen des Rates der Stadt für die Belange der VHS,

1 Sitzung des Finanzauschusses für die Belange der VHS,

1 Sitzung des Hauptausschusses 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 Ausschusses Kultur und Theater für die Belange der VHS,

2 Sitzungen des Ausschusses Schule und Weiterbildung für die Belange der VHS,

3 ordentliche Sitzungen des Betriebsausschusses Volkshochschule,

1 ordentliche Sitzung des Betriebsausschuss Volkshochschule gemeinsam mit dem Ausschuss Schule und Weiterbildung,

25 Sitzungen des Leitungsrates,

13 Sitzungen der Mitarbeiter*innenkonferenz.

In der Sitzung des Betriebsausschusses vom 14. Dezember 2023 wurden der Jahresabschluss und der Lagebericht für das Kalenderjahr 2022 einstimmig zur Kenntnis genommen, weiterhin wurde die Entlastung der Betriebsleitung für das Wirtschaftsjahr 2022 gemäß § 5 EigVO NRW beschlossen.

In der Sitzung des Rates der Stadt Aachen vom 31. Januar 2023 wurde auf Empfehlung des Betriebsausschusses Volkshochschule mehrheitlich beschlossen, den geprüften Jahresabschluss für das Wirtschaftsjahr 2022 einschließlich des Lageberichtes 2022 festzustellen und das Jahresergebnis 2021 über das Eigenkapital - Rücklagenkapital zu verrechnen. Weiterhin wurde die Entlastung des Betriebsausschusses Volkshochschule für das Wirtschaftsjahr 2022 gemäß § 4 EigVO NRW beschlossen.

In gleicher Sitzung wurde der Wirtschaftsplan 2024 der Volkshochschule einschließlich der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2024 bis 2028 festgestellt. Zuvor erfolgte am 23.01.2024 die Kenntnisnahme im Finanzausschuss.

Die Verlegung von Stolpersteinen, ein Projekt des Kölner Künstlers Günter Demnig, wurden am 01.06.2023 und am 14.12.2023 im Betriebsausschuss und am 07.06.2023 und am 31.01.2024 im Rat der Stadt Aachen einstimmig beschlossen.

Die Veröffentlichung und Korrekturen von Texttafeln der „Wege gegen das Vergessen“ wurden am 30.03.2023 im Betriebsausschuss und am 10.05.2023 im Rat der Stadt Aachen einstimmig beschlossen.

Die Vorlage zum Bildungsportal wurde am 30.03.2023 im Betriebsausschuss zur Kenntnis genommen und am 27.04.2023 vom Ausschuss Schule und Weiterbildung unverändert einstimmig beschlossen.

Die Vorlage Projekt Haus der Neugier - Vorstellung der Ergebnisse der Machbarkeitsstudie wurde am 01.06.2023 vom Betriebsausschuss zur Kenntnis genommen, am 09.05.2023 vom Betriebsausschuss Kultur und Theater geändert beschlossen, am 24.05.2023 von der Bezirksvertretung Aachen-Mitte geändert beschlossen, am 25.05.2023 vom Planungsausschuss geändert beschlossen, am 06.06.2023 vom Finanzausschuss geändert beschlossen und am 07.06.2023 durch den Hauptausschuss geändert beschlossen.

Die Niederschrift der gemeinsamen Sitzung mit dem Ausschuss Schule und Weiterbildung wurde am 28.09.2023 durch den Betriebsausschuss und am 17.08.2023 durch den Ausschuss Schule und Weiterbildung beschlossen.

Die Vorlage Kulturportal für Aachen - Ratsantrag der CDU Fraktion vom 04.06.2021 wurde am 14.12.2023 durch den Betriebsausschuss VHS und am 14.12.2023 vom Betriebsausschuss Kultur und Theater 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.

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.

Anlage
zu den Allgemeinen Auftragsbedingungen

SONDERBEDINGUNGEN

betreffend die Haftpflicht im Rahmen der für unsere gesamten Tätigkeiten, ggf. in analoger Anwendung, geltenden Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 01.01.2024

(1) In den beiliegenden Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2024, die auf unsere sämtlichen, insbesondere steuer- und rechtsberatenden Tätigkeiten, ggf. analog, Anwendung finden, werden in Nr. 9 Abs. 2 und Abs. 5 Haftungshöchstsummen von € 4 Mio. bzw. € 5 Mio. genannt. An die Stelle dieser Beträge tritt einheitlich der Betrag von € 10 Mio. Weiterhin gilt die Haftungsbeschränkung im Sinne der vorgenannten Allgemeinen Auftragsbedingungen bzw. dieser Sonderbedingungen nur für einfache, nicht jedoch für sonstige Fahrlässigkeit.

(2) Falls nach Auffassung des Auftraggebers das voraussehbare Vertragsrisiko € 10 Mio. übersteigt, sind wir auf Verlangen des Auftraggebers bereit, eine höhere Haftungssumme anzubieten; ein dadurch verursachter Prämienaufwand kann bei der Bemessung unserer Vergütung berücksichtigt werden.

(3) Die vorstehenden Regelungen finden keine Anwendung, soweit für eine berufliche Leistung, insbesondere für eine gesetzliche Pflichtprüfung, eine höhere oder niedrigere Haftungssumme gesetzlich bestimmt ist. In diesem Fall verbleibt es bei der gesetzlichen Haftungsregelung.

(4) Bei Zusammentreffen mehrerer Schadensursachen haften wir nur in dem Maße, in dem unser oder das Verschulden eines unserer Mitarbeiter im Verhältnis zu anderen Ursachen an der Entstehung des Schadens mitgewirkt hat; dies gilt insbesondere in jedem Falle der gemeinschaftlichen Auftragsdurchführung mit anderen Berufsangehörigen. Wird im Einvernehmen mit dem Auftraggeber zur Auftragsdurchführung ein Dritter eingeschaltet, so haften wir nur für Verschulden bei der Auswahl des Dritten.

(5) Der Inhalt dieses Schreibens gilt - neben den Allgemeinen Auftragsbedingungen - auch für sämtliche künftigen Aufträge, insbesondere Prüfungen, Beratungen, Gutachten, Hilfeleistungen in Rechts- und Steuersachen oder Treuhandaufgaben, die wir im Rahmen unserer Berufstätigkeit übernehmen.

(6) Wir machen darauf aufmerksam, dass das Risiko aus dem Auftragsverhältnis auch höher als € 10 Mio. sein kann; gleichwohl halten wir eine Haftungsbegrenzung auf diese Summe - auch in Anbetracht wirtschaftlich vertretbarer Versicherungsdeckungen - für einen angemessenen Kompromiss, der den aktuellen gesetzlichen Vorgaben, §§ 52 BRAO; 67a StBerG; 54a WPO, entspricht.

(7) VBR weist darauf hin, dass sie zur Teilnahme an einem Streitbeilegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle gesetzlich nicht verpflichtet und auch nicht bereit hierzu ist.

vhs Volkshochschule Aachen

ENTWURF
WIRTSCHAFTSPLAN 2025

	Erfolgssplan 2023 RE	Erfolgssplan 2024 Ansatz	Erfolgssplan 2025 Ansatz
ERTRÄGE			
1. Umsatzerlöse	**5.650.764,86 €**	**5.646.100,00 €**	**5.943.500,00 €**
Teilnehme*innenrentgelte	1.298.219,55 €	1.354.100,00 €	1.346.200,00 €
Studienreisen / Studienfahrten	300.106,02 €	196.900,00 €	321.200,00 €
Zuweisungen	3.832.702,77 €	3.856.500,00 €	4.043.200,00 €
sonstige Umsatzerlöse	219.736,52 €	238.600,00 €	232.900,00 €
2. Sonstige betriebliche Erträge	**321.376,44 €**	**60.600,00 €**	**32.300,00 €**
Gesamtsumme Erträge	**5.972.141,30 €**	**5.706.700,00 €**	**5.975.800,00 €**
AUFWENDUNGEN			
3. Materialaufwand	**2.546.033,94 €**	**2.498.500,00 €**	**2.608.000,00 €**
a. Aufwend. f. Unterrichtsbedarf Veranst. etc.	421.237,21 €	391.700,00 €	349.800,00 €
b. Aufwend. f. bezogene Leistungen	2.124.796,73 €	2.106.800,00 €	2.258.200,00 €
4. Personalaufwand	**5.587.044,94 €**	**6.237.900,00 €**	**6.533.600,00 €**
a. Gehälter und Besoldung	4.354.088,60 €	4.756.275,88 €	5.028.396,47 €
b. sozial Abgaben, Altersversorg., Unterstütz.	1.232.956,34 €	1.481.624,12 €	1.505.203,53 €
5. Abschreibung	**203.032,39 €**	**108.900,00 €**	**83.200,00 €**

Gie 18.12.2024

vhs Volkshochschule Aachen

ENTWURF
WIRTSCHAFTSPLAN 2025

	Erfolgsplan 2023 RE	Erfolgsplan 2024 Ansatz	Erfolgsplan 2025 Ansatz
6. Sonstige Aufwendungen	**1.967.057,98 €**	**2.102.300,00 €**	**2.097.600,00 €**
Raummieten	113.829,80 €	110.000,00 €	117.400,00 €
Mieten Intern	584.864,31 €	585.000,00 €	585.000,00 €
Energiekosten	136.848,72 €	159.200,00 €	141.300,00 €
Instandhaltung und Reinigung Gebäude	233.728,87 €	276.400,00 €	311.900,00 €
Fahrzeugkosten/Fremdfahrzeuge	323,78 €	850,00 €	500,00 €
Werbung	152.557,28 €	142.970,00 €	139.700,00 €
Unterrichts- und Veranstaltungskosten	20.827,96 €	31.070,00 €	23.700,00 €
Versicherungen und sonstige Abgaben	51.592,40 €	65.220,00 €	59.300,00 €
Gebühren und Beiträge	23.431,56 €	19.560,00 €	24.400,00 €
Kosten der Betriebs- und Geschäftsausst.	47.693,75 €	84.440,00 €	51.900,00 €
Kommunikationskosten	108.642,49 €	119.265,00 €	134.100,00 €
Büro- und EDV-Kosten	164.084,13 €	182.075,00 €	181.300,00 €
Prüfungskosten	14.553,70 €	15.000,00 €	15.000,00 €
Reise- und Fortbildungskosten	12.262,27 €	18.000,00 €	16.300,00 €
Fremdleistungskosten	17.305,90 €	35.300,00 €	26.000,00 €
Verwaltungskostenbeitrag	259.400,00 €	245.400,00 €	252.500,00 €
sonstige Aufwendungen	25.111,06 €	12.550,00 €	17.300,00 €
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	**2.717,35 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
Gesamtsumme Aufwendungen Euro	**10.305.886,60 €**	**10.947.600,00 €**	**11.322.400,00 €**
Gesamtsumme Erträge	**5.972.141,30 €**	**5.706.700,00 €**	**5.975.800,00 €**
Gesamtsumme Aufwendungen	**10.305.886,60 €**	**10.947.600,00 €**	**11.322.400,00 €**
Jahresverlust Euro	**-4.333.745,30 €**	**-5.240.900,00 €**	**-5.346.600,00 €**
Städt. Zuschuss Euro	**5.061.300,00 €**	**5.240.900,00 €**	**5.346.600,00 €**
mehr/weniger Euro	**727.554,70 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

vhs Volkshochschule Aachen

Darstellung nach § 16 EigVO
Vermögensplan 2025

Ausgaben	
Verlust aus Erfolgsplan	5.263.400 €
Laufende Abschreibungen	59.200 €
Veränderung des Anlagevermögens lt. Übersicht	24.000 €
Gesamtabschreibungen	83.200 €
Summe	5.346.600 €
Deckungsmittel	
städtischer Zuschuss	5.346.600 €
Gesamtausgaben 2025	- 5.346.600 €
mehr/weniger Euro	0 €

Gie 18.12.2024

Volkshochschule Aachen

Anlage zum Vermögensplan 2025 der Volkshochschule Aachen

	Anschaffungskosten	Nutzungsdauer	AfA 2025
Betriebs-und Geschäftsausstattung	95.000,00 €	13 Jahre	7.307,69 €
Lizenzen/Software	2.100,00 €	3 Jahre	700,00 €
Sofortabschreibung / GWG (höhenverstellbare Schreibtische, techn. Unterrichtsbedarf)	16.000,00 €		16.000,00 €
	113.100,00 €		**24.000,00 €**

vhs Volkshochschule Aachen

Finanzplanung
f. d. Planungszeitraum 2025 bis 2028

	Jahr	2025 TEUR		2026 TEUR		2027 TEUR		2028 TEUR	
A.	**Erfolgsplan**								
1.	**Erträge**	5.976	*	5.965	*	6.036	*	6.050	*
2.	**Aufwendungen**								
	Personalaufwand	6.534		6.664		6.819		7.018	
	Sachaufwand	4.706		4.610		4.650		4.590	
	AfA bew. Vermögen	83		90		92		91	
	Insgesamt	11.322		11.364		11.561		11.699	
	Erträge insgesamt	5.976	*	5.965	*	6.036	*	6.050	*
	Aufwendungen insgesamt	11.322		11.364		11.561		11.699	
	Verlust	5.347		5.399		5.525		5.649	
B.	**Vermögensplan**								
1.	**Ausgaben**								
	Verlust aus Erfolgsplan (liquide Mittel)	5.263		5.309		5.433		5.558	
	Veränderungen des Anlagevermögens lt. Übersicht	83		90		92		91	
	Insgesamt	5.347		5.399		5.525		5.649	
2.	**Deckungsmittel**								
	städt. Zuschuss	5.347		5.399		5.525		5.649	
		0		0		0		0	

* Risikofaktoren wie

- Projektakquisition
- Tariferhörung ab 2025 ff 2 %
- Teilnehmer*innenverhalten

Stellenübersicht gem. § 17 EigVO NRW
zum Wirtschaftsplan 2025

Einsatzbereich	EG-Gruppe	2024 zum 30.06.	davon befristet	Plan 2025	davon befristet
Betriebsleitung	15 Ü	1		1	
*	11	1,56	0,56	1,56	0,56
Programmbereiche	14	3,76		3,76	
	12	3,5	0,5	4	0,5
	11	26,89	1,77	26,57	0,77
	10	3		3	
	S 12	1	0	1	0
	S 11	5,79		6,52	
Verwaltung	14				
	11				
	10	2		2	
	9	5,65	0	5,65	
	8	4		4	0
	7	1,88		1,88	
	6	10,21		10,21	
	5	0		6	0
	4	5,77		0	
Auszubildende Verwaltung					
Summe		**76,01**	**2,83**	**77,15**	**1,83**

* inkl. Bildungsportal und Assistenz

Nachrichtlich: zum 30.06.2024 sind in der
VHS drei Beamten/innen beschäftigt

Deckblatt zum Wirtschaftsplan 2025		VHS (E 42)					
	JA	WP	WP	Mittelfristige Planung			
1. Erfolgsplan	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Bemerkung
a. Erträge	**5.972.141,30 €**	**5.706.700,00 €**	**5.975.800,00 €**	**5.965.200,00 €**	**6.035.800,00 €**	**6.049.600,00 €**	
Umsatzerlöse (ohne BKZ)	1.818.062,09 €	1.789.600,00 €	1.900.300,00 €	k.A.	k.A.	k.A.	
Zuweisungen	3.832.702,77 €	3.856.500,00 €	4.043.200,00 €	k.A.	k.A.	k.A.	
Aktivierte Eigenleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	k.A.	k.A.	k.A.	
Erträge aus Beteiligungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	k.A.	k.A.	k.A.	
Sonstige betriebliche Erträge	321.376,44 €	60.600,00 €	32.300,00 €	k.A.	k.A.	k.A.	
b. Aufwendungen	**10.305.886,60 €**	**10.947.600,00 €**	**11.322.400,00 €**	**11.364.000,00 €**	**11.561.000,00 €**	**11.699.000,00 €**	
Materialaufwand	2.546.033,94 €	2.498.500,00 €	2.608.000,00 €	k.A.	k.A.	k.A.	
Personalaufwand	5.587.044,94 €	6.237.900,00 €	6.533.600,00 €	6.664.000,00 €	6.819.000,00 €	7.018.000,00 €	Personalaufwand, inkl. Beamte
davon für tariflich Beschäftige	5.326.516,12 €	5.906.800,00 €	6.235.200,00 €	6.326.800,00 €	6.476.300,00 €	6.671.900,00 €	
davon für Beamte	260.528,82 €	331.100,00 €	298.400,00 €	337.200,00 €	342.700,00 €	346.100,00 €	= Bezüge + Zuf. Pensions- und Beihilferückst. + Beihilfe aktive Beamte
Abschreibungen	203.032,39 €	108.900,00 €	83.200,00 €	90.000,00 €	92.000,00 €	91.000,00 €	
Zinsaufwand	2.717,35 €	0,00 €	0,00 €	k.A.	k.A.	k.A.	
Sonstiger betrieblicher Aufwand	1.967.057,98 €	2.102.300,00 €	2.097.600,00 €	k.A.	k.A.	k.A.	
davon Verwaltungskostenbeitrag	259.400,00 €	245.400,00 €	252.500,00 €	252.500,00 €	252.500,00 €	252.500,00 €	
Steuern		0,00 €		k.A.	k.A.	k.A.	
c. Jahresüberschuß / Jahresfehlbetrag							
Jahresergebnis ohne Bkz	-4.333.745,30 €	-5.240.900,00 €	-5.346.600,00 €	-5.398.800,00 €	-5.525.200,00 €	-5.649.400,00 €	
BKZ	5.061.300,00 €	5.240.900,00 €	5.346.600,00 €	5.398.800,00 €	5.525.200,00 €	5.649.400,00 €	
Jahresgebnis mit Bkz	727.554,70 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
2. Vermögensplan							
Erstattete Abschreibungen	203.032,39 €	108.900,00 €	83.200,00 €	90.000,00 €	92.000,00 €	91.000,00 €	
Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	194.302,61 €	108.900,00 €	83.200,00 €	90.000,00 €	92.000,00 €	91.000,00 €	
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	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Saldo	**8.729,78 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	
3. Stellenübersicht							
Tariflich Beschäftigte	76,03	76,49	77,15	k.A.	k.A.	k.A.	
Beamte	3	3	3	k.A.	k.A.	k.A.	
Auszubildende	0	0	0	k.A.	k.A.	k.A.	
= Summe Beschäftigte		79,49	80,15	k.A.	k.A.	k.A.	Stellenanteile

4. weitere Angaben		
Angaben zum Jahresabschluss		**Kommentar / Notizen**
Stammkapital	51.129,19 €	
Allgemeine Rücklage	8.122.016,32 €	
Verlustvortrag	0,00 €	
Jahresfehlbetrag/-gewinn	-4.333.745,30 €	
= Stand des Eigenkapitals	**3.839.400,21 €**	
Rückstellungen	**586.455,55 €**	
davon Personalrückstellungen	194.612,52 €	
davon Steuerrückstellungen	0,00 €	
davon sonstige Rückstellungen	391.843,03 €	

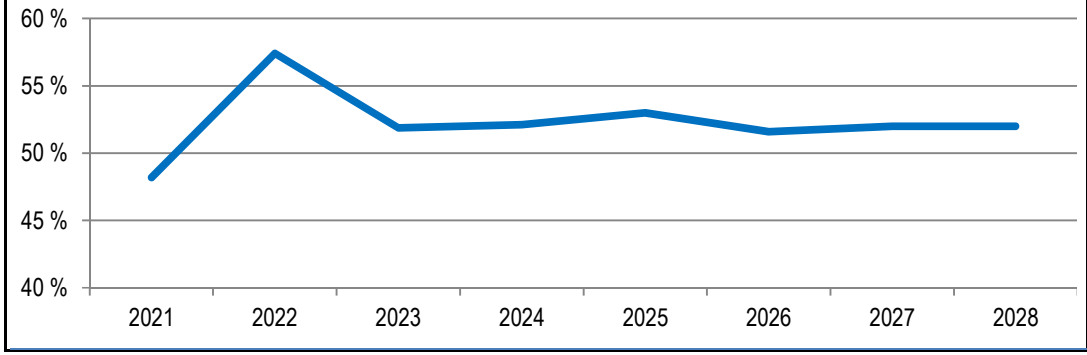
Stadt Aachen, Wirtschaftsplan 2025			
Stellen/VZÄ:	80,15 (inkl. 3 VZÄ Beamte)	**Volkshochschule (VHS)** **Das Weiterbildungszentrum E 42**	zuständiges Dezernat: IV, Herr Brötz
Volumen Wirtschaftsplan:	-11.322.400 €		zuständiger Ausschuss: BA VHS
Ergebnis Wirtschaftsplan:	0 €		Betriebsleitung: Frau Dr. Blüggel

Beschreibung:	Die VHS ist n.d.Weiterbildungsgesetz des Landes NRW die Weiterbildungs-pflichtaufgabe Aachens. Angebote sind unabhängig von politischen, religiösen oder ideologischen Schwerpunkten und stehen allen Bürger*innen offen. Die VHS vermittelt durch moderne Lehr- und Lernformen unter optimaler Nutzung moderner Technologien Wissen, das immer auf dem neuesten Stand ist und stark macht für eine Gesellschaft und Arbeitswelt, die geprägt ist von stetiger Veränderung und immer höher angesetzten Qualifikationsstandards. Sie bietet individ. Lernen ganzjährig, fast rund um die Uhr.	Leistungen:	Das Angebot umfasst Themen aus den Bereichen Lern- und Arbeitstechniken, EDV u. Berufliche Bildung, 20 Fremdsprachen, Deutsch als Fremd- und Zweitsprache, Eltern- u. Familienbildung, Gesundheit, Bewegung u. Psychologie, Kunst, Kultur und Kreativität, Grundbildung u. Schulabschlüsse, Natur u. Technik, Gesellschaft,Sternwarte etc.
		Mitwirkung/Beteiligung:	
Rechts-/Auftragsgrundlage:	BGB, HGB, EigVO NRW, GO NRW, Weiterbildungsgesetz NRW, Betriebssatzung E 42, Wirtschaftsplan E 42, kommunalpol. Beschlüsse	Empfänger:	Leistungsempfänger*innen / Kursteilnehmende
Ziele:	1. Neue Teilnehmende oder neue Teilnehmendengruppen werden bei mindestens gleichbleibenden Zahlen erschlossen. 2. Dienstleistungen und Kundenorientierung werden optimiert.		

Kennzahlen:

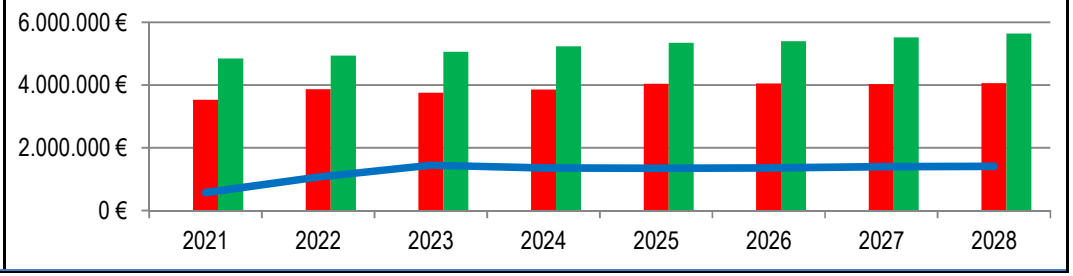
"Einwerbungsquote (Erträge ohne BKZ / Aufwendungen)*100" in %

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
48	57	52	52	53	52	52	52



"Teilnehmerentgelte" in €
"eingeworbene Landeszuweisungen und Drittmittel" in € (linke Säule)
"städtischer Betriebskostenzuschuss" in € (rechte Säule)

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
569.936	1.060.516	1.441.700	1.354.100	1.346.200	1.360.000	1.400.000	1.410.000
3.531.783	3.865.991	3.762.200	3.856.500	4.043.200	4.050.000	4.030.000	4.060.000
4.847.100	4.941.500	5.061.300	5.240.900	5.346.600	5.398.800	5.525.200	5.649.400



EversheimStuible Treuberater GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft

Prüfungsbericht

Jahresabschluss zum 31. Juli 2022 und Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2021/2022

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

Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung 8

C. 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

D. Feststellungen aus der Erweiterung des Prüfungsauftrags 20

E. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks 21

Anlagen

1: Bilanz zum 31. Juli 2022
2: Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2021/2022
3: Anhang für das Wirtschaftsjahr 2021/2022
4: Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2021/2022
5: Rechtliche, wirtschaftliche und steuerliche Verhältnisse
6: Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG
7: Allgemeine Auftragsbedingungen für 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 2022 unter Einbeziehung der Buchführung und den Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2021/2022 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 9 beigefügten Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2017 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 2021/2022** und der **Lage des Betriebes** ist im Lagebericht der Betriebsleitung Folgendes ausgeführt:

- Anders als erhofft, erlebten wir auch die Spielzeit 2021/2022 unter dem Damoklesschwert der Pandemie. Anders als befürchtet konnten wir aber das geplante Programm auf unseren Bühnen umsetzen, wenn auch bis einschließlich März 2022 noch mit Einschränkungen bezüglich Besetzungsgröße des Orchesters oder des Chores, zu Beginn sogar noch mit Sicherheitsabständen auf der Bühne.
- Das Kontingent des Zuschauerraums musste noch während der gesamten Spielzeit reduziert bleiben, zunächst für einige Monate mit Sitzplatzsperrungen zwischen den einzelnen Buchungen.
- Auch hinter der Bühne herrschte alles andere als Normalität, mit ständigen Tests, Maskenpflicht und Garderobenbetrieb unter besonderen Sicherheitsauflagen sowohl für das künstlerische wie auch das technische Personal. Jedoch hielten sich Coronabedingte Vorstellungsausfälle zum Glück in Grenzen. Am schlimmsten betroffen hiervon war leider die erste Schauspielproduktion „Lulu“ von Frank Wedekind.
- Die Wagner Ring-Trilogie fiel der Pandemie leider ganz zum Opfer und so zeigten wir statt des ursprünglich geplanten „Siegfrieds“ als letzte Produktion der Spielzeit Benjamin Brittens „Midsummernightsdream.
- Endlich konnte auch die Co-produktion mit der Hochschule für Musik und Tanz Köln/Aachen „Ombra felice“ (ein Opernpasticcio aus Arien und Ensembles von W:A. Mozart) nach zweijähriger Wartezeit stattfinden, ebenso die Kinderoper „Jakub Flügelbunt“ von Miroslav Srenka, (zuvor schon als Videoproduktion gezeigt).
- Ganz neu im Programm 2021/22 war ein spartenübergreifendes Projekt von Musiktheater und Schauspiel im Mörgens: „La Voix humaine“ nach Jean Cocteau und Francis Poulenc.
- Die Kammer zeigte fünf Produktionen, deren erste „Konstellationen“ von Nick Payne einige wenige Zuschauer bereits im ersten Corona-Jahr als szenische Lesung erleben konnten.

- Im Mörgens schließlich waren vor allem die Wiederaufnahme „Status quo“ und der MörgensLab-Abend „Ad memoriam“ (Ein Abend, der um die Themen Erinnerung und Vergessen kreist) sehr gut besucht, sowie das bereits erwähnte spartenübergreifende Projekt „La Voix Humaine“.
- Die vierte Spielzeit des Sinfonieorchesters unter GMD Christopher Ward stand noch unter den Nachwirkungen der Corona-Pandemie. Sowohl auf der Konzertbühne als auch im Publikum galten strenge Abstandsregeln, was bei der Auswahl der Orchesterwerke, der Besetzungen und des Bühnenaufbaus sowie bei der Kommunikation mit unserem Publikum erhöhten Einsatz und große Sorgfalt erforderte.
- Der Beginn der Saison war von den Auswirkungen des schrecklichen Hochwasser-Unglücks in der nahen Region gezeichnet.
- Mit dem Jahreswechsel 2021/2022 und den rückläufigen Corona-Schutzmaßnahmen konnte auch die Theaterpädagogik wieder arbeiten. Zwar noch zögerlich, aber immerhin. So haben kleinere Workshop zu „Die Brüder Löwenherz“ mit Grundschulen und zu.
- Die Musikvermittlung konnte ebenfalls ihre Arbeit wieder aufnehmen.
- Die Eintrittspreise blieben im Vergleich zur vorangegangen Spielzeit 2020/2021 unverändert.
- Die Erfolgsrechnung für das Wirtschaftsjahr 2021/2022 schließt mit einem um rund 2,2 Mio. € besseren Ergebnis als geplant ab.
- Die Erträge insgesamt liegen um rund 1 Mio. € besser als Plan. Maßgeblich hierfür sind nicht geplante Sonstige Erträge aus gewährten Unterstützungsleistungen aus dem Corona-Sonderfonds des Bundes für Kulturveranstaltungen in Höhe von knapp 900 T€.
- Beim Personalaufwand insgesamt ergibt sich eine deutliche Unterschreitung des Planwertes um rund 592 T€, die insbesondere auf eine über die gesamte Spielzeit hinweg außergewöhnlich hohe Anzahl ungeplanter Vakanzen und Langzeiterkrankungen beim festbeschäftigten Personal (Kontengruppe 40) zurückzuführen ist.
- Beim Sachaufwand hat sich die Corona-Pandemie insgesamt erneut spürbar aufwandsmindernd ausgewirkt – wenn auch nicht in einem solchen Maße, wie im vorangegangenen Jahr der Pandemie. Als maßgeblich für die Planunterschreitung in diesem Bereich von insgesamt rd. 565 T€ in der Spielzeit 2021/2022 sind neben der ausgefallenen Chorbiennale und den deutlich geringer als geplant benötigten Mitteln für Corona-Schutzmaßnahmen vor allem auch die Einsparungen im Bereich der Bühnen- und Kostümbildausstattung zu nennen.
- 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 2021/2022 sah ein Investitionsbudget von insgesamt 210 T€ vor, zuzüglich eines Übertrags von 107 T€ für den Abschluss der in der vorherigen Spielzeit 2020/2021 begonnenen Investitionsmaßnahmen Konzertharfe und Dirigentenmonitoring.
- Darüber hinaus wurden im Rahmen des Projekts »AKZENT Barock« in der Spielzeit 2021/2022 Investitionen im Umfang von 79 T€ getätigt, die allerdings vollständig aus Fördermitteln finanziert sind und daher das Investitionsbudget nicht belasten.
- Die Abgänge aus dem Anlagevermögen belaufen sich lediglich auf 3 T€ (Summe der Anschaffungswerte). Die Abschreibungen auf Sachanlagen betragen insgesamt 194 T€ inkl. der Abschreibungen für die geringwertigen Anschaffungsgüter.
- Das Eigenkapital des Betriebes beläuft sich nach Abschluss des Wirtschaftsjahres 2021/2022 auf insgesamt 8.738.886,10 €.

6 Zu der **künftigen Entwicklung** und den **Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung** ist im Lagebericht der Betriebsleitung Folgendes ausgeführt:

- Für das Wirtschaftsjahr 2022/2023 war laut beschlossenem Wirtschaftsplan ein Defizit von rd. 1,04 Mio. € geplant. Dieses wird trotz des nun mühsam erzielten Tarifabschlusses mit deutlichen Lohn- und Gehaltssteigerungen nicht überschritten.
- Die Auswirkungen der die ganze Welt bestimmenden Themen – die mittlerweile zum Glück beherrschbare Pandemie und der Krieg in Europa – machen sich auch im Theater Aachen nachdrücklich bemerkbar. Der Krieg hat – neben den absolut furchtbaren Wirkungen für das ukrainische Volk – auch die Teuerung in vielen Theaterbereichen (u.a. Bühnen- und Kostümbild) stark befördert.
- Zum anderen ist festzustellen, dass Corona-Infektionen entweder die kostenintensive Verpflichtung von Gastkünstler*innen oder schlimmstenfalls Vorstellungsausfälle mit sich brachten.
- Eine große Hilfe in der Pandemiezeit, der Corona-Sonderfonds des Bundes für Kulturveranstalter, von dem auch das Theater Aachen sehr profitiert hat, lief zum Jahresende 2022 aus, auch wenn es im Gegenzug nicht gelungen ist, ab Januar 2023 wieder Zuschauerzahlen wie vor der Pandemie zu erreichen.
- Es zeichnet sich ab, dass die Landesförderung auf dem bisherigen Förderniveau weiter bestehen wird. Angesicht der substanziellen Steigerung in der letzten Legislaturperiode ist dies zufriedenstellend.
- Für die beiden durch das Land NRW im Rahmen des Programmes „Neue Wege!“ geförderten Projekte (Akzent Barock! / Mörgens Lab) wurde eine weitergehende Förderung („Verstetigung“) beantragt.

- Die schon im Vorjahr als beträchtliches Aufwandsrisiko dargestellte Tarifentwicklung wird dem Theater als schwierige Herausforderung sicherlich noch längere Zeit erhalten bleiben. Eine Kompensation, aus der derzeit noch relativ komfortablen Rücklage ist naturgemäß zeitlich befristet. Mittelfristig bedarf es daher struktureller Lösungen, diese Mehrkosten aufzufangen.
- Wie sich die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Betriebs entwickeln wird, lässt sich nach wie vor nur sehr schwer zu prognostizieren. Angesichts einer sehr gelungenen Wahl der neuen Generalintendantin und ihres Teams gibt es aber trotz weiterhin schwieriger Rahmenbedingungen einigen Grund zur Zuversicht.

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.

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 2021 bis zum 31. Juli 2022 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 2021. Der Vorjahresabschluss wurde mit dem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehen und von dem Betriebsausschuss am 2. Februar 2023 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 2022 bis März 2024 – 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.

C. 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 2022 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 2021/2022 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.

	31.07.2022		31.07.2021		Veränderung
	T€	%	T€	%	T€
AKTIVSEITE					
Immaterielle Vermögensgegenstände	3	0,0	4	0,0	-1
Sachanlagen	1.405	10,8	1.280	11,1	125
Anlagevermögen	**1.408**	10,8	**1.284**	11,1	**124**
Vorräte	57	0,4	10	0,1	47
Forderungen gegen					
Fremde	954	7,3	150	1,3	804
das Land NRW	1.065	8,2	1.061	9,2	4
die Stadt Aachen	8.724	66,8	8.276	71,7	448
Sonstige Vermögensgegenstände	161	1,2	86	0,7	75
Liquide Mittel	5	0,0	13	0,1	-8
Umlaufvermögen	**10.966**	83,9	**9.596**	83,1	**1.370**
Rechnungsabgrenzungsposten	**687**	5,3	**675**	5,8	**12**
	13.061	100,0	**11.555**	100,0	**1.506**
PASSIVSEITE					
Stammkapital	511	3,9	511	4,4	0
Allgemeine Rücklage	8.228	63,0	7.439	64,3	789
Bilanzgewinn/-verlust	0	0,0	0	0,0	0
Eigenkapital	**8.739**	66,9	**7.950**	68,7	**789**
Sonderposten für Investitionszuschüsse					
zum Anlagevermögen	300	2,3	237	2,1	63
Rückstellungen	2.595	19,8	2.306	20,0	289
Verbindlichkeiten gegenüber					
Fremde	376	2,9	145	1,3	231
Sonstige Verbindlichkeiten	768	5,9	694	6,0	74
Fremdkapital	**4.039**	30,9	**3.382**	29,4	**657**
Rechnungsabgrenzungsposten	**283**	2,2	**223**	1,9	**60**
	13.061	100,0	**11.555**	100,0	**1.506**

Die Bilanzsumme verzeichnet im Berichtsjahr einen Anstieg um 13,0 % auf 13.061 T€.

Die Buchwerte der immateriellen Vermögensgegenstände und Sachanlagen erhöhen sich im Vorjahresvergleich um 124 T€. Dabei stehen Investitionen von 317 T€ Abschreibungen von 194 T€ gegenüber.

Bei den Forderungen gegen Fremde wirken sich stichtagsbedingt höhere Liefer- und Leistungsforderungen aus. Insbesondere sind die Sonderfonds des Bundes für Kulturveranstaltungen (832 T€) für den Anstieg verantwortlich.

Bei den Forderungen gegen das Land NRW in Höhe von 1.065 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 und erhöhten sich im Berichtsjahr von 8.276 T€ auf 8.724 T€.

Die sonstigen Vermögensgegenstände erhöhen sich im Wesentlichen durch Forderungen aus Vorauszahlungen für die Theaterstücke Jenseits von Eden (27 T€) und für den Alpenkönig (23 T€).

Zur Entwicklung der liquiden Mittel wird an dieser Stelle auf die nachfolgende Kapitalflussrechnung (vgl. Tz. 26) verwiesen.

Der Anstieg des Eigenkapitals (ohne Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen) ist auf den Jahresgewinn 2021/2022 in Höhe von 788 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 2022 beträgt die Eigenkapitalquote 69,2 % (i.Vj.: 70,9 %). 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 FB11 Verwaltungsgebäude Aureliusstraße in Höhe von 210 T€ wirken sich erhöhend zum Vorjahr aus.

Der Anstieg des passiven Rechnungsabgrenzungspostens um 60 T€ auf 283 T€ betrifft abgegrenzte Einnahmen aus Kartenverkäufen für das Wirtschaftsjahr 2022/2023.

2. Finanzlage

26 Die finanzwirtschaftlichen Veränderungen zeigt die folgende **Kapitalflussrechnung**:

	2021/2022
	T€
Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	-21.626
Abschreibungen / Zuschreibungen	194
Zu- (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	289
Auflösung Sonderposten	-29
Zu- (-) / Abnahme (+) der Vorräte, Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie sonstiger Aktiva, die nicht der Investition- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-942
Zu- (+) /Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie sonstiger Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	431
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	**-21.683**
Auszahlungen für Investitionen	-317
Cashflow aus Investitionstätigkeit	**-317**
Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen	26
Zuzahlungen durch die Stadt (Verlustausgleich)	22.414
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	**22.440**
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestands	440
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	8.289
Finanzmittelbestand am 31.12.	**8.729**

Der positive Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit (+ 22.440 T€) reicht aus, um die negativen Cashflows aus der laufenden Geschäftstätigkeit (./. 21.683 T€) und Investitionstätigkeit (./. 317 T€) zu decken, sodass dich der Finanzmittelbestand stichtagsbezogen um 440 T€ auf 8.729 T€ erhöht.

3. Ertragslage

27 Die **Ertragslage** stellt sich wie folgt dar:

	2021/2022		2020/2021		Veränderung
	T€	%	T€	%	T€
Umsatzerlöse	1.180	29,3	113	5,1	1.067
Sonstige betriebliche Erträge	2.846	70,7	2.100	94,9	746
Betriebsleistungen	**4.026**	**100,0**	**2.213**	**100,0**	**1.813**
Sachaufwendungen für den Spielbetrieb	1.672	41,5	1.074	48,5	598
Personalaufwand	19.109	474,6	15.592	704,6	3.517
Abschreibungen	165	4,1	149	6,7	16
Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.708	116,9	4.176	188,7	532
Aufwendungen	**25.654**	**637,2**	**20.991**	**948,5**	**4.663**
Betriebsergebnis	**-21.628**	**-537,2**	**-18.778**	**-848,5**	**-2.850**
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	4	0,1	0	0,0	4
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0,0	14	0,6	-14
Finanzergebnis	**4**	**0,1**	**-14**	**-0,6**	**18**
Ergebnis nach Steuern	**-21.624**	**-537,1**	**-18.792**	**-849,2**	**-2.832**
Sonstige Steuern	2	0,0	2	0,1	0
Jahresfehlbetrag vor Betriebskostenzuschuss der Stadt Aachen	-21.626	-537,2	-18.794	-849,3	-2.832
Betriebskostenzuschuss der Stadt Aachen	22.414	556,7	22.259	1.005,8	155
Jahresgewinn/-verlust	**788**	**19,6**	**3.465**	**156,6**	**-2.677**
Verrechnung mit Rücklagen	-788	-19,6	-3.465	-156,6	2.677
Bilanzgewinn/-verlust	**0**	**0,0**	**0**	**0,0**	**0**

Die Umsatzerlöse erhöhen sich im Vorjahresvergleich um 1.067 T€ und setzen sich wie folgt zusammen:

	2021/2022	2020/2021	Veränderung
	T€	T€	T€
Theaterbetrieb	792	71	721
Konzertbetrieb	345	41	304
Sonstige	43	1	42
	1.180	113	1.067

Im Vergleich zum Vorjahr entwickeln sich die sonstigen betrieblichen Erträge wie folgt:

	2021/2022	2020/2021	Veränderung
	T€	T€	T€
Landeszuweisungen	1.570	1.413	157
Sonstige Zuwendungen Dritter	261	307	-46
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	88	98	-10
Übrige	927	282	645
	2.846	2.100	746

Die Sachaufwendungen für den Spielbetrieb steigen um 598 T€ auf 1.672 T€ und setzen sich wie folgt zusammen:

	2021/2022	2020/2021	Veränderung
	T€	T€	T€
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	232	248	-16
Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.440	826	614
	1.672	1.074	598

Der Personalaufwand, der mit 474,6 % der Betriebsleistung den größten Aufwandsposten ausmacht, erhöht sich gegenüber dem Vorjahr insgesamt um 3.517 T€.

	2021/2022	2020/2021	Veränderung
	T€	T€	T€
Löhne und Gehälter	15.047	12.295	2.752
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	4.062	3.297	765
	19.109	15.592	3.517

Der Anstieg der Personalaufwendungen um 3.517 T€ auf 19.109 T€ ist im Wesentlichen bedingt durch den Rückgang der Pandemieeinschränkungen. Die Kurzarbeiterregelung ist ab dem 7/2021 ausgelaufen.

Die Abschreibungen nehmen gegenüber dem Vorjahr um 16 T€ auf 165 T€ zu. Unter den Abschreibungen sind die Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände sowie Sachanlagen (194 T€) saldiert mit den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen (29 T€) ausgewiesen. Eine detaillierte Darstellung kann dem Anhang (Anlage 3) entnommen werden.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen erhöhen sich um 532 T€ auf 4.708 T€ und setzen sich wie folgt zusammen:

	2021/2022	2020/2021	Veränderung
	T€	T€	T€
Gebäudeaufwendungen	2.239	2.022	217
Unterhaltung und Betriebseinrichtung	784	688	96
Verwaltungsaufwand	824	849	-25
Aufwendungen für Werbung und Information	284	164	120
Übrige	577	453	124
	4.708	4.176	532

Das **Finanzergebnis** erhöht sich um 10 T€ auf 4 T€. Es setzt sich wie folgt zusammen.

	2021/2022	2020/2021	Veränderung
	T€	T€	T€
Zinserträge			
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	4	0	4
Zinsaufwendungen			
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	14	-14
Finanzergebnis	4	-14	-10

Die Zinsaufwendungen resultieren aus der Aufzinsung von Rückstellungen.

D. 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.

E. 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 2022 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr vom 1. August 2021 bis zum 31. Juli 2022 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 2021 bis zum 31. Juli 2022 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 2022 sowie seiner Ertragslage für das Wirtschaftsjahr vom 1. August 2021 bis zum 31. Juli 2022 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 – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen 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 – 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 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 Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können,

- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme des Eigenbetriebs 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 die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage 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 Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen."

Düsseldorf, den 18. März 2024

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

	31.07.2022		31.07.2021	
	EUR	EUR	EUR	EUR
stände				
essionen,				
nd ähnliche Rechte				
an solchen Rechten		2.730,09		3.612,80
ksgleiche Rechte und Bauten				
emden Grundstücken	137.747,04		173.946,30	
aschinen	393.304,04		388.039,16	
und Geschäftsausstattung	852.390,43		663.647,76	
d Anlagen im Bau	21.190,00		54.397,00	
		1.404.631,51		1.280.030,22
ffe		56.593,96		9.894,00
mögensgegenstände				
en und Leistungen	953.681,22		150.353,18	
nd NRW33	1.065.453,42		1.060.587,34	
dt Aachen	8.724.202,25		8.275.924,18	
stände	161.224,11		86.311,29	
		10.904.561,00		9.573.175,99
tituten		4.730,00		13.467,92
		687.309,35		675.014,90
		13.060.555,91		**11.555.195,83**

		31.07.2022	
		EUR	EUR
A.	**Eigenkapital**		
I.	Stammkapital	511.291,88	
II.	Rücklagen		
	Allgemeine Rücklagen	8.227.594,22	
III.	Bilanzgewinn	0,00	
			8.738.886,10
B.	**Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen**		300.236,67
C.	**Rückstellungen**		
	Sonstige Rückstellungen		2.595.318,16
D.	**Verbindlichkeiten**		
1.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (davon mit einer RLZ bis zu einem Jahr: 375.744,51 EUR im Vorjahr: 145.002,91 EUR)	375.744,51	
2.	Sonstige Verbindlichkeiten (davon mit einer RLZ bis zu einem Jahr: 767.477,40 EUR im Vorjahr: 693.988,89 EUR)	767.477,40	
			1.143.221,91
E.	**Rechnungsabgrenzungsposten**		282.893,07
			13.060.555,91

Stadttheater und Musikdirektion Aachen, Aachen

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2021/2022

	2021/2022		2020/2021	
	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	1.180.424,81		112.981,01	
2. Sonstige betriebliche Erträge	2.845.525,01	4.025.949,82	2.099.572,32	2.212.553,33
3. Sachaufwand für den Spielbetrieb				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	231.440,15		247.721,56	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.440.268,74	1.671.708,89	826.505,02	1.074.226,58
4. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	15.046.528,65		12.294.905,13	
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	4.062.224,99	19.108.753,64	3.297.090,09	15.591.995,22
5. Abschreibungen				
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögen und Sachanlagen	193.717,45		200.588,79	
b) Auflösung Sonderposten für Investitionszuschüsse	-28.700,11	165.017,34	-51.275,05	149.313,74
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		4.708.555,58		4.175.606,11
7. Zinsen und ähnliche Erträge		3861,71		0,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00		13.629,68
9. Ergebnis nach Steuern		**-21.624.223,92**		**-18.792.218,00**
10. Sonstige Steuern		2.035,30		1.951,16
11. **Jahresfehlbetrag vor Betriebskostenzuschuss durch die Stadt Aachen**		**-21.626.259,22**		**-18.794.169,16**
12. Betriebskostenzuschuss durch die Stadt Aachen		22.414.400,00		22.259.000,00
13. Jahresüberschuss		**788.140,78**		**3.464.830,84**
14. Verrechnung mit Rücklagen		-788.140,78		-3.464.830,84
15. Bilanzgewinn/-verlust		**0,00**		**0,00**

Stadttheater und Musikdirektion Aachen

Jahresabschluss für das Wirtschaftsjahr 2021/2022

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 31.07.2022

1 Allgemeine Angaben zum Unternehmen (§ 264 Abs. 1a HGB)

Das Stadttheater ist Sondervermögen der Stadt Aachen (§ 97 Abs. 1 Nr. 3 GO).

Nach der Betriebssatzung wird das Stadttheater 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“).

2 Allgemeine Angaben zu Inhalt und Gliederung des Jahresabschlusses

Der Jahresabschluss wurde nach handelsrechtlich geltenden Vorschriften für große Kapitalgesellschaften (§§ 242 bis 256 und §§ 264 bis 288 HGB) und den ergänzenden landesrechtlichen Vorschriften nach der Eigenbetriebsverordnung 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 Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (EigVO NRW) vom 16. November 2004 (GV. NRW. S. 644, ber. 2005 S. 15) zuletzt geändert durch die Verordnung zur Änderung der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen vom 22.03.2021 (GV. NRW. S. 348) auf das Wirtschaftsjahr 2021/2022 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 Theaters 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 entsprechend der Vorschrift des § 275 HGB aufgestellt worden, § 23 Abs. 1 EigVO NRW. Die neue EigVO bleibt bei den Begriffen „Jahresgewinn“ und „Jahresverlust“, wohingegen im HGB vom „Jahresüberschuss“ bzw. „Jahresfehlbetrag“ die Rede ist. Da die Begriffspaare synonym verwendet werden dürfen, soll es hier bei den bisherigen Begrifflichkeiten bleiben.

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist im Anlagenspiegel als Bestandteil des Anhangs dargestellt, § 24 Abs. 2 EigVO NRW.

Das Wirtschaftsjahr hat am 1. August 2021 begonnen und endete am 31. Juli 2022.

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 Vermögens-

gegenstände bei 5 Jahren. Geringwertige Vermögensgegenstände, deren Anschaffungskosten zwischen 150,00 € und 1.000,00 € 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 29 T€ aufgelöst worden.

Der **Kassenbestand** betrifft vor allem die Hauptkasse im Theater.

Das **Stammkapital** beträgt nach § 5 Abs. 2 der Betriebssatzung vom 20. Juli 1992 in der Fassung vom 8. Dezember 2004 mit Wirkung zum 1. November 2004 511.291,88 €.

Als **allgemeine Rücklage** wurden die Einlagen der Stadt Aachen in das Eigenkapital ausgewiesen. Im Wirtschaftsjahr wurde diesbezüglich ein Betrag von 22.414 T€ der Rücklage zugeführt. Der Jahresfehlbetrag des Wirtschaftsjahres (vor städtischem Betriebskostenzuschuss) von 21.626 T€ ist gemäß § 16 Abs. 6 der Betriebssatzung mit der Rücklage zu verrechnen.

Das **Rücklagekapital** entwickelte sich wie folgt:

	2021/2022	**2020/2021**
	(T€)	**(T€)**
Anfangsstand 01.08.	7.439	3.974
Einstellungen	22.414	22.259
Verlustübernahme für frühere Jahre	0	0
Entnahmen	-21.626	-18.794
Bilanzverlust des Vorjahres	0	0
Endstand 31.07.	**8.227**	**7.439**

Die **Investitionszuschüsse** entwickelten sich wie folgt:

	2021/2022	2020/2021
	(T€)	(T€)
Anfangsstand 01.08.	237	131
Zuführung	92	158
Auflösung	-29	-52
Endstand 31.07.	**300**	**237**

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 01.08.2021	Inanspruch-nahme	Auflösung	Zinsen BilMoG	Zuführung	Stand 31.07.2022
	(T€)	(T€)	(T€)	(T€)	(T€)	(T€)
Personalkosten						
langfristig	391	31	0	-4	7	363
kurzfristig	754	551	3	0	701	901
Ausstehende Rechnungen	624	144	82	0	412	810
Verwaltungskostenbeitrag	493	493	0	0	472	472
Übrige	44	6	3	0	14	49
Summe	**2.306**	**1.225**	**88**	**-4**	**1.606**	**2.595**

Sämtliche **Verbindlichkeiten** haben eine Restlaufzeit von weniger als einem Jahr.

Die **sonstigen Verbindlichkeiten** beinhalten Verbindlichkeiten aus Steuern in Höhe von 174 T€ (Vorjahr 178 T€) sowie Verbindlichkeiten im Rahmen der sozialen Sicherheit in Höhe von 30 T€ (Vorjahr 23 T€).

3.3 Angaben zu Posten der Gewinn- und Verlustrechnung

Die **Umsatzerlöse** entfallen auf:

	2021/2022	2020/2021	Veränderung	
	(T€)	(T€)	(T€)	%
Theaterbetrieb	792	71	721	1.015,5
Konzertbetrieb	345	41	304	741,5
Zwischensumme	1.137	112	1.025	915,2
Übrige Erlöse	43	1	42	4.200,0
Summe	**1.180**	**113**	**1.067**	**944,2**

Die **sonstigen betrieblichen Erträge** entfallen auf:

	2021/2022	2020/2021
	(T€)	(T€)
Landeszuwendungen (Institutionell - Theater)	1.254	1.133
Landeszuwendungen (Institutionell - Orchester)	316	280
Zwischensumme Institutionelle Förderung	1.570	1.413
Landeszuwendungen zur Projektförderung	208	273
Sonstige Zuwendungen Dritter	27	17
Corona-Ausfallhilfe	882	210
Übrige	159	187
Summe	**2.846**	**2.100**

Die Erstattungsleistungen der Bundesanstalt für Arbeit aufgrund der zeitweisen Anordnung von Kurzarbeit in der Spielzeit 2020/2021 wurden nicht ertragswirksam, sondern aufwandsmindernd beim Personalaufwand verbucht.

Der **Sachaufwand für den Spielbetrieb** betrifft:

	2021/2022	2020/2021
	(T€)	(T€)
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	232	248
Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.440	826
Summe	**1.672**	**1.074**

Der **Personalaufwand** verteilt sich auf:

Entgelte:

	2021/2022	2020/2021
	(T€)	(T€)
Geschäftsführung, Gagen, Löhne, Gehälter des fest angestellten Personals	13.748	11.440
Gagen für Teilspielzeit beschäftigte Künstler	960	506
Beamtenbezüge	338	349
Summe	**15.046**	**12.295**

Soziale Abgaben u.a.:

	2021/2022	2020/2021
	(T€)	(T€)
Sozialversicherungsbeiträge	2.766	2.124
Beamtenversorgung	237	180
Zusatzversorgung Übrige	1.059	993
Summe	**4.062**	**3.297**

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.

Im Berichtsjahr erfolgte keine Anordnung von Kurzarbeit mehr, so dass im Vergleich zum Vorjahr damit verbundene Erstattungsleistungen der Bundesagentur für Arbeit nicht mehr anfielen.

Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** betreffen:

	2021/2022	2020/2021
	(T€)	(T€)
Gebäudeaufwendungen	2.239	1.987
Unterhaltung der Betriebseinrichtung	784	688
Verwaltungsaufwand	824	984
Aufwendungen für Werbung und Information	284	164
Laufender betrieblicher Aufwand	577	353
Summe	**4.708**	**4.176**

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 Zinsertrag aus der Aufzinsung der langfristigen Rückstellungen beträgt 4 T€ (i.V. 14 T€ als Zinsaufwand).

3.4 Sonstige Angaben

Gemäß § 285 Nr. 17 HGB beläuft sich das im Aufwand erfasste **Honorar des Abschlussprüfers** im Wirtschaftsjahr auf 14 T€ (i.V. 14 T€).

Die Anzahl der im Wirtschaftsjahr im **Durchschnitt beschäftigten Mitarbeitenden** stellt sich wie folgt dar:

	2021/2022	2020/2021	Veränderung
Fest beschäftigtes Personal	334	318	16
Teilspielzeitbeschäftigte	29	14	15
Auszubildende	7	8	-1
Beamte	5	6	-1
Summe	**375**	**346**	**29**

Die **Betriebsleitung** bestand im Berichtszeitraum aus Herrn Michael Schmitz-Aufterbeck, Generalintendant und Herrn Torsten Ehlert, Verwaltungsdirektor. Die **Personalkosten der Betriebsleitung** beliefen sich im Wirtschaftsjahr 2021/2022 auf insgesamt 267.817,25 € einschließlich der Arbeitgeberanteile zur Sozialversicherung und der Erstattung der Pensionsrückstellungen an die Stadt Aachen. Davon entfielen auf Herrn Generalintendanten Schmitz-Aufterbeck 150.797,90 € und auf Herrn Verwaltungsdirektor Ehlert 117.019,35 €.

Seit 01.08.2023 hat Frau Elena Tzavara die Funktion der Generalintendanz und ersten Betriebsleiterin übernommen, neue Verwaltungsdirektorin und Betriebsleiterin ist seit 01.10.2023 Frau Miriam Sasserath.

Die **Ratsmitglieder** im Rat der Stadt Aachen erhalten seit 01.01.2016 eine pauschale monatliche Aufwandsentschädigung von 497,70 € (zuvor 437,50 €). Hiermit sind auch die Sitzungen des Ratsausschusses “Betriebsausschuss Theater/ VHS” pauschal mit abgegolten. Ein darüber hinaus gehendes Sitzungsgeld wird nicht gezahlt. Sachkundige Bürger und Einwohner erhalten seit 01.01.2016 ein Sitzungsgeld von 35,70 € je Sitzung des Betriebsausschusses.

Den **Betriebsausschuss** bildeten zum 31. Juli 2022:

Ratsmitglieder:

Frau Maria Keller (Ausschussvorsitzende)
Frau Silke Bergs (Stv. Ausschussvorsitzende)
Frau Ellen Begolli
Frau Andrea Derichs
Herr Hermann Josef Pilgram
Frau Hilde Scheidt
Frau Dr. Margrethe Schmeer
Herr Tobias Benedikt Tillmann

Sachkundige Bürger*innen:

Frau Aida Beslagic-Lohe
Frau Ruth Crumbach-Trommler
Herr Philippe Driessen
Frau Julia Kasten
Frau Ute Piwowarsky
Herr Thorsten Tränkner
Frau Alina Cohnen

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 01.08.2021 bis zum 31.07.2022 in Höhe von 788.140,78 € der Allgemeinen Rücklage zuzuführen.

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Abschlussstichtag

Vor dem Hintergrund des seit Februar 2022 fortwährenden Angriffskrieges Russlands gegen die Ukraine und den hiervon ausgehenden weltwirtschaftlichen und gesellschaftlichen Wirkungen ist eine zuverlässige Prognose der diesbezüglichen Folgen für die Vermögens-, Finanz- und vor allem Ertragslage des Betriebs nicht möglich.

Aachen, den 26. Februar 2024

Heinrich Brötz
Beigeordneter für Bildung, Jugend und Kultur der Stadt Aachen

Stadttheater und Musikdirektion Aachen, Aachen

Entwicklung des Anlagevermögens im Geschäftsjahr 2021/2022

		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Wertberichtigungen				Restbuchwerte	
		01.08.21	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	31.07.2022	01.08.21	Zugänge	Abgänge	31.07.2022	31.07.2022	31.07.2021
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I.	**Immaterielle Vermögensgegenstände**	**92.373,95**	**1.076,65**	**0,00**	**0,00**	**93.450,60**	**88.761,15**	**1.959,36**	**0,00**	**90.720,51**	**2.730,09**	**3.612,80**
	Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	92.373,95	1.076,65	0,00	0,00	93.450,60	88.761,15	1.959,36	0,00	90.720,51	2.730,09	3.612,80
II.	**Sachanlagen**	**18.062.485,36**	**316.359,38**	**3.196,00**	**0,00**	**18.375.648,74**	**16.782.455,14**	**191.758,09**	**3.196,00**	**16.971.017,23**	**1.404.631,51**	**1.280.030,22**
	1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	7.708.478,87	0,00	1.611,00	0,00	7.706.867,87	7.534.532,57	36.199,26	1.611,00	7.569.120,83	137.747,04	173.946,30
	2. Technische Anlagen und Maschinen	7.466.921,23	70.424,53	0,00	357,00	7.537.702,76	7.078.882,07	65.516,65	0,00	7.144.398,72	393.304,04	388.039,16
	3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.832.688,26	245.934,85	1.585,00	32.850,00	3.109.888,11	2.169.040,50	90.042,18	1.585,00	2.257.497,68	852.390,43	663.647,76
	4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	54.397,00	0,00	0,00	-33.207,00	21.190,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.190,00	54.397,00
	Gesamt	**18.154.859,31**	**317.436,03**	**3.196,00**	**0,00**	**18.469.099,34**	**16.871.216,29**	**193.717,45**	**3.196,00**	**17.061.737,74**	**1.407.361,60**	**1.283.643,02**

Anlage zum Anhang

Stadttheater und Musikdirektion Aachen

Jahresabschluss für das Wirtschaftsjahr 2021/2022

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 Theaterpädagogik 5
2.2.4 Besucherzahlen 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 10
4.3 Gesamtaussage 10

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 bildet

- 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 Künstlern. Zusätzlich werden die Ensembles bei Bedarf produktionsbezogen verstärkt mittels Teilspielzeitverpflichtungen oder durch Engagements selbstständiger Künstler. 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. Hierzu unterhält der Betrieb eigene Werkstätten für die Bereiche Schreinerei, Schlosserei, Polsterei, Maske, eine Maler- und eine Kaschierwerkstatt sowie eine hauseigene Schneiderei.

Die Leitung des Betriebes obliegt auf Grund der Bestellung durch den Rat der Stadt Aachen Herrn Michael Schmitz-Aufterbeck als Betriebsleiter und Generalintendant. Die Funktion als Betriebsleiter und Verwaltungsdirektor hat seit dem 01.11.2019 Herr Torsten Ehlert übernommen. Generalmusikdirektor 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 Bürgerinnen und Bürgern 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 und kulturelle Werte. Es arbeitet insbesondere für die Bürgerschaft in Aachen und der Aachener Region. Neue Publikumszielgruppen 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 Jugendlichen.

Das Theater Aachen versteht sich als ein Teil Aachens und seiner Region und kooperiert daher aktiv mit Partnern 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

Anders als erhofft, erlebten wir auch die Spielzeit 2021/2022 unter dem Damoklesschwert der Pandemie. Anders als befürchtet konnten wir aber das geplante Programm auf unseren Bühnen umsetzen, wenn auch bis einschließlich März 2022 noch mit Einschränkungen bezüglich Besetzungsgröße des Orchesters oder des Chores, zu Beginn sogar noch mit Sicherheitsabständen auf der Bühne. Für den Chor bedeutete dies nach nahezu anderthalbjähriger Abstinenz ab Ende Oktober endlich die Rückkehr auf die Bühne.

Das Kontingent des Zuschauerraums musste noch während der gesamten Spielzeit reduziert bleiben, zunächst für einige Monate mit Sitzplatzsperrungen zwischen den einzelnen Buchungen.

Auch hinter der Bühne herrschte alles andere als Normalität, mit ständigen Tests, Maskenpflicht und Garderobenbetrieb unter besonderen Sicherheitsauflagen sowohl für das künstlerische wie auch das technische Personal. Jedoch hielten sich Corona-bedingte Vorstellungsausfälle zum Glück in Grenzen. Am schlimmsten betroffen hiervon war leider die erste Schauspielproduktion „Lulu“ von Frank Wedekind.

Im Mittelpunkt des Musiktheaterspielplans stand der Geschlechterkampf. Frauen sind die Titelfiguren der meisten dort vertretenen Werke – und allesamt stehen sie nicht auf der Sonnenseite des Lebens, sondern sind, obwohl selbstbewusst und eigenständig, Opfer einer von männlichen Vorstellungen dominierten Welt. Die Titel der Musiktheater-Spielzeit sind eine Mischung aus Produktionen, die in den anderthalb vorangegangenen Spielzeiten kaum (von Cavallis „La Calisto“ war nur die Premiere gezeigt worden) oder gar nicht gezeigt werden konnten, teils schon mehr oder weniger weit geprobt waren, wie im Musiktheater „La Belle et la Bete“ von Philip Glass, „Sweeney Todd“ oder „Turandot“, teils aber auch gar nicht erst begonnen werden konnten, wie Bizets „Carmen“ und Lehars die „Lustige Witwe“. Die Wagner Ring-Trilogie fiel der Pandemie leider ganz zum Opfer und so zeigten wir statt des ursprünglich geplanten „Siegfrieds“ als letzte Produktion der Spielzeit Benjamin Brittens „Midsummernightsdream“.

Endlich konnte auch die Co-produktion mit der Hochschule für Musik und Tanz Köln/Aachen „Ombra felice“ (ein Opernpasticcio aus Arien und Ensembles von W.A. Mozart) nach zweijähriger Wartezeit stattfinden, ebenso die Kinderoper „Jakub Flügelbunt“ von Miroslav Srenka, (zuvor schon als Videoproduktion gezeigt).

Ganz neu im Programm 2021/22 war ein spartenübergreifendes Projekt von Musiktheater und Schauspiel im Mörgens: „La Voix humaine“ nach Jean Cocteau und Francis Poulenc. In der Publikumsgunst besonders erfolgreich waren „La Belle et la Bete“, „Carmen“, „Die Lustige Witwe“ und „Sweeney Todd“.

Auch im Schauspiel ging es um diverse Geschlechter- und Liebeskonzepte, um die unterschiedlichsten Ausformungen und Spielarten der Liebe: Wir sollen lieben können, wen wir wollen und wir sollen lieben können, wie wir wollen. Da geraten Gewissheiten ins Wanken. Und so war dieser Spielplan ein Parcours durch Spielarten, Höhenflüge und Schrecken der Liebe.

Unter den Stücken fanden sich (vor allem auf der großen Bühne) wie im Musiktheater Produktionen, die für die beiden vorangegangenen Spielzeiten geplant waren und ebenso kaum oder gar nicht gespielt werden konnten – sowie Produktionen, die teils oder noch nicht geprobt waren. David Bowie‘s „Lazarus“, Mrozek‘s „Tango“, Giraudoux‘ „Irre von Chaillot“ und der Doppelabend „Das Ende von Eddy“ und „Cyborg 2020“ kamen, wie gesagt kaum gespielt, quasi wie Neuproduktionen auf die Bühne. Shakespeares „Ein Sommernachtstraum“ hatte im Januar 2022 seine um exakt ein Jahr verschobene Premiere. Ganz neu im Spielplan waren die Schauspielinstallation „Lulu“ nach Frank Wedekind und das Familienstück „Die Brüder Löwenherz“. Die Publikumsmagneten der großen Bühne im Schauspiel waren „Die Brüder Löwenherz“, „Ein Sommernachtstraum“ und „Lazarus“.

Die Kammer zeigte fünf Produktionen, deren erste „Konstellationen“ von Nick Payne einige wenige Zuschauer bereits im ersten Corona-Jahr als szenische Lesung erleben konnten. Es folgten „Die schmutzigen Hände“ von Camus, „Kaspar“ von Peter Handke, das Projekt “Ich erwarte die Ankunft des Teufels …“, dessen Premiere der Pandemie nach den Endproben geopfert werden musste, in einer konzeptionellen Neufassung (ursprünglicher Titel der Produktion war „Kurze Interviews mit fiesen Männern“) und das absurd-dystopische Stück „In weiter Ferne“ von Caryl Churchill. Die ersten beiden Titel „Konstellationen“ und „Die schmutzigen Hände“ waren nahezu ständig ausverkauft.

Im Mörgens schließlich waren vor allem die Wiederaufnahme „Status quo“ und der MörgensLab-Abend „Ad memoriam“ (Ein Abend, der um die Themen Erinnerung und Vergessen kreist) sehr gut besucht, sowie das bereits erwähnte spartenübergreifende Projekt „La Voix Humaine“. Darüber hinaus wurden dort eine Kammerspielfassung der „Penthesilea“ von Heinrich von Kleist gezeigt und ein zweites MörgensLab- Projekt: „Das Humanotop, ein urbanes Zukunftsareal“, ein Planspiel für einen neuen Lebensraum in Zusammenarbeit mit dem Brachland-Ensemble.

Beide vom Land NRW geförderten Exzellenzprojekte, „Akzent Barock“ (das Projekt eines Barockorchester im Sinfonieorchester Aachen) sowie das „MörgensLab“ (ein Laboratorium der Kooperation von Theater und Wissenschaft bzw. zeitgenössischer Forschung) waren durch die Pandemie sehr eingeschränkt.

Für das Orchesterprojekt wurde daher in den Spielzeiten 2019/2020 und 2020/2021 der Schwerpunkt vor allem auf die Anschaffung des barocken Instrumentariums gelegt (unter starker Beteiligung der Musiker*innen) sowie auf das Instrumentalcoaching. Die eigentlichen Theater- und Konzertprojekte waren dagegen sehr reduziert oder mussten auf die Spielzeit 2021/2022 verschoben werden (z. B. Cavallis „La Calisto“). Dies gilt gleichermaßen für das MörgensLab, dessen Projekte auch erst mit der Spielzeit 2021/2022 (mit „Ad Memoriam“) starten konnten.

2.2.2 Sinfonieorchester / Konzertbetrieb

Die vierte Spielzeit des Sinfonieorchesters unter GMD Christopher Ward stand noch unter den Nachwirkungen der Corona-Pandemie. Sowohl auf der Konzertbühne als auch im Publikum galten strenge Abstandsregeln, was bei der Auswahl der Orchesterwerke, der Besetzungen und des Bühnenaufbaus sowie bei der Kommunikation mit unserem Publikum erhöhten Einsatz und große Sorgfalt erforderte. Gleichzeitig machten die Erfahrungen im Umgang mit der Pandemie den Konzertbetrieb in vorsichtigen Schritten wieder möglich. Dafür gab es viel dankbares Feedback vom Publikum.

Als zentrales Highlight dieser Spielzeit wurde das 300. Jubiläum des Sinfonieorchesters Aachen gefeiert, das somit als ältester bürgerlicher Klangkörper Deutschlands gilt. Das Jubiläum wurde mit dem Aachener Walzer, einer Weiterführung von Tschaikowskis in Aachen komponierten Melodie und Werken des von GMD Christopher Ward und Phillipp Zehm (stv. Solo-Klarinette) wiederentdeckten Aachener Komponisten und Dirigenten Leo Blech freudig und vielfältig gefeiert.

Der Beginn der Saison war von den Auswirkungen des schrecklichen Hochwasser-Unglücks in der nahen Region gezeichnet. Sowohl auf der Aachener Musikmeile als auch bei einem rasch organisierten Benefizkonzert auf Burg Vogelsang konnte das Sinfonieorchester in der Öffentlichkeit für die Opfer der Flutkatastrophe Spenden in 5-stelliger Höhe sammeln und dadurch einen wertvollen Hilfsbeitrag leisten.

Den immer noch herrschenden Reiseeinschränkungen bot die attraktiv gestaltete Sinfoniekonzerte-Reihe mit dem Titel „Reisefieber“ eine phantasievolle Alternative. In den Konzerten wurde das Publikum mit auf eine musikalische Reise durch acht verschiedene Länder und Kulturkreise genommen. Ausgehend vom Heimatland Deutschland standen, neben bekannten, auch Werke neuer Komponist*innen auf dem Programm. Passend zu den bunten und eindrucksvollen Konzertprogrammen lud GMD Christopher Ward Solist*innen und Gastdirigent*innen aus der ganzen Welt ein.

Während die Kurpark Classix wegen Corona noch um ein weiteres Jahr verschoben werden mussten, konnten in dieser Spielzeit wieder viele andere bekannte und neue Sonderkonzertformate veranstaltet werden. Als besondere Highlights seien die Auftritte beim CHIO – „Pferd und Sinfonie“ genannt sowie das alljährliche Neujahrskonzert im Eurogress mit Beethovens 9. Sinfonie. Dazu die Chaplin-Filmkonzerte im Theater Aachen und ein neu konzipiertes Filmmusik-Programm „Romantic Hollywood“, das in Aachen und dem Concertgebouw in Amsterdam unter großem Anklang beim Publikum aufgeführt wurde.

Auch in der Städteregion war das Sinfonieorchester präsent, u.a. beim „Beethoven Orbit“ in Baesweiler und Meisterkonzert in Erkelenz. Ebenso wurde die von GMD Christopher Ward initiierte Reihe neuer Musik „Classic lounge – radical vibes“ im ehem. Aachener Straßenbahndepot unter der Leitung des neuen 1. Kapellmeisters Chanmin Chung unter dem Motto „Time travel“ eindrucksvoll weitergeführt.

Einen besonderen Stellenwert nahm das „Domkonzert für die Ukraine“ ein, bei dem Beethovens 9. Sinfonie live und als Stream für das Publikum auf den Bildschirmen im randvollen Aachener Dom aufgeführt wurde. Mit diesem Konzert, das in Kooperation mit dem Aachener Domkapitel veranstaltet wurde, konnte das Sinfonieorchester unter GMD Ward erneut auf das Weltgeschehen Bezug nehmen. Die Erlöse aus Konzert und Stream wurden im Rahmen der Initiative „Deutschland hilft!“ zugunsten der Kriegsopfer in der Ukraine gespendet. Auch das spätere Konzert „Pace – Konzert für Frieden und Hoffnung“ gemeinsam mit dem seit über 200 Jahren bestehenden Sinfonischen Chor Aachen stand unter diesem Zeichen.

Neben dem Augenmerk auf die Aufführung von zeitgenössischen Kompositionen, u.a. vom Aachener „Composer in Focus“ Anno Schreier, wurde auch der Schwerpunkt auf Alte Musik mit dem fortgesetzten Förderprojekt „Akzent Barock!“ musikalisch weiter belebt. Die neu angeschafften Barockinstrumente spielte das Orchester in den Spezialkonzerten „Barock In*Fusion“ im Aachener Ludwigforum, bei den „48. Aachener Bachtagen“ in der Annakirche, sowie beim Familienkonzert „Barock Rockt!“.

Die Musiker*innen des Sinfonieorchesters präsentierten sich außerdem auch ganz persönlich in ihrer bereits renommierten und gewohnt musikalisch hochwertigen Kammerkonzert-Reihe im Spiegelfoyer des Theater Aachen. Die Kammerkonzerte waren thematisch auf das Spielzeitmotto der Sinfoniekonzerte abgestimmt und boten dem Publikum eine spannende Reise durch ausgewählte internationale Programme der Kammermusikliteratur.

Sowohl in seiner musikalischen als auch visuellen Präsenz wurde das Sinfonieorchester Aachen unter dem Plakatzusatz „Dein Orchester“ in dieser Spielzeit erneut seinem Ziel gerecht: Als einladender und nahbarer Klangkörper mit einem vielfältigen Angebot für die Menschen der Stadt und Städteregion Aachen da zu sein.

2.2.3 Theater- / Konzertpädagogik

Mit dem Jahreswechsel 2021/2022 und den rückläufigen Corona-Schutzmaßnahmen konnte auch die Theaterpädagogik wieder arbeiten. Zwar noch zögerlich, aber immerhin. So haben kleinere Workshop zu „Die Brüder Löwenherz“ mit Grundschulen und zu „Das Ende von Eddy“ mit weiterführenden Schulen stattgefunden. Daneben wurden wieder Führungen durch die Werkstätten und das Große Haus angeboten und einige Schüler*innen konnten ihr Schulpraktikum am Theater Aachen absolvieren.

Ganz besonders hervorzuheben ist das generationsübergreifende Theaterprojekt „Immer schön sauber bleiben“. Hier haben in Zusammenarbeit mit dem St. Leonard Gymnasium insgesamt 30 Teilnehmer*innen im Alter zwischen 14 und 80 Jahren innerhalb von drei Monaten ein Theaterstück rund um das Thema Hygiene entwickelt und auf die Bühne gebracht.

Die Musikvermittlung konnte ebenfalls ihre Arbeit wieder aufnehmen. Unter dem Titel „Junges Konzert – packt die Koffer!“ wurden in Anlehnung an das Spielzeitthema die erfolgreichen Konzertformate „Krabbelkonzert – für Kleinkinder zwischen 0 und 3 Jahren“, die „Karlchen Klein Konzerte – für 3- bis 7-jährige“ sowie die Familienkonzerte fortgesetzt. Trotz Pause waren die

Formate wieder voll ausgelastet. Neben einigen Schulworkshops zum 4. Familienkonzert „Peer Gynt auf Reisen“ wurde langsam auch die Workshop-Arbeit an den Schulen wieder aufgenommen. Ein besonderes Highlight bildete in dieser Spielzeit das vom 1. Kapellmeister Chanmin Chung geleitete Konzert „Music is it! Sound of Planets“ für alle ab 12 Jahren, in dem neben Gustav Holsts „Planeten“ auch viele Fragen zum Universum aus wissenschaftlicher Sicht von Prof. Dr. Markus Czupalla beleuchtet und beantwortet wurden. Zudem entstand das Bühnenbild zum Konzert in Zusammenarbeit mit einem Kunstkurs der Heinrich-Heine-Gesamtschule.

Ein besonderes Angebot der Musikvermittlung im Opernbereich war im Herbst 2021 die Kinderoper „Jacub Flügelbunt“, die neben einigen Liveaufführungen zusätzlich aufgenommen wurde, um auch weiterhin den Kontakt zu den Schulen zu behalten.

2.2.4 Besucherzahlen insgesamt, Eintrittspreise

Die Eintrittspreise blieben im Vergleich zur vorangegangen Spielzeit 2020/2021 unverändert.

Die Besucherzahlen blieben in Folge der fortwährenden Corona-Pandemie und des damit verbundenen weiterhin deutlich eingeschränkten Platzangebotes naturgemäß deutlich unter dem üblichen bzw. geplanten Niveau, auch wenn sich gegenüber dem von Corona noch viel stärker geprägten Vorjahr eine exorbitante Steigerung ergibt. Konkret stellen sich die Besucherzahlen wie folgt dar (Werte lt. Lagebericht zur vorherigen Spielzeit jeweils in Klammern):

Theaterbetrieb	39.908	(3.227)	+	1.136,7 %
Konzertbetrieb	28.545	(4.013)	+	611,3 %
Gesamt	68.453	(7.240)	+	845,5 %

2.3 Lage

2.3.1 Ertragslage

Der Wirtschaftsplan für die Spielzeit 2021/2022 wurde vom zuständigen Betriebsausschuss des Rates der Stadt Aachen in seiner Sitzung am 20.04.2021 beraten. Anschließend folgte der Rat der Stadt Aachen der Empfehlung des Betriebsausschusses und stellte seinerseits in seiner Sitzung am 19.05.2021 den Wirtschaftsplan 2021/2022 fest.

Die Erfolgsrechnung für das Wirtschaftsjahr 2021/2022 schließt mit einem um rund 2,2 Mio. Euro besseren Ergebnis als geplant ab und stellt sich im Detail wie folgt dar:

Ergebniskonten	Plan	Ist	Abw (abs)	Abw (%)	Ist Vorjahr
* Umsatzerlöse	1.035,6-	1.180,4-	144,8-	13,98	113,0-
* Sonstige Erträge	1.933,1-	2.845,5-	912,4-	47,20	2.099,6-
** Erträge	2.968,7-	4.025,9-	1.057,2-	35,61	2.212,6-
* 40 - Festes Personal	17.996,4	17.373,8	622,6-	3,46-	14.405,0
* 41 - Teilspielzeitbeschäftigte	755,2	1.184,5	429,3	56,85	645,6
* 42 - Selbstständige Gäste	1.416,9	1.017,8	399,1-	28,17-	654,8
* 43 - Beamte	562,1	574,6	12,5	2,22	529,2
* 44 - Versorgungsempfänger	46,0	22,1	23,9-	51,96-	32,3
* 49 - Sonstiger Personalaufwand	30,0	42,4	12,4	41,42	10,0
** Personalaufwand	20.806,6	20.215,1	591,5-	2,84-	16.276,9
* 50 - Lieferungen und Leistungen	1.637,1	1.339,0	298,1-	18,21-	1.236,5
* 51 - Überlassungsentgelte	1.918,1	1.886,5	31,6-	1,65-	1.662,0
* 52 - Marketing	300,9	284,3	16,6-	5,51-	164,1
* 53 - Musikal. Mat. & Rechte	290,0	328,4	38,4	13,25	79,4
* 54 - Ge- / Verbrauchsmat. Bühne	393,0	227,8	165,2-	42,02-	197,2
* 56 - Sonst. betr. Aufwand	1.191,6	1.157,6	34,0-	2,85-	1.115,0
* 57 - Gesond. Aufw. eig. Gastsp./-konz.	110,0	5,5	104,5-	95,00-	62,2
* 58 - Außerordentl. Aufwand		46,2	46,2		50,3
** Sachaufwand	5.840,7	5.275,5	565,2-	9,68-	4.566,8
** Abschreibungen u. Zinsen	199,1	161,6	37,5-	18,82-	163,0
*** Betriebsergebnis vor städt. BKZ	23.877,7	21.626,3	2.251,4-	9,43-	18.794,2
*** Städt. BKZ	22.435,3-	22.414,4-	20,9	0,09-	22.259,0-
**** **Summe**	**1.442,4**	**788,1-**	**2.230,5-**	**154,64-**	**3.464,8-**

(Beträge in TEuro)

Die **Erträge** insgesamt liegen um rund 1 Mio. Euro besser als Plan. Maßgeblich hierfür sind nicht geplante Sonstige Erträge aus gewährten Unterstützungsleistungen aus dem Corona-Sonderfonds des Bundes für Kulturveranstaltungen in Höhe von knapp 900 TEuro.

Beim **Personalaufwand** insgesamt ergibt sich eine deutliche Unterschreitung des Planwertes um rund 592 TEuro, die insbesondere auf eine über die gesamte Spielzeit hinweg außergewöhnlich hohe Anzahl ungeplanter Vakanzen und Langzeiterkrankungen beim festbeschäftigten Personal (Kontengruppe 40) zurückzuführen ist. Daneben waren die Einsparungen als Folge von bewusst und gezielt erzeugten Verzögerungen im Rahmen von Nachbesetzungsverfahren bei temporären Vakanzen sowie durch Wegfall von Lohn-/ Gehaltsfortzahlungen bei Langzeiterkrankungen und Elternzeiten in der Spielzeit von Bedeutung. Die dadurch bedingten ersatzweisen, zur Aufrechterhaltung des Spielbetriebs erforderlich werdenden Gastverpflichtungen zeigen sich teilweise als Planüberschreitungen bei Kontengruppe 41.

Aus der Kurzarbeitsphase ergaben sich darüber hinaus Einsparungen bei ausgezahlten Mehrarbeitsvergütungen, da im Zusammenhang mit der Anordnung von Kurzarbeit die bestehenden Überstunden-Kontingente zunächst abgebaut werden mussten.

Weiterhin machen sich auch positive Effekte aus der im Zusammenhang mit der Zielvereinbarung umgesetzten Verlegung der Theaterferien und der damit verbundenen Bildung von geringeren Urlaubsrückstellungen bemerkbar.

Die **tariflich bedingte Personalkostenentwicklung** für die verschiedenen Beschäftigtengruppen stellt sich im Wirtschaftsjahr 2021/2022 wie folgt dar:

- TVöD zum 01.04.2022 lineare Erhöhung von 1,8 %.
- Normalvertrag Bühne (Solo und Bühnentechniker sowie Chor) zum 01.04.2022 lineare Erhöhung von 1,8 %.

- Tarifvertrag für die Musiker in Konzert- und Theaterorchestern (TVK) zum 01.04.2022 lineare Erhöhung von 1,8 %.

Beim **Sachaufwand** hat sich die Corona-Pandemie insgesamt erneut spürbar aufwandsmindernd ausgewirkt – wenn auch nicht in einem solchen Maße, wie im vorangegangenen Jahr der Pandemie. Als maßgeblich für die Planunterschreitung in diesem Bereich von insgesamt rd. 565 TEuro in der Spielzeit 2021/2022 sind neben der ausgefallenen Chorbiennale und den deutlich geringer als geplant benötigten Mitteln für Corona-Schutzmaßnahmen vor allem auch die Einsparungen im Bereich der Bühnen- und Kostümbildausstattung zu nennen. Die eingesetzte Ausstattung wurde zu einem Großteil bereits in der vorherigen Spielzeit produziert, in der sie dann aber pandemiebedingt nicht mehr bzw. noch nicht zum Einsatz kommen konnte.

Eine rechnerische Ergebnisverteilung auf die Betriebsbereiche stellt sich wie folgt dar:

	Orchester	Theater-betrieb	Overhead	Summe
* Umsatzerlöse (HGB)	-345,0	-810,5	-24,9	-1.180,4
* Sonst. betriebl. Erträge (HGB)	-624,3	-2.066,8	-154,5	-2.845,5
davon institutionlle Förderung des Landes NRW	*316,0*	*1.254,0*	*0,0*	*1.570,0*
** Erträge	-969,3	-2.877,3	-179,4	-4.025,9
** Personalaufwand	7.063,0	10.285,0	2.867,1	20.215,1
** Sachaufwand (inkl. Abschr. / Zinsen)	637,0	987,2	3.812,9	5.437,1
***** Zwischenergebnis (vor int. Verrechn.)**	**6.730,7**	**8.394,9**	**6.500,6**	**21.626,3**
*** Umlage Overhead [1)]	2.617,4	3.883,2	-6.500,6	0,0
*** Verrechnung Musiktheater [2)]	-2.850,7	2.850,7	0,0	0,0
****** Zwischenergebnis (nach int. Verrechn.)**	**6.497,4**	**15.128,8**	**0,0**	**21.626,3**
**** Städt. BKZ				22.414,4
******* Ergebnis nach städt. BKZ**				**-788,1**

(Beträge in TEuro)

[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 2021/2022 sah ein Investitionsbudget von insgesamt 210 T€ vor, zuzüglich eines Übertrags von 107 T€ für den Abschluss der in der vorherigen Spielzeit 2020/2021 begonnenen Investitionsmaßnahmen Konzertharfe und Dirigentenmonitoring.

Neben den in etwas geringerem Umfang als üblich angefallenen Anschaffungen im Bereich Geringwertiger Wirtschaftsgüter (GWG) in Höhe von 24 T€ wurden im Wesentlichen folgende Investitionsmaßnahmen umgesetzt:

- IT-Ausstattung/Umstellung der Büro-Arbeitsplätze auf WIN 10 (48 T€)
- Hörunterstützung Gehörlose (17 T€)
- Lastenfahrrad und PKW Daccia (7 T€)
- Dirigentenmonitoring (48 T€)
- Konzertharfe (63 T€)

Darüber hinaus wurden im Rahmen des Projekts »AKZENT Barock« in der Spielzeit 2021/2022 Investitionen im Umfang von 79 T€ getätigt, die allerdings vollständig aus Fördermitteln finanziert sind und daher das Investitionsbudget nicht belasten.

Für Maßnahmen, die bis zum Bilanzstichtag 31.07.2022 nicht abgeschlossen werden konnten, werden 83 T€ in die Folgespielzeit 2022/2023 übertragen.

Die Abgänge aus dem Anlagevermögen belaufen sich lediglich auf 3 T€ (Summe der Anschaffungswerte). Die Abschreibungen auf Sachanlagen betragen insgesamt 194 T€ inkl. der Abschreibungen für die geringwertigen Anschaffungsgüter. Dieser Aufwand wird gemindert um die Auflösung des Sonderpostens für erhaltene Investitionszuschüsse in Höhe von 29 T€.

Das Eigenkapital des Betriebes beläuft sich nach Abschluss des Wirtschaftsjahres 2021/2022 auf insgesamt 8.738.886,10 € und setzt sich wie folgt zusammen:

Stammkapital (§ 5 Betriebssatzung)		511.291,88 €
Rücklagenkapital		
Endbestand Rücklagenkapital im Vorjahr	7.439.453,44 €	
Zuführung (= Städt. Zuschuss)	22.414.400,00 €	
Entnahme (= Betriebsergebnis)	-21.626.259,22 €	
Rücklagenkapital am 31.07.2022:		8.227.594,22 €

Entsprechend § 16 Abs. 6 der Betriebssatzung in der derzeit geltenden Fassung wird das Jahresergebnis mit dem Rücklagenkapital verrechnet.

3 Prognosebericht

Die Auswirkungen der die ganze Welt bestimmenden Themen – die mittlerweile zum Glück beherrschbare Pandemie und der Krieg in Europa – machen sich auch im Theater Aachen nachdrücklich bemerkbar. Der Krieg hat – neben den absolut furchtbaren Wirkungen für das ukrainische Volk – auch die Teuerung in vielen Theaterbereichen (u.a. Bühnen- und Kostümbild) stark befördert. Zum anderen ist festzustellen, dass Corona-Infektionen entweder die kostenintensive Verpflichtung von Gastkünstler*innen oder schlimmstenfalls Vorstellungsausfälle mit sich brachten. Eine große Hilfe in der Pandemiezeit, der Corona-Sonderfonds des Bundes für Kulturveranstalter, von dem auch das Theater Aachen sehr profitiert hat, lief zum Jahresende 2022 aus, auch wenn es im Gegenzug nicht gelungen ist, ab Januar 2023 wieder Zuschauerzahlen wie vor der Pandemie zu erreichen – ein bundesweites Phänomen. Insofern fällt diese dringend nötige Kompensation dann leider weg. Von dem an seine Stelle tretenden Energiefonds wird das Theater weit weniger profitieren, denn dieser soll alleine Steigerungen im Bereich der Energiekosten kompensieren. Diese sind beim Theater Aachen – aufgrund langjähriger Verträge mit günstigen Konditionen – jedoch vergleichsweise überschaubar.

Für das Wirtschaftsjahr 2022/2023 war laut beschlossenem Wirtschaftsplan ein Defizit von rd. 1,04 Mio. € geplant. Dieses wird trotz des nun mühsam erzielten Tarifabschlusses mit deutlichen Lohn- und Gehaltssteigerungen nicht überschritten.

4 Chancen- und Risikobericht

4.1 Chancenbericht

Es zeichnet sich ab, dass die Landesförderung auf dem bisherigen Förderniveau weiter bestehen wird. Angesicht der substanziellen Steigerung in der letzten Legislaturperiode ist dies zufriedenstellend.

Für die beiden durch das Land NRW im Rahmen des Programmes „Neue Wege!“ geförderten Projekte (Akzent Barock! / Mörgens Lab) wurde eine weitergehende Förderung („Verstetigung“) beantragt. Das Theater ist zuversichtlich, dass diese Anträge positiv beschieden werden, denn bei der Evaluierung haben beide Projekte gut abgeschnitten. Die Förderquote würde allerdings auf höchstens 50 Prozent der bisherigen Fördersumme sinken.

Die zuletzt neu geschaffene Marketingstelle wurde nach einem sehr attraktiven Jobangebot für die ehemalige Stelleninhaberin leider vakant. Mit Beginn der Generalintendanz von Elena Tzavara soll dies durch die Neuausrichtung des Bereichs Kommunikation aufgefangen werden.

4.2 Risikobericht

Die schon im Vorjahr als beträchtliches Aufwandsrisiko dargestellte Tarifentwicklung wird dem Theater als schwierige Herausforderung sicherlich noch längere Zeit erhalten bleiben. Eine Kompensation aus der derzeit noch relativ komfortablen Rücklage ist naturgemäß zeitlich befristet. Mittelfristig bedarf es daher struktureller Lösungen, diese Mehrkosten aufzufangen.

4.3 Gesamtaussage

Im letzten Lagebericht wurde als „zentrale Herausforderung“ benannt, „das Publikum … zurückzugewinnen“. Zwar ist dies auch über die gesamte Spielzeit 2022/2023 nicht gelungen. Ermutigend ist dennoch der Erfolg verschiedener – weitgehend ausverkaufter – Produktionen und Gastspiele, z.B. „Le Nozze di Figaro“, „Sweeney Todd“ oder die Auftritte von Danger Dan und Ferdinand von Schirach. Dies zeigt, dass nach wie vor ein großes Bedürfnis der Bevölkerung nach hochwertigen Kulturveranstaltungen besteht und es gute Chancen gibt, dass das Theater auch zukünftig wieder eine generell sehr gute Auslastung erreichen kann.

Wie sich die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Betriebs entwickeln wird, lässt sich nach wie vor nur sehr schwer zu prognostizieren. Angesichts einer sehr gelungenen Wahl der neuen Generalintendantin und ihres Teams gibt es aber trotz weiterhin schwieriger Rahmenbedingungen einigen Grund zur Zuversicht.

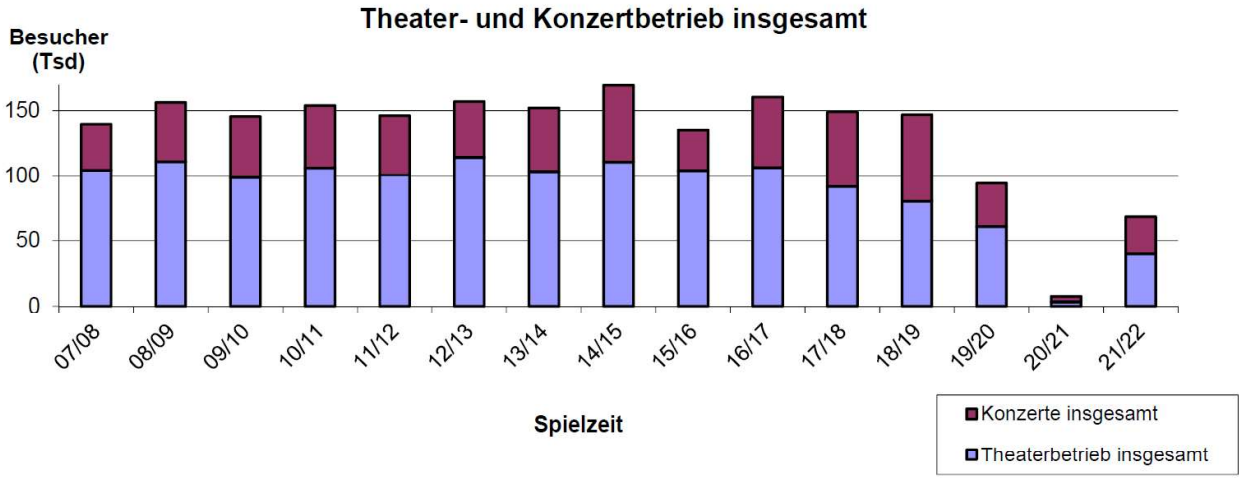
Aachen, den 26. Februar 2024

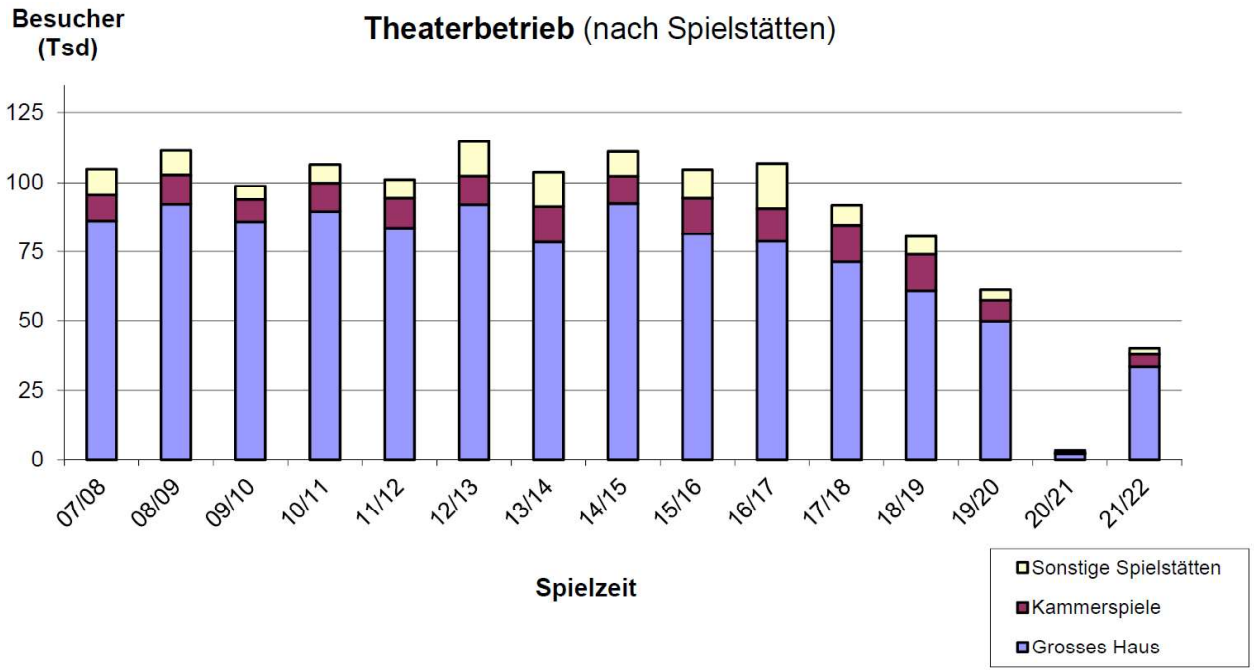
Heinrich Brötz
Beigeordneter für Bildung, Jugend und Kultur der Stadt Aachen

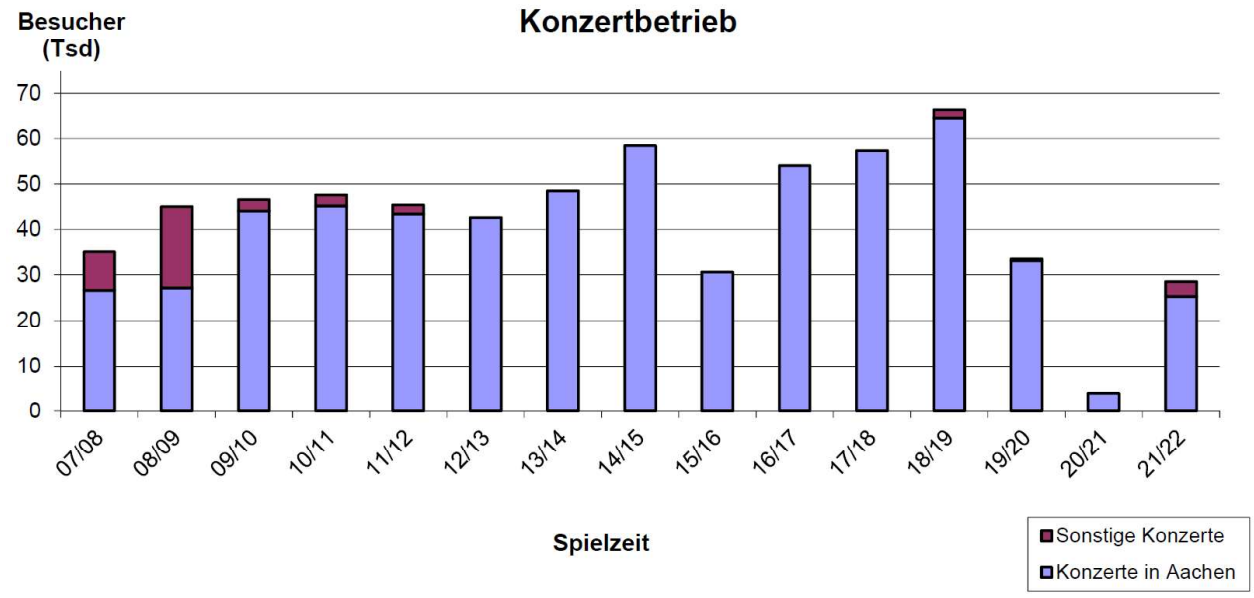
Anlage zum Lagebericht:
Besucherzahlen im Zeitverlauf

	Theaterbetrieb				Konzertbetrieb			
Spielzeit	Theaterbetrieb insgesamt	Grosses Haus	Kammerspiele	Sonstige Spielstätten	Konzerte insgesamt	Konzerte in Aachen	Sonstige Konzerte	**Theater Aachen insgesamt**
07/08	104.714	86.083	9.388	9.243	34.939	26.603	8.336	**139.653**
08/09	111.277	92.134	10.516	8.627	44.893	27.121	17.772	**156.170**
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*****

* Die im urspr. Lagebericht zum Geschäftsjahr 2014/15 angegebenen Besucherzahlen 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.




Besucher (Tsd)
Theaterbetrieb (nach Spielstätten)
125
100
75
50
25
0
07/08
08/09
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
Spielzeit
Sonstige Spielstätten
Kammerspiele
Grosses Haus


Besucher (Tsd)
Konzertbetrieb
70
60
50
40
30
20
10
0
07/08
08/09
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
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. Im Berichtszeitraum bestand die Betriebsleitung aus Herrn Michael Schmitz-Aufterbeck, Generalintendant und Herrn Torsten Ehlert, Verwaltungsdirektor. Seit 1. August 2023 hat Frau Elena Tzavara die Funktion der Generalintendanz übernommen, neue 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 2022 genannt.

Betriebsausschusssitzungen

In der Spielzeit 2021/2022 wurden 5 Sitzungen abgehalten.

Stadtratssitzungen

In der Spielzeit 2021/2022 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 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 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 fünf Betriebsausschusssitzungen stattgefunden (2. September 2021, 9. November 2021, 22. Februar 2022, 10. Mai 2022 und 14. Juni 2022). Hierüber wurden ordnungsgemäße und informative Niederschriften gefertigt.

Des Weiteren wurden in einer öffentlichen Stadtratssitzung die Belange des Stadttheaters diskutiert und beschlossen:

- *30. März 2022: Jahresabschluss 2019/2020, Wirtschaftsplan 2022/2023, Vorläufiger Wirtschaftsplan 2023/2024*

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?

Das Stadttheater 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*

3. *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, Rechts- und Versicherungsamt, Personalamt, Rechnungsprüfungsamt, 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 4b).

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 beschränkte sich in der Spielzeit 2021/2022 auf die laufenden vergaberechtlichen Geschäftsvorfälle. Darüber hinaus fanden keine Prüfungen mit gesonderter Berichterstattung statt.

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 Mitarbeiter der Stadt Aachen, also auch für die Betriebsleiter des Stadttheaters 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 2021/2022 Zuschüsse i. H. v. insgesamt 22.414 T€ von der Stadt Aachen und 1.570°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 8.739 T€. Unter Berücksichtigung des Sonderpostens für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen ergibt sich ein betriebswirtschaftliches Eigenkapital von 9.039 T€, das wir für angemessen halten. Die Eigenmittelquote beträgt 69,2 %.

b) Ist der Gewinnverwendungsvorschlag (Ausschüttungspolitik, Rücklagenbildung) mit der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens vereinbar?

Der Jahresüberschuss ist nach der Betriebssatzung mit dem Rücklagenkapital zu verrechnen und soll dem Betrieb belassen werden. 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?

Ja. Das Jahresergebnis der Spielzeit 2021/2022 wurde maßgeblich positiv beeinflusst durch die gewährten Unterstützungsleistungen aus dem Corona-Sonderfonds des Bundes.

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 darüber hinausgehende 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 alleine über marktgerechte Eintrittspreise finanzieren. Verluste sind daher naturgemäß vorprogrammiert und werden durch bedarfsgerechte Betriebskostenzuschüsse des Rechtsträgers 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?

Das Stadttheater Aachen erzielt im Berichtsjahr einen Überschuss in Höhe von 788 T€. Dieser resultiert aus dem geleisteten Betriebskostenzuschuss der Stadt Aachen in Höhe von 22.414 T€. 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, insbesondere auch über die Social-Media-Kanäle, erfolgt die Programmplanung stets auch mit Blick auf mögliche Fördermittel. So wurden auch in dieser Spielzeit die Projekte "AKZENT Barock!" und „MörgensLab“ erfolgreich fortgeführt, für die letztlich aus dem Zuwendungsbereich "Neue Wege" des Landes NRW Fördermittel in Höhe von insgesamt mehr als 700 T€ bezogen auf die Gesamtprojektlaufzeiten bewilligt sind. Eine Verstetigung dieser Förderung über den bisherigen Bewilligungszeitraum hinaus wird angestrebt. Darüber hinaus wurden die Unterstützungsleistungen aus dem Corona-Sonderfonds des Bundes konsequent in Anspruch genommen.

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.

DokID: 378653 6EJ7RH0

Allgemeine Auftragsbedingungen

Anlage 7

für

Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

vom 1. Januar 2017

1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen 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 schriftlich vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies ausdrücklich vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber.

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 schriftlichen Vereinbarung.

(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 schriftlichen Erklärung 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 schriftlich darzustellen hat, ist alleine diese schriftliche Darstellung maßgebend. Entwürfe schriftlicher Darstellungen sind unverbindlich. Sofern nicht anders vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie schriftlich 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 schriftlichen 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) Der Anspruch auf Beseitigung von Mängeln muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Ansprüche 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 die Haftung des Wirtschaftsprüfers für Schadensersatzansprüche jeder Art, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit, sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, bei einem fahrlässig verursachten einzelnen Schadensfall gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt.

(3) Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

(4) 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.

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

Lizenziert für/Licensed to: EversheimStuible Treuberater GmbH | 4334382 | 348

DokID: 378653 6EJ7RH0

(5) Ein einzelner Schadensfall im Sinne von Abs. 2 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. Die Begrenzung auf das Fünffache der Mindestversicherungssumme gilt nicht bei gesetzlich vorgeschriebenen Pflichtprüfungen.

(6) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der schriftlichen 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.

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 schriftlicher 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 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 schriftlichen Vereinbarung umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

a) Ausarbeitung der Jahressteuererklärungen für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer sowie der Vermögensteuererklärungen, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlicher 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 schriftlicher Vereinbarungen 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, Einheitsbewertung und Vermögensteuer 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, Kapitalverkehrsteuer, 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 2024/25
- Erfolgsplan -

Entwurfsstand: 21.12.2023

Ergebniskonten	Vorläuf. IST 2022/23	Plan 2023/24	Vorläuf. Plan 2024/25	**Plan 2024/25**	Δ Plan / Vorl. Plan	Δ Plan / Plan Vorjahr
* Umsatzerlöse	- 1.600.171 €	- 1.812.000 €	- 1.862.000 €	**- 1.862.000 €**	-- €	- 50.000 €
* Sonstige Erträge	- 2.307.820 €	- 1.742.700 €	- 1.772.500 €	**- 1.780.400 €**	- 7.900 €	- 37.700 €
** Summe Erträge	- 3.907.991 €	- 3.554.700 €	- 3.634.500 €	**- 3.642.400 €**	- 7.900 €	- 87.700 €
* 40 - Festes Personal	17.758.098 €	18.969.500 €	19.164.700 €	**21.251.100 €**	2.086.400 €	2.281.600 €
* 41 - Teilspielzeitbeschäftigte	1.557.131 €	755.200 €	755.200 €	**802.200 €**	47.000 €	47.000 €
* 42 - Selbstständige Gäste	1.542.666 €	1.247.500 €	1.140.000 €	**1.140.000 €**	-- €	- 107.500 €
* 43 - Beamte	651.573 €	526.200 €	531.300 €	**451.900 €**	- 79.400 €	- 74.300 €
* 44 - Versorgungsempfänger	22.399 €	46.000 €	46.000 €	**46.000 €**	-- €	-- €
* 49 - Sonstiger Personalaufwand	-- €	30.000 €	30.000 €	**60.800 €**	30.800 €	30.800 €
** Summe Personalaufwand	21.531.867 €	21.574.400 €	21.667.200 €	**23.752.000 €**	2.084.800 €	2.177.600 €
* 50 - Lieferungen und Leistungen	1.207.141 €	1.607.600 €	1.545.000 €	**1.595.000 €**	50.000 €	- 12.600 €
* 51 - Überlassungsentgelte	1.935.981 €	1.981.400 €	1.951.400 €	**1.953.800 €**	2.400 €	- 27.600 €
* 52 - Marketing	359.061 €	300.900 €	300.900 €	**300.900 €**	-- €	-- €
* 53 - Musikal. Mat. & Rechte	362.540 €	290.000 €	290.000 €	**290.000 €**	-- €	-- €
* 54 - Ge- / Verbrauchsmat. Bühne	412.234 €	438.000 €	438.000 €	**438.000 €**	-- €	-- €
* 56 - Sonst. betr. Aufwand	1.132.840 €	1.185.000 €	1.185.000 €	**1.094.600 €**	- 90.400 €	- 90.400 €
* 57 - Gesond. Veranstaltungsaufwand	61.676 €	10.000 €	135.000 €	**33.200 €**	- 101.800 €	23.200 €
* 58 - Außerordentl. Aufwand	119.813 €	-- €	-- €	**-- €**	-- €	-- €
** Summe Sachaufwand	5.591.286 €	5.812.900 €	5.845.300 €	**5.705.500 €**	- 139.800 €	- 107.400 €
** Abschreibungen u. Zinsen	179.031 €	311.300 €	327.300 €	**291.300 €**	- 36.000 €	- 20.000 €
*** Betriebsergebnis vor städt. BKZ	23.394.193 €	24.143.900 €	24.205.300 €	**26.106.400 €**	1.901.100 €	1.962.500 €
*** Städt. BKZ	- 22.415.400 €	- 22.426.900 €	- 22.426.900 €	**- 24.177.200 €**	- 1.750.300 €	- 1.750.300 €
**** Betriebsergebnis nach städt. BKZ	978.793 €	1.717.000 €	1.778.400 €	**1.929.200 €**	150.800 €	212.200 €

E 46/47 - Stadttheater und Musikdirektion Aachen
Wirtschaftsplan 2024/25

- Vermögensplan -
(gem. § 16 EigVO NRW)

Entwurfsstand: 21.12.2023

Investitionsausgaben

<u>Baumaßnahmen:</u>	
- Sonstige Baumaßnahmen	10.000 €
<u>Beschaffungsmaßnahmen:</u>	
- Erneuerung veraltete Bühnentechnik	100.000 €
- Erneuerung Orchesterstühle	100.000 €
- Beschaffung Instrumente	20.000 €
- Beschaffung IT- Arbeitsplatzausstattung	20.000 €
- Sonstige Beschaffungen (inkl. GwG)	50.000 €
- "Machbarkeitsstudie"	100.000 €
- Geförderte Investitionen im Projekt "Akzent Barock"	43.600 €
- Geförderte Investitionen im Projekt "Mörgens Lab"	-- €
	443.600 €

Deckungsmittel

Invest.-Zuschuss für Projekt "Akzent Barock"	43.600 €
Invest.-Zuschuss für Projekt "Mörgens Lab"	-- €
Sonst. Invest.-Zuschuss	-- €
Deckungsmittel gemäß mittelfr. Finanzplan	400.000 €
	443.600 €

THATER AACHEN - E 46/47

- Mittelfristige Ergebnisplanung - (gem. § 18 EigVO NRW)

Entwurfsstand: 21.12.2023

(Beträge in TEuro)

	Plan 2022/23	2022/23 (Vorläuf. IST)	Plan 2023/24	Prognose 2023/24	Plan 2024/25	Plan 2025/26	Plan 2026/27	Plan 2027/28
** Erträge	- 3.848,4	- 3.908,0	- 3.554,7	- 3.180,2	- 3.642,4	- 3.791,5	- 3.781,5	- 3.831,5
** Personalaufwand	21.402,0	21.531,9	21.574,4	22.353,0	23.752,0	24.216,4	24.618,6	25.069,7
** Sachaufwand	5.692,3	5.591,2	5.812,9	5.782,9	5.705,5	5.680,6	5.680,6	5.680,6
* "Alt"-AfA (lt. WiPlan bzw. AV-Bestand zum 31.07.2023)	141,0	179,0	206,6	206,6	139,6	107,3	91,3	75,3
* AfA aus neu geplanten Investitionen	57,7		103,7	103,7	150,7	187,7	232,7	277,7
** Abschreibungen (inkl. SoPo-Auflösung)	198,7	179,0	310,3	310,3	290,3	295,0	324,0	353,0
** Zinsen	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
*** **Betriebsergebnis vor städt. BKZ**	**23.445,6**	**23.394,1**	**24.143,9**	**25.267,0**	**26.106,4**	**26.401,5**	**26.842,7**	**27.272,8**
*** Städt. BKZ	- 22.401,9	- 22.415,4	- 22.426,9	- 23.835,8	- 24.177,2	- 24.574,8	- 25.000,9	- 25.435,6
**** **Geplantes JA-Ergebnis**	**1.043,7**	**978,7**	**1.717,0**	**1.431,2**	**1.929,2**	**1.826,7**	**1.841,8**	**1.837,2**
Entw. allg. Rücklage zum jew. Periodenende: (Rücklagenbestand lt. JA 2020/21: 7.439,5 TEuro)	**7.184,1**	**7.249,1**	**5.467,1**	**5.817,9**	**3.888,7**	**2.062,0**	**220,2**	**- 1.617,0**

- Mittelfristige Finanzplanung - (gem. § 18 EigVO NRW)

(Beträge in TEuro)

	Plan 2022/23	2022/23 (Vorläuf. IST)	Plan 2023/24	Prognose 2023/24	Plan 2024/25	Plan 2025/26	Plan 2026/27	Plan 2027/28
* Jahresüberschuss / -defizit nach BKZ (+/-)	- 1.043,7	- 978,7	- 1.717,0	- 1.431,2	- 1.929,2	- 1.826,7	- 1.841,8	- 1.837,2
* Abschreibungen / Zuschreibungen AV (+/-)	198,7	179,0	310,3	310,3	290,3	295,0	324,0	353,0
* Zunahme / Abnahme Rückstellungen (+/-)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
* Zunahme / Abnahme Forderungen L&L (-/+)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
* Zunahme / Abnahme Verbindlichkeiten L&L (+/-)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
* sonst. zahlungsunwirksame Aufwendungen / Erträge (+/-)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
* sonst. zahlungswirksame Posten (+/-)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
** **Operativer Cash-Flow**	**- 845,0**	**- 799,7**	**- 1.406,7**	**- 1.120,9**	**- 1.638,9**	**- 1.531,7**	**- 1.517,8**	**- 1.484,2**
** Auszahlungen für Investitionen ins AV (-)	- 586,4	- 586,4	- 1.366,0	- 1.366,0	- 443,6	- 304,5	- 300,0	- 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 (+)	36,4	36,4	16,0	16,0	16,0	0,0	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**	**- 1.395,0**	**- 1.349,7**	**- 2.756,7**	**- 2.470,9**	**- 2.066,5**	**- 1.836,2**	**- 1.817,8**	**- 1.784,2**
*** Finanzmittelbestand zu Periodenbeginn	6.834,1	6.834,1	5.439,1	5.484,4	3.013,5	947,0	- 889,2	- 2.707,0
**** **Finanzmittelbestand am Periodenende**	**5.439,1**	**5.484,4**	**2.682,4**	**3.013,5**	**947,0**	**- 889,2**	**- 2.707,0**	**- 4.491,2**

E 46/47 - Stadttheater und Musikdirektion Aachen
Wirtschaftsplan 2024/25

Entwurfsstand: 21.12.2023

- Stellenplan -

KST-Nr. / -Bezeichnung	Plan 22/23			Plan 23/24			Plan 24/25		
	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			9,5		
20300 Besucherservice	9			9			9		
20510 Gebäude	0		- 1,0	0			0		
20520 Pforte / Botendienste	4			4			4		
20530 Betriebl. Gastronomie & Kantine	0			0			0		
Produktionsorganisation									
30100 Künstl. Betriebsdirektion	4			5		+ 1,0	5		
30200 Öffentlichkeitsarbeit	3			3			3		
30300 Theaterpädagogik	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	30,7	6		30	6	- 0,7	30	6	
51300 Beleuchtung	15		+ 1,0	15,5		+ 0,5	13		- 2,5
51400 Ton	4			4			4		
51500 Fuhrpark	1			1			1		
51600 Videotechnik	0			0			2,5		+ 2,5
Werkstätten									
52110 Kostüme	21	2		21	2		21	2	
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	+ 1,0	7	3		7	3	
52240 Polsterei	2		- 1,0	2			2		
52250 Kaschierwerkstatt	1,5	1		1,5	1		1,5	1	
	284,2	30		285	30	+ 0,8	285	30	

E 46/47 - Stadttheater und Musikdirektion Aachen
Wirtschaftsjahr 2024/25

Stellenübersicht Beschäftigte und Beamte (nachrichtlich)
gemäß § 17 EigVO NRW

Übersicht

Entgeltgruppe	Planstellen 2023/24	Tatsächlich besetzte Stellen 30.06.2023	Tatsächliche Eingruppierung der besetzten Stelle	Geplante Stellen 2024/25
AT	2,0	2,0	2,0	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	0,0
12	0,0	0,0	0,0	0,0
11	2,0	2,0	1,0	2,0
10	0,5	0,5	0,5	1,0
9c	3,0	3,0	1,0	3,0
9b	2,0	2,0	4,0	2,0
9a	6,5	7,5	7,5	6,5
8	8,0	8,0	9,0	7,0
7	12,0	13,0	13,0	15,0
6	49,5	48,0	47,0	49,5
5	28,5	29,0	29,0	25,0
4	3,0	2,5	3,5	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	89,5	86,5	86,5	91,0
TVK	66,0	67,0	67,0	66,0
Anzahl gesamt	**280,5**	**279,0**	**279,0**	**281,5**

Auszubildende

Lehrjahr	Planstellen 2023/24	Stellen 2024/25
1.	16	16
2.	0	0
3. Jahrepraktikum	0	0
Musiktheater Jahrespraktikum	4	4
Orchester	10	10
Anzahl gesamt	**30**	**30**

Nachrichtlich Stellenübersicht Beamte*innen

Besoldungsgruppe	Planstellen 2023/24	Geplante Stellen 2024/25	Tatsächlich besetzte Stellen 30.06.2023
A 16	1,0	0,0	1,0
A 15	0,0	0,0	0,0
A 14	1,0	1,0	1,0
A 13 h.D.	0,0	0,0	1,0
A 13 g.D.	0,0	0,0	0,0
A 12	1,5	1,5	0,5
A 11	1,0	1,0	1,0
A 10	0,0	0,0	0,0
A 9 g.D.	0,0	0,0	0,0
A 9 m.D.	0,0	0,0	0,0
A 8	0,0	0,0	0,0
A 7	0,0	0,0	0,0
A 6	0,0	0,0	0,0
Anzahl gesamt	**4,5**	**3,5**	**4,5**

Deckblatt zum Wirtschaftsplan 2024/2025	Stadttheater und Musikdirektion (E 46/47)						
					Mittelfristige Planung		
1. Erfolgsplan	**Forecast Jahresergebnis 2022/2023**	**WP 2023/2024**	**WP 2024/2025**	**Vorläuf. WP 2025/2026**	**2026/2027**	**2027/2028**	**Bemerkung**
a. Erträge	**3.907.988,92 €**	**3.554.700,00 €**	**3.642.400,00 €**	**3.791.500,00 €**	**3.781.500,00 €**	**3.831.500,00 €**	
Umsatzerlöse (ohne BKZ)	1.600.168,86 €	1.812.000,00 €	1.862.000,00 €	1.912.000,00 €	1.962.000,00 €	2.012.000,00 €	
Zuweisungen	1.635.434,00 €	1.635.400,00 €	1.635.400,00 €	1.635.400,00 €	1.635.400,00 €	1.635.400,00 €	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	672.386,06 €	107.300,00 €	145.000,00 €	244.100,00 €	184.100,00 €	184.100,00 €	Inkl. Projektfördermittel
b. Aufwendungen	**27.302.179,21 €**	**27.698.600,00 €**	**29.748.800,00 €**	**30.193.000,00 €**	**30.624.200,00 €**	**31.104.300,00 €**	
Materialaufwand	2.586.150,26 €	2.067.000,00 €	2.063.500,00 €	2.092.600,00 €	2.052.600,00 €	2.052.600,00 €	
Personalaufwand	19.937.896,34 €	20.275.400,00 €	22.529.700,00 €	22.940.100,00 €	23.382.300,00 €	23.833.400,00 €	
davon für tariflich Beschäftige	17.737.932,71 €	18.958.000,00 €	21.239.600,00 €	21.665.000,00 €	22.098.500,00 €	22.540.700,00 €	
davon für Beamte	651.572,97 €	526.200,00 €	451.900,00 €	436.900,00 €	445.600,00 €	454.500,00 €	
Abschreibungen	179.031,02 €	310.300,00 €	290.300,00 €	295.000,00 €	324.000,00 €	353.000,00 €	
Zinsaufwand	0,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	
Sonstiger betrieblicher Aufwand	4.599.101,59 €	5.044.900,00 €	4.864.300,00 €	4.864.300,00 €	4.864.300,00 €	4.864.300,00 €	
davon Verwaltungskostenbeitrag	822.833,00 €	832.500,00 €	742.100,00 €	742.100,00 €	742.100,00 €	742.100,00 €	
Steuern	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
c. Jahresüberschuß / Jahresfehlbetrag							
Jahresergebnis ohne Bkz	-23.394.190,29 €	-24.143.900,00 €	-26.106.400,00 €	-26.401.500,00 €	-26.842.700,00 €	-27.272.800,00 €	
BKZ	22.415.400,00 €	22.426.900,00 €	24.177.200,00 €	24.574.800,00 €	25.000.900,00 €	25.435.600,00 €	
Jahresgebnis mit Bkz	-978.790,29 €	-1.717.000,00 €	-1.929.200,00 €	-1.826.700,00 €	-1.841.800,00 €	-1.837.200,00 €	
2. Vermögensplan							
Erstattete Abschreibungen	179.031,02 €	310.300,00 €	290.300,00 €	295.000,00 €	324.000,00 €	353.000,00 €	
Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	620.954,85 €	1.366.000,00 €	443.600,00 €	304.500,00 €	300.000,00 €	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	38.305,32 €	16.000,00 €	43.600,00 €	4.500,00 €	0,00 €	0,00 €	Projektfördermittel
Saldo	**-403.618,51 €**	**-1.039.700,00 €**	**-109.700,00 €**	**-5.000,00 €**	**24.000,00 €**	**53.000,00 €**	
3. Stellenübersicht							
Tariflich Beschäftigte	279,7	280,5	281,5	281,5	281,5	281,5	
Beamte	4,5	4,5	3,5	3,5	3,5	3,5	
Auszubildende	30	30	30	30	30	30	
= Summe Beschäftigte	314,2	315	315	315	315	315	

4. weitere Angaben		
Angaben zum Jahresabschluss		**Kommentar / Notizen**
Stammkapital	511.291,88 €	
Allgemeine Rücklage	8.227.594,22 €	
Verlustvortrag		
Jahresfehlbetrag/-gewinn	-978.790,29 €	
= Stand des Eigenkapitals	**7.760.095,81 €**	
Rückstellungen	2.941.644,92 €	
davon Personalrückstellungen	1.510.347,64 €	
davon Steuerrückstellungen	0,00 €	
davon sonstige Rückstellungen	1.431.297,28 €	

KONGRESSE. KULTUR. EVENTS. eurogress aachen

Bilanz zum 31. Dezember 2023

Aktivseite

	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	**41.272,50**	**38.190,50**
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	27.848.806,37	24.703.221,79
2. technische Anlagen und Maschinen	1.964.057,00	2.119.903,00
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.255.516,65	1.308.241,40
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	20.085.824,04	11.531.724,27
	51.154.204,06	**39.663.090,46**
III. Finanzanlagen		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	**15.569.295,77**	**15.569.295,77**
	66.764.772,33	**55.270.576,73**
B. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	481.224,03	461.233,66
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	146.429,76	206.724,47
3. Forderungen gegen die Stadt Aachen	10.427.640,65	7.069.968,81
4. sonstige Vermögensgegenstände	1.346.507,34	968.002,13
	12.401.801,78	**8.705.929,07**
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	**2.369,84**	**3.298,55**
	12.404.171,62	**8.709.227,62**
C. Rechnungsabgrenzungsposten	**25.758,45**	**25.354,28**
	79.194.702,40	**64.005.158,63**

Passivseite

	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
A. Eigenkapital		
I. Stammkapital	25.564,59	25.564,59
II. Rücklagen		
1. allgemeine Rücklagen	44.155.163,34	33.220.089,49
	44.180.727,93	**33.245.654,08**
B. Rückstellungen		
1. sonstige Rückstellungen	**289.289,56**	**137.576,86**
C. Verbindlichkeiten		
1. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	143.578,91	112.515,19
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	266.572,37	291.314,72
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	5.919.425,13	1.134.897,43
4. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Aachen	28.337.225,20	29.026.262,61
5. sonstige Verbindlichkeiten	57.049,86	55.271,02
-davon aus Steuern: EUR 22.146,86 (Vorjahr: EUR 22.380,00)		
-davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: EUR 766,66 (Vorjahr: EUR 1.175,02)		
	34.723.851,47	**30.620.260,97**
D. Rechnungsabgrenzungsposten	**833,44**	**1.666,72**
	79.194.702,40	**64.005.158,63**

ELEKTRONISCHE KOPIE

KONGRESSE. KULTUR. EVENTS.
eurogress aachen

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023

	2023 EUR	EUR	2022 EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	3.509.931,10		3.684.828,21	
2. sonstige betriebliche Erträge	19.231,67	3.529.162,77	85.836,66	3.770.664,87
3. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für bezogene Leistungen		1.666.479,54		1.569.811,89
4. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	1.750.429,87		1.716.034,57	
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorung und für Unterstützung	481.175,73	2.231.605,60	477.066,69	2.193.101,26
- davon für Altersversorgung EUR 132.740,17 (i.V. EUR 133.186,82)				
5. Abschreibungen				
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		1.393.070,80		1.423.121,62
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		1.789.691,40		1.650.711,37
7. Erträge aus Beteiligungen		1.700.914,19		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		6.638,88		1.503,27
- davon aus verbundenen Unternehmen EUR 733,02 (i.V. EUR 742,48)				
- davon aus der Abzinsung von Rückstellungen EUR 1.139,59 (i.V. EUR 760,79)				
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		662.335,27		686.721,55
- davon an Stadt Aachen EUR 661.808,22 (i.V. EUR 685.947,69)				
- davon an verbundene Unternehmen EUR 527,05 (i.V. EUR 773,86)				
10. Ergebnis nach Steuern		**-2.506.466,77**		**-2.050.385,36**
11. sonstige Steuern		143.894,05		144.436,26
12. Jahresfehlbetrag		-2.650.360,82		-2.194.821,62
13. Verrechnung mit dem Rücklagekapital gem. Betriebssatzung		2.650.360,82		2.194.821,62
14. Bilanzverlust		**0,00**		**0,00**

ELEKTRONISCHE KOPIE

KONGRESSE. KULTUR. EVENTS.
eurogress aachen

ANHANG 31.12.2023

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 2023 die Vorschriften des Dritten Buch des Handelsgesetzbuchs (HGB) in der im Bundesgesetzblatt Teil III, Gliederungsnummer 4100-1, veröffentlichten bereinigten Fassung, das zuletzt durch Artikel 2 des Gesetzes vom 11. April 2024 (BGBl. 2024 I Nr. 120) 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 27.09.2023 wurde der Jahresabschluss 2022 dem Rat der Stadt Aachen vorgelegt und von diesem beschlossen. Am 13.11.2023 wurde die Feststellung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes zum 31.12.2022 auf der Homepage der Stadt Aachen veröffentlicht. Ein Hinweis auf diese Veröffentlichung ist am 18.11.2023 in den beiden Aachener Tageszeitungen erschienen.

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.

ELEKTRONISCHE KOPIE

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 2023:	EUR	4.930.026,17
Eigenkapital per 31.12.2023:	EUR	59.640.681,50

Beteiligung: 60,73%

EUROGRESS AACHEN Betriebs-GmbH, Aachen

Stammkapital:	EUR	25.000,00
Jahresüberschuss für 2023:	EUR	45.115,75
Eigenkapital per 31.12.2023:	EUR	248.570,92

Beteiligung: 100,00%

Umlaufvermögen

Der Ansatz der **Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände** erfolgt zum Nennwert. Als uneinbringlich eingeschätzte Forderungen werden abgeschrieben.

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:

ELEKTRONISCHE KOPIE

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten 01.01.2023	Zugang 2023 ./. Abgang 2023	Umbuchungen 2023	31.12.2023	Abschreibungen 01.01.2023	Zugang 2023 ./. Abgang 2023	Umbuchungen 2023	31.12.2023	Restbuchwert 31.12.2023	Restbuchwert 31.12.2022
I. Immaterielle Vermögensgegenstände										
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	232.016,07	10.349,06 0,00	12.731,00	255.096,13	193.825,57	19.998,06 0,00	0,00	213.823,63	41.272,50	38.190,50
II. Sachanlagen										
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	50.854.952,50	4.113.903,08 0,00	0,00	54.968.855,58	26.151.730,71	968.318,50 0,00	0,00	27.120.049,21	27.848.806,37	24.703.221,79
2. technische Anlagen und Maschinen	5.514.663,22	80.123,31 -26,18	0,00	5.594.760,35	3.394.760,22	235.966,31 -23,18	0,00	3.630.703,35	1.964.057,00	2.119.903,00
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.891.630,87	116.065,43 -29.817,70	0,00	4.977.878,60	3.583.389,47	168.787,93 -29.815,45	0,00	3.722.361,95	1.255.516,65	1.308.241,40
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	11.531.724,27	8.566.830,77 0,00	-12.731,00	20.085.824,04	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	20.085.824,04	11.531.724,27
	72.792.970,86	12.876.922,59 -29.843,88	-12.731,00	85.627.318,57	33.129.880,40	1.373.072,74 -29.838,63	0,00	34.473.114,51	51.154.204,06	39.663.090,46
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
	88.594.282,70	12.887.271,65 -29.843,88	0,00	101.451.710,47	33.323.705,97	1.393.070,80 -29.838,63	0,00	34.686.938,14	66.764.772,33	55.270.576,73

ELEKTRONISCHE KOPIE

2. Änderung im Bestand der Anlagen, Angaben nach § 24 Abs. 2 Nr. 1-3 EigVO NRW

	Zugänge 2023, EUR:
Immaterielle Vermögensgegenstände:	**10.349,06**
CAD-Software	10.349,06
Sachanlagen:	**4.113.903,08**
Einlage Grundstücke	4.113.903,08
Betriebsvorrichtungen:	**80.123,31**
Netzwerk-Switche	80.123,31
Betriebsausstattung:	**99.478,92**
Notebooks, Computer & Drucker	9.343,14
Netzwerktechnik	22.771,76
Veranstaltungstechnik	56.502,02
Büro- und Raumausstattung	10.862,00
GWG 2023:	**16.586,51**
gel. Anzahlungen auf Anlagen im Bau:	**8.566.830,77**
Dachsanierung	841.803,18
Sanierung "Neues Kurhaus"	7.711.631,59
Software	3.496,00
Markenpositionierung	9.900,00
GESAMT:	**12.887.271,65**

3. Entwicklung des Eigenkapitals (§ 24 Abs. 2 Nr. 4 EigVO NRW)

Stammkapital	EUR	**31.12.2023 EUR**
Stand 31.12.2023		25.564,59
Allgemeine Rücklagen		
a) allgemeine Rücklagen		
Vortrag 01.01.2023	16.924.482,19	
Zuführung:		
Zuschuss der Stadt Aachen (Inflationsprämie 2023)	79.700,00	
Zuschuss der Stadt Aachen (Wirtschaftsplan)	1.454.200,00	
Verrechnung anteiliges Jahresergebnis 2023	-2.570.190,67	15.888.191,52
b) Rücklagen „Borngasse“		
Vortrag 01.01.2023	275.126,87	
Verrechnung anteiliges Jahresergebnis 2023	56.867,88	331.994,75
c) Rücklagen „Neues Kurhaus“		
Vortrag 01.01.2023	16.020.480,43	
Zuführung:		
Zuschuss der Stadt Aachen (Wirtschaftsplan)	226.000,00	
Einlage 2023	7.711.631,59	
Verrechnung anteiliges Jahresergebnis 2023	-137.038,03	23.821.073,99

ELEKTRONISCHE KOPIE

d) Einlage Erbpachtgrundstücke gemäß Betriebsprüfung 2009 und Folgejahre		
Vortrag 01.01.2023	0,00	
Zuführung:		
Einlage Erbpachtgrundstücke	4.113.903,08	
Zuzurechnende Erbpachtzinsen 2009 bis 2023	2.714.900,98	
Rückzahlung Betriebskostenzuschüsse 2009 bis 2023	-2.714.900,98	4.113.903,08
Allgemeine Rücklagen		**44.155.163,34**
Eigenkapital		**44.180.727,93**

a) Allgemeine Rücklagen

Der in 2023 gewährte Zuschuss zum Verlustausgleich der Stadt Aachen in Höhe von 1.454.200,00 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 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 2023 in Höhe von insgesamt 79.700,00 EUR für die an die Mitarbeitenden zu zahlende Inflationsausgleichsprämie gezahlt.

b) Rücklage „Borngasse“

Das Rücklagekapital Borngasse wurde um den anteiligen Jahresüberschuss 2023 in Höhe von 56.867,88 EUR erhöht.

c) Rücklage „Neues Kurhaus“

Das Rücklagekapital „Neues Kurhaus“ erhöht sich durch den Zuschuss zum Verlustausgleich der Stadt Aachen in Höhe von 226.000,00 EUR und durch die Einlage in Höhe der auf das Jahr 2023 entfallenden Sanierungsarbeiten von 7.711.631,59 EUR. Es reduziert sich um den anteiligen Jahresverlust 2023 in Höhe von -137.038,03 EUR.

4. Entwicklung der Rückstellungen (§ 24 Abs. 2 Nr.4 EigVO NRW)

	Stand 01.01.2023 EUR	Inanspruch-nahme EUR	Auflösung EUR	Zuführung EUR	Ab-/ Aufzinsung EUR	Stand 31.12.2023 EUR
· Urlaubsverpflichtungen	10.398,55	10.398,55	0,00	1.905,35	0,00	1.905,35
· Mehrarbeitsstunden	41.223,70	41.223,70	0,00	35.875,72	0,00	35.875,72
· Rückstellungen für LOB	30.996,17	30.996,17	0,00	41.656,14	0,00	41.656,14
· Jubiläumsaufwendungen	2.618,95	500,00	0,00	167,05	0,00	2.286,00
Personalverpflichtungen:	85.237,37	83.118,42	0,00	79.604,26	0,00	81.723,21
· ausstehende Rechnungen	21.432,00	1.432,00	0,00	156.894,61	0,00	176.894,61
· Archivierungskosten	23.407,49	0,00	0,00	903,84	-1.139,59	23.171,74
· Prüfungskosten Jahresabschluss	7.500,00	7.500,00	0,00	7.500,00	0,00	7.500,00
übrige Verpflichtungen:	52.339,49	8.932,00	0,00	165.298,45	-1.139,59	207.566,35
GESAMTE RÜCKSTELLUNGEN:	**137.576,86**	**92.050,42**	**0,00**	**244.902,71**	**-1.139,59**	**289.289,56**

ELEKTRONISCHE KOPIE

5. Mitzugehörigkeit zu anderen Bilanzposten

	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
Forderungen gegen die Stadt Aachen	**10.427.640,65**	**7.069.968,81**
davon:		
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen:	0,00	15.321,32
sonstige Vermögensgegenstände:	10.427.640,65	7.054.647,49
Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Aachen	**28.337.225,20**	**29.026.262,61**
davon:		
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen:	0,00	5.367,00
sonstige Verbindlichkeiten:	28.337.225,20	29.020.895,61
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	**146.429,76**	**206.724,47**
davon:		
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen:	146.429,76	182.993,99
sonstige Vermögensgegenstände:	0,00	23.730,48
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	**5.919.425,13**	**1.134.897,43**
davon:		
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen:	166.502,80	109.875,67
Sonstige Verbindlichkeiten:	5.752.922,33	1.025.021,76

6. Restlaufzeiten der Verbindlichkeiten

Für die Verbindlichkeiten bestehen jeweils keine Sicherheiten. Am Abschlussstichtag bestanden keine Haftungsverhältnisse.

ELEKTRONISCHE KOPIE

EUR	2023 Insgesamt im Geschäftsjahr	2023 Restlaufzeit bis zu 1 Jahr	2023 Restlaufzeit länger als 1 Jahr	2023 Restlaufzeit über 5 Jahre	2022 Insgesamt im Geschäftsjahr	2022 Restlaufzeit bis zu 1 Jahr	2022 Restlaufzeit länger als 1 Jahr	2022 Restlaufzeit über 5 Jahre
1. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	143.578,91	143.578,91	0,00	0,00	112.515,19	112.515,19	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	266.572,37	266.572,37	0,00	0,00	291.314,72	291.314,72	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	5.919.425,13	5.919.425,13	0,00	0,00	1.134.897,43	1.134.897,43	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Aachen	28.337.225,20	674.959,69	27.662.265,50	24.753.171,24	29.026.262,61	747.397,88	28.278.864,73	25.704.067,96
5. sonstige Verbindlichkeiten	57.049,86	56.948,28	101,58	0,00	55.271,02	55.169,44	101,58	0,00
- davon aus Steuern	*22.146,86*	*22.146,86*	*0,00*	*0,00*	*22.380,00*	*22.380,00*	*0,00*	*0,00*
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit	*766,66*	*766,66*	*0,00*	*0,00*	*1.175,02*	*1.175,02*	*0,00*	*0,00*
Gesamte Verbindlichkeiten	**34.723.851,47**	**7.061.484,38**	**27.662.265,50**	**24.753.171,24**	**30.620.260,97**	**2.341.294,66**	**28.278.864,73**	**25.704.067,96**

ELEKTRONISCHE KOPIE

D. Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung

1. Aufgliederung der Umsatzerlöse (§ 24 Abs. 2 Nr. 1-3, 5 EigVO NRW)

	2023 EUR	2022 EUR
Überlassung von Räumen „Eurogress Aachen“	804.672,86	1.077.355,05
Überlassung von Dienstleistungen und Technik „Eurogress Aachen“	868.969,19	968.106,91
Eigenveranstaltungen „Eurogress Aachen“	37.871,81	183.139,99
Veranstaltungen „Bendplatz“	347.926,78	389.897,12
Vermietung Umspannwerk „Borngasse“	243.255,10	250.195,45
Veranstaltungen „Tivoli“	841.696,34	533.075,88
Sonstige Erlöse	365.539,02	283.057,81
	3.509.931,10	3.684.828,21

Die Umsatzerlöse setzen sich hinsichtlich der Entwicklung der Anzahl an Veranstaltungen wie folgt zusammen:

	2023		2022	
	Anzahl Veranstaltungen	in %	Anzahl Veranstaltungen	in %
„Eurogress“	167	61	208	66
„Bendplatz“	21	8	20	6
„Tivoli“	84	31	88	28
Gesamt	**272**	**100**	**316**	**100**

„Eurogress“	2023		2022	
Art der Veranstaltung	**Anzahl**	**in %**	**Anzahl**	**in %**
Kulturelle Veranstaltungen	99	59	104	50
Gesellschaftliche Veranstaltungen	24	14	7	3
Tagungen/Kongresse	40	24	94	45
Messen/Ausstellungen/Börsen	4	2	3	1
Sonstige Veranstaltungen	0	0	0	0
Gesamt	**167**	**100**	**208**	**100**

„Bendplatz“	2023		2022	
Art der Veranstaltung	**Anzahl**	**Belegtage**	**Anzahl**	**Belegtage**
Messe	1	26	3	40
Kirmes	2	66	2	63
Festival	0	0	1	4
Parkplatz	14	221	10	429
Zirkus	1	31	1	36
Sonstige	3	47	3	127
Gesamt	**21**	**391**	**20**	**699**

ELEKTRONISCHE KOPIE

„Tivoli“	2023		2022	
Art der Veranstaltung	**Anzahl**	**in %**	**Anzahl**	**in %**
Gesellschaftliche Veranstaltungen	23	27	10	11
Tagungen/Kongresse/Seminare	60	71	78	89
Messen/Ausstellungen/Börsen	0	0	0	0
Sonstige Veranstaltungen	1	1	0	0
Gesamt	**84**	**100**	**88**	**100**

2. Angaben zu weiteren Posten der Gewinn- und Verlustrechnung

In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind periodenfremde Aufwendungen in Höhe von 79.989,47 EUR enthalten. Dieser Wert resultiert im Wesentlichen aus der angepassten Niederschlagsfläche auf dem „Bendplatz“ für die Jahre 2019-2022. Rückstellungen wurden für die Jahre 2020 bis 2022 erfasst, da für diese Jahre noch keine Bescheide erlassen wurden.

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 733,02 EUR (i. V.: 742,48 EUR) aus verbundenen Unternehmen und in Höhe von 1.139,59 EUR (i. V.: 760,79 EUR) aus der Abzinsung von Rückstellungen. In Höhe von 4.766,27 EUR (i. V.: 0,00 EUR) ist sonstiger Zinsertrag aus der Verzinsung von abgeschlossenen Inkassoaufträgen entstanden.

Die Zinsen und ähnliche Aufwendungen enthalten Zinsen in Höhe von 527,05 EUR (i. V.: 773,86 EUR) an verbundene Unternehmen und in Höhe von 661.808,22 EUR (i. V.: 685.947,69 EUR) an die Stadt Aachen.

E. Sonstige Angaben

1. Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Zum 31.12.2023 bestehen Verpflichtungen aus Miet- und Leasingverträgen in Höhe von etwa 237 TEUR p.a. Gegenstand der Leasingverträge sind Fahrzeuge.

2. Zahl der Arbeitnehmer*innen sowie Angaben nach § 24 Abs. 2 Nr. 6 EigVO NRW

Anzahl der Beschäftigten

	2023	2022
Kommunale Beschäftigte	33	35
	33	35

Der Personalaufwand entwickelte sich im Zweijahresvergleich wie folgt:

	2023 EUR	**2022 EUR**
Löhne und Gehälter		
kommunale Beschäftigte	1.764.604,00	1.710.400,22
Zuschüsse Agenturen für Arbeit	0,00	-7.749,48
Urlaubsansprüche	-8.493,20	8.962,75
Mehrarbeitsstunden	-5.347,98	4.062,88
Jubiläumsaufwendungen	-332,95	358,20
	1.750.429,87	1.716.034,57

ELEKTRONISCHE KOPIE

Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung		
Versorgungskasse	132.740,17	133.186,82
Zuschüsse Agenturen für Arbeit SV-Beiträge	0,00	-2.729,31
freiwillige soz. Aufwendungen	224,00	1.248,37
Sozialversicherung der kommunalen Beschäftigten	348.211,56	345.360,81
	481.175,73	477.066,69

Für Altersversorgung fielen 132.740,17 EUR (i. V.: 133.186,82 EUR) an.

3. Tätigkeitsvergütungen der Betriebsleitung und des Betriebsausschusses (§ 24 Abs. 1a) EigVO NRW)

- **Betriebsleitung**
  Frau Kristina Wulf erhielt eine Tätigkeitsvergütung in Höhe von 148.434,04 EUR.
  Frau Stefanie Hennefeld erhielt ab Oktober 2023 eine Tätigkeitsvergütung in Höhe von 36.208,15 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 (ab Oktober 2023).

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, Landes-bediensteter, Dipl.-Ingenieur
stellv. Vorsitz	Achim Ferrari	Ratsmitglied	Geschäftsführer
	Christoph Allemand	Ratsmitglied	Architekt
	Sebastian Klick	Ratsmitglied	Wissenschaftlicher Mitarbeiter der RWTH Aachen (bis 27.09.2023)
	Relindis Becker	Ratsmitglied	Fraktionsgeschäftsführung Grüne Fraktion Rat der Stadt Aachen (ab 28.09.2023)
	Boris Linden	Ratsmitglied	Geschäftsführer
	Hermann Josef Pilgram	Ratsmitglied	Journalist, Dipl.-Ingenieur
	Hildegard Pitz	Ratsmitglied	Sekretärin
	Dr. Heike Wolf	Ratsmitglied	Leitung Stabsstelle Arbeits- und Strahlenschutz (ab 02.02.2023)
	Mathias Dopatka	Ratsmitglied	Gewerkschaftssekretär (bis 01.02.2023)
	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

ELEKTRONISCHE KOPIE

	Melanie Penalosa	Sachkundige Bürgerin	Hausfrau
	Noemie Verbracken	Sachkundige Bürgerin	Mitarbeiterin Datenschutz (ab 13.12.2023)
	Franz Plum	Sachkundiger Bürger	Pensionär (bis 12.12.2023)

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.

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 2023 schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 2.650.360,82 EUR ab. Gemäß § 17 Abs. 6 der Betriebssatzung ist das Jahresergebnis über das Eigenkapital / Rücklagekapital zu verrechnen.

Aachen, den 23.09.2024

gez. Kristina Wulf
(Betriebsleitung Business & Innovationen)

gez. Stefanie Hennefeld
(Betriebsleitung Administration)

ELEKTRONISCHE KOPIE

LAGEBERICHT 31.12.2023

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 im Anschluss an die bis voraussichtlich im Herbst/Winter 2025 laufenden Sanierungsmaßnahmen 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 2024 des Bundesministeriums für Wirtschaft und Energie steht die deutsche Wirtschaft auch am zweiten Jahrestag des russischen Angriffskrieges auf die Ukraine weiterhin vor großen Herausforderungen. Zugleich wird aufgrund der bisherigen erfolgreichen Maßnahmen, insbesondere aufgrund der Energiewende, mit einem leichten Wachstum gerechnet.

Für das Jahr 2024 wird ein reales Wachstum des Bruttoinlandsproduktes von 0,2 Prozent prognostiziert. Die Inflation soll auf durchschnittlich 2,8 Prozent sinken, nachdem sie im Vorjahr bei 5,9 Prozent lag. Diese Entwicklung wird durch steigende Einkommen unterstützt, die zu einer leichten Erhöhung der Binnennachfrage beitragen.

Der Arbeitsmarkt bleibt stabil, mit einer erwarteten Zunahme der Beschäftigtenzahlen und nur einem leichten Anstieg der Arbeitslosigkeit. Diese spiegelt eine gewisse Robustheit des Arbeitsmarktes wider, trotz der bestehenden wirtschaftlichen Unsicherheiten, die die Einstellungsbereitschaft der Unternehmen hemmt. Zu erwarten ist hierbei eine Umkehr durch die konjunkturelle Belebung.

Die deutsche Wirtschaft wird weiterhin stark durch den russischen Angriffskrieg auf die Ukraine belastet, der zu einem Rückgang des Welthandels und Investitionszurückhaltung aufgrund hoher Zinsen führt. Auch der demografische Wandel und die Notwendigkeit einer stärkeren Digitalisierung und Modernisierung der Infrastruktur stellen langfristig Herausforderungen dar.

Die Bundesregierung plant, Reformen voranzutreiben, um die Wettbewerbsfähigkeiten Deutschlands zu stärken. Dazu gehört die Reduzierung von Bürokratie (Bürokratieabbaugesetz), die Förderung von Investitionen in Infrastruktur und Digitalisierung sowie Maßnahmen zur Bekämpfung des Fachkräftemangels.

ELEKTRONISCHE KOPIE

Gemäß Meeting- & EventBarometer 2023/2024 (Initiatoren: EVVC Europäischer Verband der Veranstaltungs-Centren e.V., GCB German Convention Bureau e.V., DZT Deutsche Zentrale für Tourismus e.V. und EITW Europäisches Institut für TagungsWirtschaft GmbH) aus April 2024 wächst der deutsche Veranstaltungsmarkt weiterhin stabil, dabei zeigt sich der nationale Markt auf einem soliden Niveau, während im internationalen Geschäft ein Anstieg zu verzeichnen ist. Dabei geht der Trend bei Business Events zu größeren Veranstaltungen und gerade der Standort Deutschland präsentiert sich für Business Events resilient und zukunftsfähig. Erfolgsfaktoren sind Nachhaltigkeit und die Bereitschaft, einen Wandel der Branche durch den Einsatz agiler Formate und von KI voranzutreiben.

Der deutsche Veranstaltungsmarkt zeigt im Jahr 2023 ganz deutlich einen starken Wachstumstrend von 24,7 % bei 2,15 Mio. Veranstaltungen onsite (Präsens- und hybride Veranstaltungen), dabei liegt der Anteil der Präsenzveranstaltungen bei +22,6 %. Gleichzeitig steigt die Anzahl der Teilnehmer*innen dieser Veranstaltungen von 184,5 Mio. auf 310,8 Mio. um 68,5 %, während auch hier der höchste reale Zuwachs mit nahezu 100 Mio. Teilnehmer*innen bei den Präsensveranstaltungen liegt.

Die Umsatzentwicklung auf Anbieter*innenseite verzeichnet gegenüber dem Jahr 2022 ein Plus von 24,4 %, gleichzeitig stiegen die Budgets der Nachfrager*innen um 25,6 % an. Für das Geschäftsjahr 2024 wird eine Budgetsteigerung um weitere 20,1 % erwartet.

Zentrale branchenweite Themen wie bspw. der Fachkräftemangel erleben eine leichte Entspannung, bleiben aber weiterhin herausfordernd. Gleiches gilt für die branchenweiten Bestrebungen nach Nachhaltigkeit: hier erleben wir auf Anbieter*innenseite eine deutlich steigende Anzahl an zertifizierten Anbieter*innenbetrieben mit Nachhaltigkeitsmanagementsystemen. Diese Entwicklung ist dem Nachfrager*innenbedürfnis nach Ressourceneffizienz, Einsparpotentialen und einer Imageverbesserung geschuldet.

Als weitere Herausforderung neben dem Fachkräftemangel wird bei einer als positiv gesehenen Buchungssituation sowohl von Veranstalter*innen auch als Anbieter*innen die Inflation als größte Herausforderung gesehen.

2. Geschäftsverlauf

Das Geschäftsjahr 2023 schließt mit einem Fehlbetrag von 2.650 TEUR, der sich gegenüber dem Vorjahr um 456 TEUR verschlechtert hat. Die Ergebnisverschlechterung zum Vorjahr ergibt sich im Wesentlichen aus geringeren Umsätzen (- 175 TEUR) bei gleichzeitig höherem Material- (+ 97 TEUR) und Personaleinsatz (+ 39 TEUR). Daneben sind geringere sonstige betriebliche Erträge (-67 TEUR) und höhere sonstige betriebliche Aufwendungen (+139 TEUR) bei einem verbesserten Finanzergebnis (+30 TEUR) angefallen.

Bedeutende Veranstaltungen im Geschäftsjahr 2023 in der Location „Eurogress Aachen“ waren die Aachener Bausachverständigentage, die jährlich im „Eurogress Aachen“ mit insgesamt 800 Teilnehmer*innen stattfinden und das jährliche Aachen Colloquium Sustainable Mobility als Hybridveranstaltung mit 950 Präsensteilnehmer*innen. Jährlich findet auch die International Conference on Nuclear Decomissioning mit 250 Teilnehmer*innen statt, im Zweijahres-Turnus wird die Essener Tagung für Wasserwirtschaft mit 800 Teilnehmer*innen und im Dreijahres-Turnus das Aachener Werkzeugmaschinen Kolloquium AWK mit 750 Teilnehmer*innen durchgeführt. 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.

ELEKTRONISCHE KOPIE

3. Lage

a. Ertragslage (Durch Rundung von Zahlen können innerhalb der folgenden Tabellen Rundungsdifferenzen auftreten.)

Die Ergebnisstruktur der beiden Geschäftsjahre 2023 und 2022 stellt sich wie folgt dar und wird nachfolgend erläutert:

	2023		2022		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Umsatzerlöse	3.510	100,0	3.685	100,0	-175	-4,7
Sonstige betriebliche Erträge	19	0,5	86	2,3	-67	-77,6
Materialaufwand	-1.666	-47,5	-1.570	-42,6	97	6,2
Personalaufwand	-2.232	-63,6	-2.193	-59,5	39	1,8
Abschreibung auf Sachanlagen	-1.393	-39,7	-1.423	-38,6	-30	-2,1
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.790	-51,0	-1.651	-44,8	139	8,4
Sonstige Steuern	-144	-4,1	-144	-3,9	-1	-0,4
Betriebsergebnis	**-3.696**	**-105,3**	**-3.211**	**-87,1**	-485	-15,1
Beteiligungserträge	1.701	48,5	1.701	46,2	0	0,0
Zinserträge	7	0,2	2	0,0	5	341,6
Zinsaufwand	-662	-18,9	-687	-18,6	-24	-3,6
Finanzergebnis	**1.045**	**29,8**	**1.016**	**27,6**	30	2,9
Jahresverlust	**-2.650**	**-75,5**	**-2.195**	**-59,6**	-456	-20,8

Die **Umsatzerlöse** sind im Vergleich zum Vorjahr um 175 TEUR gesunken, das entspricht einem Rückgang von rund 5 %. Differenziert ergibt sich die nachfolgende Gegenüberstellung der Umsatzerlöse:

	2023 EUR	2022 EUR
Fremdveranstaltungen „Eurogress Aachen“	2.039.181,07	2.328.519,77
Eigenveranstaltungen „Eurogress Aachen“	37.871,81	183.139,99
Veranstaltungen „Bendplatz“	347.926,78	389.897,12
Veranstaltungen „Tivoli“	841.696,34	533.075,88
Vermietung „Borngasse“	243.255,10	250.195,45
	3.509.931,10	3.684.828,21

Die nachfolgende Tabelle enthält die Anzahl der Veranstaltungen je nach Veranstaltungslocation und nach den verschiedenen Veranstaltungsarten unterteilt:

	2023			2022		
	Anzahl Veranstaltungen	in %	in TEUR	Anzahl Veranstaltungen	in %	in TEUR
„Eurogress Aachen“	167	61	2.077	208	66	2.512
„Bendplatz“	21	8	348	20	6	390
„Tivoli“	84	31	842	88	28	533
Gesamt	**272**	**100**	**3.267**	**316**	**100**	**3.435**

ELEKTRONISCHE KOPIE

I. „Eurogress Aachen“

	2023		2022	
Art der Veranstaltung	**Anzahl**	**in %**	**Anzahl**	**in %**
Kulturelle Veranstaltungen	99	59	104	50
Gesellschaftliche Veranstaltungen	24	14	7	3
Tagungen/Kongresse	40	24	94	45
Messen/Ausstellungen/Börsen	4	2	3	1
Gesamt	**167**	**100**	**208**	**100**

Der Rückgang der Umsätze in der Location „Eurogress Aachen“ von 2.512 TEUR (Fremd- und Eigenveranstaltungen) um 435 TEUR auf 2.077 TEUR ist zum einen der guten Umsatzlage in 2022 geschuldet: im Jahr 2022 wurden zusätzlich zu den üblichen Veranstaltungen zahlreiche coronabedingt abgesagte Veranstaltungen der Jahre 2020 und 2021 nachgeholt. Zum anderen führten die umfangreichen Baumaßnahmen der Dachsanierung der Location „Eurogress Aachen“ im Jahr 2023 dazu, das zwei große Kongress-Anfragen terminbedingt abgesagt werden mussten. Im Jahr 2023 haben in der Location „Eurogress Aachen“ 41 Veranstaltungen weniger stattgefunden als im Jahr 2022. Insbesondere im Bereich der Tagungen und Kongresse ist eine hohe Abweichung mit -54 Veranstaltungen zu verzeichnen, die im Wesentlichen auf die Tagungen der politischen Gremien während der Corona Pandemie im Jahr 2022 zurück zu führen ist. Daneben haben 5 umsatzstarke Kongresse weniger stattgefunden, die einen erheblichen Anteil des Umsatzvolumens ausmachen. Im Jahr 2022 betrug der durchschnittliche Umsatz je Veranstaltung in der Location „Eurogress Aachen“ 12.075,29 EUR, im Jahr 2023 verbesserte sich der Durchschnitt auf 12.437,44 EUR.

II. „Bendplatz“

	2023		2022	
Art der Veranstaltung	**Anzahl**	**Beleg-tage**	**Anzahl**	**Beleg-tage**
Messe	1	26	3	40
Kirmes	2	66	2	63
Festival	0	0	1	4
Parkplatz	14	221	10	429
Zirkus	1	31	1	36
Sonstige	3	47	3	127
Gesamt	**21**	**391**	**20**	**699**

Die Auslastung auf dem „Bendplatz“ bleibt mit jeweils etwa 20 Veranstaltungen stabil, das Umsatzniveau sinkt von 390 TEUR um 42 TEUR auf 348 TEUR. Ein Umsatzrückgang ist hierbei in allen Umsatzbereichen wie Platzvermietung, Kirmes, Parkgebühren und Stromveräußerung zu verzeichnen.

III. „Tivoli“

	2023		2022	
Art der Veranstaltung	**Anzahl**	**in %**	**Anzahl**	**in %**
Gesellschaftliche Veranstaltungen	23	27	10	11
Tagungen/Kongresse/Seminare	60	71	78	89
Messen/Ausstellungen/Börsen	0	0	0	0
Sonstige Veranstaltungen	1	1	0	0
Gesamt	**84**	**100**	**88**	**100**

Die Auslastung im „Tivoli“ verläuft bezogen auf die Anzahl der Veranstaltungen auf einem vergleichbaren Niveau wie im Vorjahr, dabei ist eine Verschiebung der Veranstaltungsarten deutlich zu sehen. Es haben mehr gesellschaftliche Veranstaltungen stattgefunden und insgesamt ist das Umsatzniveau im Schnitt je Veranstaltung von 6.057,68 EUR in 2022 auf 10.020,49 EUR in 2023 gestiegen. Diese erfreuliche Entwicklung ist im Wesentlichen Veranstaltungen mit einem hohen Cateringanteil geschuldet.

ELEKTRONISCHE KOPIE

In den **sonstigen betrieblichen Erträgen** sind unter anderem Erstattungen aus Versicherungsfällen mit 3 TEUR enthalten sowie Sachanlageverkäufe von 7 TEUR.

Der Anstieg der **Aufwendungen für bezogene Leistungen** von 1.570 TEUR um 97 TEUR auf 1.666 TEUR entwickelt sich gegenläufig zu den gegenüber dem Vorjahr um 175 TEUR gesunkenen Umsatzerlösen.

	2023 in EUR	2022 in EUR
Veranstaltungskosten		
Fremdveranstaltungen „Eurogress Aachen“	625.921,78	603.392,57
Eigenveranstaltungen „Eurogress Aachen“	18.824,46	142.786,59
„Bendplatz“	279.913,54	296.394,93
„Tivoli“	713.673,49	500.885,45
„Borngasse“	28.146,27	26.352,35
	1.666.479,54	**1.569.811,89**

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 23 TEUR, der im Wesentlichen aufgrund nicht besetzter Personalstellen im Eigenbetrieb im Jahr 2023 entstanden ist. Dieser Personalbedarf wurde durch Personal aus der Eurogress Aachen Betriebs-GmbH gedeckt und ist den bezogenen Aufwendungen enthalten. Im Jahr 2023 hat nur eine Eigenveranstaltung in der Location „Eurogress Aachen“ stattgefunden, so dass um 124 TEUR geringere Kosten im Jahr 2023 angefallen sind.

Bei um 42 TEUR rückläufigen Umsatzerlösen auf dem „Bendplatz“ sind korrespondierend auch die Veranstaltungskosten um 16 TEUR rückläufig.

Der größte Kostenanstieg der Veranstaltungskosten ist mit 213 TEUR (+42,5 %) bei den „Tivoli“ Veranstaltungen zu verzeichnen. Bei überproportional zu den Kosten um 309 TEUR (+ 58,0 %) gestiegenen Umsätzen aus „Tivoli“ Veranstaltungen verbleibt eine Marge von 96 TEUR.

Die **Personalaufwendungen** sind gegenüber dem Vorjahr von 2.193 TEUR um 39 TEUR auf 2.232 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 2023 bemerkbar. Des Weiteren ist in den Personalaufwendungen die tariflich vereinbarte Inflationsausgleichprämie in Höhe von insgesamt knapp 80 TEUR enthalten.

Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** sind mit 1.790 TEUR (2022: 1.651 TEUR) angefallen. Im Detail ergibt sich die folgende Entwicklung:

	2023 EUR	2022 EUR
Gebäudeunterhaltung und Raumkosten	647.693,89	727.921,16
Instandhaltung technische Ausstattung	244.574,32	175.985,70
Kosten „Borngasse“	21.311,30	29.053,14
Kosten „Neues Kurhaus“	98.246,47	62.131,58
Versicherungen	62.011,85	52.828,27
Werbe- und Reisekosten	70.246,28	69.169,37
Bürobedarf und EDV	103.945,30	104.925,53
Telefon, Porto	51.916,41	54.236,73
Rechts- und Beratungskosten	51.720,62	35.607,27
Verwaltungskostenbeitrag	167.800,00	158.300,00
Sonstige Kosten	270.224,96	180.552,62
	1.789.691,40	1.650.711,37

ELEKTRONISCHE KOPIE

Die **sonstigen Steuern** fallen mit 144 TEUR in etwa wie im Vorjahr an. Hierin enthalten sind 39 TEUR Grundsteuern für das „Neue Kurhaus“.

Das **Finanzergebnis** hat sich gegenüber dem Vorjahr um 30 TEUR verbessert, da tilgungsbedingt in Höhe von 25 TEUR geringere Zinsen angefallen sind.

Die **Zinsaufwendungen** betreffen mit 627 TEUR (2022: 636 TEUR) das Gesellschafterdarlehen. Für die Darlehen für die „Borngasse“ sind im Jahr 2023 Zinsen in Höhe von 35 TEUR (2022: 50 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 2.650 TEUR wird durch den von der Stadt Aachen jährlich gezahlten Zuschuss ausgeglichen.

Im Jahr 2023 hat die Stadt Aachen dem Eigenbetrieb, neben dem allgemeinen Betriebskostenzuschuss für das Jahr 2023 in Höhe von 1.454.200,00 EUR (2022: 2.247 TEUR) zzgl. 226.000,00 EUR (2022: 200 TEUR) für das „Neue Kurhaus“, einen weiteren Betriebskostenzuschuss als Ausgleich der an die Mitarbeitenden zu zahlenden Inflationsausgleichsprämie in Höhe von 79.700,00 EUR gezahlt. Der den Betriebskostenzuschuss übersteigende verbleibende Fehlbetrag wird satzungsgemäß über das Rücklagenkapital des Eigenbetriebes EUROGRESS AACHEN verrechnet.

Daneben ist als Zugang ins Eigenkapital die Einlage der anteiligen Sanierungsmaßnahmen für das Jahr 2023 des Neuen Kurhauses in Höhe von 7.711.631,59 EUR (2022: 2.187.161,76 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:

	2023 TEUR	**2022 TEUR**
Periodenergebnis	-2.650	-2.195
Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	1.393	1.423
Zu-/Abnahme der Rückstellungen	152	22
Zu-/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferung und Leistung sowie anderer Aktiva (sofern keine Investitions-/Finanzierungstätigkeit)	-3.696	-1.902
Zu-/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung sowie anderer Passiva (sofern keine Investitions-/Finanzierungstätigkeit)	4.717	246
Gewinn/Verlust aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	-7	4
Zinsaufwendungen/Zinserträge	656	687
Sonstige Beteiligungserträge	-1.701	-1.701
Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	**-1.137**	**-3.416**

ELEKTRONISCHE KOPIE

Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-1.062	-225
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	7	0
Erhaltene Zinsen	7	1
Erhaltene Dividenden	1.701	1.701
Cashflow aus der Investitionstätigkeit	**653**	**1.476**
Einzahlungen in das Eigenkapital	1.760	3.218
Gezahlte Zinsen	-662	-687
Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	-614	-590
Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	**484**	**1.941**
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	-1	2
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	3	1
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	**2**	**3**

Die Einlage der auf das Jahr 2023 anteilig entfallenden Sanierungskosten des „Neuen Kurhauses“ in den Betrieb gewerblicher Art ist nicht zahlungswirksam erfolgt und daher auch nicht in der Kapitalflussrechnung ausgewiesen.

Als Ergebnis einer steuerlichen Betriebsprüfung für die Jahre 2009 ff. wurde als Konsequenz aus der herrschenden Beteiligung an der gewoge AG unter gleichzeitiger Verpachtung von acht Erbpachtgrundstücken von der Stadt Aachen an die gewoge AG eine steuerliche Betriebsaufspaltung auf Ebene des Eigenbetriebes verwirklicht. In Folge dessen wurden die bisher von der Stadt Aachen bilanzierten acht Erbpachtgrundstücke handelsbilanziell zum 01.01.2023 aus der städtischen Bilanz entnommen und mit einem Wert von 4.113.903 EUR in die Bilanz des Eigenbetrieb EUROGRESS AACHEN einlegt: als Zugang im Anlagevermögen unter gleichzeitiger Erhöhung der Kapitalrücklage auf der Passivseite der Bilanz. Da dieser Vorgang nicht liquiditätswirksam ist, entfällt der Ausweis in der Kapitalflussrechnung entsprechend.

c. Vermögenslage

Die Zunahme des Gesamtvermögens und -kapitals von 64.005 TEUR um 15.190 TEUR auf 79.105 TEUR resultiert im Wesentlichen aus dem Anstieg der Sachanlagenzugänge im Zusammenhang mit der Sanierung des „Neuen Kurhauses“ sowie der Einlage der Erbpachtgrundstücke und den entsprechenden Einlagen in die Rücklagen. Mit 55,8 % (Vorjahr: 51,9 %) 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:

		31.12.2023
Stammkapital	EUR	**EUR**
Stand 31.12.2023		25.564,59
Allgemeine Rücklagen		
a) allgemeine Rücklagen		
Vortrag 01.01.2023	16.924.482,19	
Zuführung:		
Zuschuss der Stadt Aachen (Inflationsprämie 2023)	79.700,00	
Zuschuss der Stadt Aachen (Wirtschaftsplan)	1.454.200,00	
Verrechnung anteiliges Jahresergebnis 2023	-2.560.311,67	15.898.070,52
b) Rücklagen „Borngasse“		
Vortrag 01.01.2023	275.126,87	
Verrechnung anteiliges Jahresergebnis 2023	56.867,88	331.994,75

ELEKTRONISCHE KOPIE

c) Rücklagen „Neues Kurhaus“		
Vortrag 01.01.2023	16.020.480,43	
Zuführung:		
Zuschuss der Stadt Aachen (Wirtschaftsplan)	226.000,00	
Einlage 2023	7.711.631,59	
Verrechnung anteiliges Jahresergebnis 2023	-137.038,03	23.821.073,99
d) Einlage Erbpachtgrundstücke gemäß Betriebsprüfung 2009 und Folgejahre		
Vortrag 01.01.2023	0,00	
Zuführung:		
Einlage Erbpachtgrundstücke	4.113.903,08	
Zuzurechnende Erbpachtzinsen 2009 bis 2023	2.714.900,98	
Rückzahlung Betriebskostenzuschüsse 2009 bis 2023	-2.714.900,98	4.113.903,08
Allgemeine Rücklagen		**44.165.042,34**
Eigenkapital		**44.190.606,93**

Durch die Einlage der acht Erbpachtgrundstücke, die steuerbilanziell zum 01.01.2009 erfolgte, stehen dem Eigenbetrieb EUROGRESS AACHEN die ab diesem Zeitpunkt geflossenen Erbpachtzinsen zu. Um eine erfolgsneutrale Vereinnahmung zu gewährleisten, wurde eine Rückzahlung des erhaltenen Betriebskostenzuschusses in gleicher Höhe vereinbart.

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

Gemäß Meeting- & EventBarometer 2023/2024 sind Anbieter*innen und Veranstalter*innen zuversichtlich mit der guten bis sehr guten Buchungs- und Veranstaltungslage und erwarten ein positives Geschäftsjahr mit einem erneuten Anstieg an Veranstaltungen mit mehr Teilnehmer*innen onsite.

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 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 2025 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 2026 zu rechnen, so dass sich die Einschränkungen auch bis ins Jahr 2026 hinziehen werden. Die Baustelle und der Veranstaltungsbetrieb wurden so aufeinander abgestimmt, dass ein paralleler Betrieb überwiegend möglich sein wird. Es gibt aber auch Bauzeitenfenster, zu denen, wegen Lärm- und Dreckbelästigungen, Veranstaltungen nicht oder nur abends stattfinden können.

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 ab der Saison 2024/2025 erhöhter Abstimmungsbedarf bezüglich der

ELEKTRONISCHE KOPIE

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 zu Beginn 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 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 2024 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.

Die Digitalisierung war bereits vor der Corona-Pandemie auch für Veranstaltungen ein Thema von großer Bedeutung, die Corona-Pandemie hat zu einem nicht geplanten Digitalisierungsschub geführt. Die Anzahl der Onsite Teilnehmer*innen bei hybriden Veranstaltungen, bei denen reale Events zeitgleich mit digitalen Elementen kombiniert werden, nahmen von 11,7 Mio. im Jahr 2022 auf 38,5 Mio. Teilnehmer*innen im Jahr 2023 zu, woraus ein beachtlicher Marktanteil abzulesen ist. Der Anstieg um 100 Mio. Teilnehmer*innen bei reinen Präsensveranstaltungen zeigt aber die Qualität eines realen Treffens und des damit verbundenen Networkings sowie die Attraktivität großer Kongresse, so dass auch weiterhin nur mit einer virtuellen Erweiterung der Face-to-Face-Events zu rechnen ist.

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.

ELEKTRONISCHE KOPIE

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.

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 (Beteiligungsverwaltung, Gebäudemanagement, Rechnungsprüfungsamt, Rechtsamt), die wesentliche Aufgaben übernehmen und damit die Kontrollsicherheit erhöhen.

Aachen, im September 2024

gez. Kristina Wulf
Betriebsleitung

gez. Stefanie Hennefeld
Betriebsleitung

ELEKTRONISCHE KOPIE

Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An das EUROGRESS AACHEN

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss des Eigenbetriebs EUROGRESS AACHEN – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2023 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023 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 2023 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 2023 sowie seiner Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023 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 so-

ELEKTRONISCHE KOPIE

wie 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

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.

ELEKTRONISCHE KOPIE

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 aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als das Risiko, dass aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme des Eigenbetriebs 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.

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 im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Aachen, den 2. Oktober 2024

DR. NEUMANN UND PARTNER MBB
WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT

gez. Gatz
Wirtschaftsprüfer

ELEKTRONISCHE KOPIE

KONGRESSE. KULTUR. EVENTS.
eurogress aachen

Wirtschaftsplan
EUROGRESS AACHEN 2025

1. ERFOLGSPLAN 2025

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 „Neue Kurhaus“ mittels politischer Beschlüsse des Rates der Stadt Aachen in den Eigenbetrieb EUROGRESS AACHEN eingelegt. Nach Abschluss der erforderlichen Sanierungsmaßnahmen, die voraussichtlich im Herbst/Winter 2025 beendet sind, werden wir das „Neue Kurhaus“ im Laufe des Jahres 2026 als weitere Location für Veranstaltungen verschiedenster Formate bewirtschaften. Die wirtschaftliche Entwicklung des „Neuen Kurhauses“ wird in die Gesamtdarstellung im Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs EUROGRESS AACHEN einbezogen und zur besseren Übersicht zusätzlich auszugsweise separat dargestellt.

Der Eigenbetrieb EUROGRESS AACHEN unterhält das „Umspannwerk Borngasse“, das ausschließlich dem Stadttheater als Probenraum zur Verfügung gestellt wird. Da hier keine Veranstaltungen im eigentlichen Sinn durchgeführt werden und der Probenraum damit nicht zum Kerngeschäft unseres Hauses 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.

Im „Neuen Kurhaus“ finden bis zum Ende der Sanierungsmaßnahmen (vsstl. Ende 2025) noch keine Veranstaltungen statt.

1.1.1. Allgemein:

Im Vergleich zum Vorjahr wurden die Erträge im Geschäftsjahr 2025 im Ergebnis mit 5.770.000 EUR (2024: 5.195.000 EUR) um 575.000 EUR höher geplant. Für die Aufwendungen ergibt sich mit 9.506.000 EUR (2024: 9.307.000 EUR) ein um 199.000 EUR höherer Gesamtaufwand. Der geplante Jahresfehlbetrag für das Geschäftsjahr 2025 beträgt 3.736.000 EUR und wird damit voraussichtlich um 376.000 EUR niedriger ausfallen als der Planfehlbetrag des Vorjahres.

Der Jahresfehlbetrag wird in Teilen durch den laufenden Zuschuss der Stadt Aachen ausgeglichen. Dieser wurde für 2025 mit insgesamt 2.862.400 EUR entsprechend der angepassten mittelfristigen Finanzplanung 2025 der Stadt Aachen angesetzt. Der den städtischen Zuschuss übersteigende Anteil des Jahresfehlbetrages in Höhe von 873.600 EUR wird aus der Kapitalrücklage entnommen.

Das Ausschüttungsvolumen der gewoge AG verbleibt voraussichtlich auf Niveau der vorangegangenen Geschäftsjahre und wird daher in unveränderter Höhe von 1,7 Mio. EUR in den Erträgen eingeplant.

Erstmalig werden mit TEUR 201 im Jahr 2025 Zinserträge eingeplant. Diese resultieren aus der Einlage von 8 Erbpachtgrundstücken aus dem städtischen Haushalt in den Eigenbetrieb EUROGRESS AACHEN. Diese Einlage ist das Ergebnis einer Betriebsprüfung. Bislang wurden die Erbpachtzinsen im städtischen Haushalt vereinnahmt. Zwecks ergebnisneutraler Vereinnahmung dieser Erträge im Eurogress und Verausgabung im städtischen Haushalt wird gleichermaßen der jährliche städtische Betriebskostenzuschuss für den Eigenbetrieb EUROGRESS AACHEN gekürzt.

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 50.000 EUR berücksichtigt. Insgesamt ergibt sich ein geplanter Umsatz in Höhe von TEUR 3.864, der um TEUR 374 über dem geplanten Umsatz des Vorjahres (TEUR 3.490) liegt.

Einen Einfluss auf die geplanten Umsätze im Gebäude „Eurogress Aachen“ haben die abschnittsweise geplanten Phasen für die Dachsanierung. Das Dach kann nicht in einem zusammenhängenden Zeitraum saniert werden, das Haus müsste aufgrund von Lärm-, Staub- und Verkehrsbelästigungen für einen längeren Zeitraum geschlossen werden. 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.

1.1.3. 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).

Insgesamt schätzen wir die Veranstaltungskosten für das Jahr 2025 mit etwa TEUR 1.757, die damit insgesamt um TEUR 181 über dem Planansatz des Vorjahres liegen.

1.1.4. Personalkosten:
Der geplante Ansatz der Personalkosten für 42,5 Stellen (siehe Stellenübersicht 2025) beträgt TEUR 2.961 und beinhaltet eine geschätzte Tariferhöhung von 2 % sowie geschätzte Zulagen und Zuschläge.

1.1.5.Abschreibungen:
Das geschätzte Abschreibungsvolumen beträgt TEUR 1.444. Da wir mit einer Übergabe des „Neuen Kurhauses“ durch die eigenbetriebsähnliche Einrichtung Gebäudemanagement der Stadt Aachen im letzten Quartal 2025 rechnen, werden erstmals Abschreibungen für das Gebäude und die Betriebs- und Geschäftsausstattung mit etwa TEUR 162 geplant.

1.1.6. Energiekosten, Gebäudereinigung, Versicherungen und Grundbesitzabgaben:
Der Eigenbetrieb EUROGRESS AACHEN ist in die Stromverträge der Stadt Aachen integriert. Bei einem Preis von 0,251 EUR/kWh in 2025 und einem geschätzten Strombedarf von 1,1 Mio. kWh ergibt sich ein Aufwand von TEUR 276 für den Strombezug in der Location „Eurogress Aachen“. Für Fernwärme gehen wir für diese Location von Kosten in Höhe von TEUR 93 aus.

Der Ansatz der geplanten Reinigungskosten mit TEUR 280 ist aufgrund allgemeiner Kostensteigerungen gestiegen. Darin enthalten sind mit TEUR 10 die geschätzten Kosten für die Bauendreinigung des „Neuen Kurhauses“, die restlichen Kosten entfallen auf die Location „Eurogress Aachen“.

Für das „Neue Kurhaus“ fallen bis zum Ende der Sanierungsmaßnahmen jährliche Bewirtschaftungsaufwendungen wie Energie, Versicherungen und Grundbesitzabgaben in einer Höhe von insgesamt TEUR 200 an.

Versicherungen und Grundbesitzabgaben für das „Eurogress Aachen“ und den „Bendplatz“ planen wir in Höhe von insgesamt TEUR 145 ein.

1.1.7.Gebäudeunterhaltung, Instandhaltung für Betriebs- und Geschäftsausstattung:

Den Ansatz für die Instandhaltung des Gebäudes „Eurogress Aachen“ und der Betriebs- und Geschäftsausstattung setzen wir im Jahr 2025 mit TEUR 816 an:

a) Reguläre Kosten
   Unter diese Position fallen die üblichen Kosten für Reparaturen, Wartungen und Instandhaltungen des Gebäudes 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 eine Versammlungsstätte üblich sind (Brandmelde-, Feuerlösch-, 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 Bestandteile der geplanten Instandhaltungskosten bestehen aus den folgenden Positionen:

   1. Sanierung Kühltürme
   Die bestehenden Kühltürme sind aus dem Jahr 1997. Die Kühltürme haben Undichtigkeiten und Roststellen, die zu beheben sind. Neue Hygieneanforderungen erfordern die Biozidinjektion (z.B. für die Beimpfung gegen Legionellen). Ein Fachplaner wurde bereits mit der Planung der Maßnahme sowie der Ausschreibung beauftragt. Die Beauftragung und Umsetzung verschiebt sich entgegen ursprünglicher Planungen in den Sommer 2025. Derzeit rechnen wir während der Sanierungsmaßnahmen nicht mit Einschränkungen des

Betriebs (sofern ein Teillastbetrieb mit nur einer Kältemaschine ausreicht). Die Kosten sind mit TEUR 60 (inkl. Planungs- und Ausschreibungskosten) geschätzt worden.

2. 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 „Neuen 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 könnte jahresweise oder in einer Maßnahme erfolgen. Bei einer jährlichen Erneuerung würde dies ca. 8 Jahre dauern, da insgesamt 8 Module erneuert werden müssen. Der Nachteil daran ist, dass die Module, die im ersten Jahr erneuert worden sind, zum Ende der Maßnahme bereits 8 Jahre alt wären. Als Alternative kommt eine komplette Erneuerung im Jahr 2026 in Betracht, auch unter Berücksichtigung aktueller Lieferzeiten von ca. 1 Jahr. Die Kosten werden auf insgesamt ca. TEUR 400 geschätzt und mit TEUR 100 im Jahr 2025 und TEUR 300 in 2026 eingeplant.

Grundsätzlich muss geprüft werden, ob es sich bei den Maßnahmen 1 und 2 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.

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 werden 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 schneller amortisiert und wirkt sich daneben auch kostenreduzierend auf andere technische Ausstattung wie bspw. die Dimmer aus, weil die neuen Leuchten in die Leuchtengehäuse integrierte Dimmer enthalten und somit eine Erneuerung der alten Dimmer entfallen kann. Auch die im Dimmerraum installierte Kühlung (Split-Klimaanlage) kann nach Entfall aller Dimmer ausgeschaltet werden. Einsparungen im Stromverbrauch sind anteilig entsprechend berücksichtigt.

d) „Musikmuschel“
Bestandteil des Grundstücks „Neues Kurhaus“ ist auch die sogenannte „Musikmuschel“. Diese „Musikmuschel“ ist im Rahmen des Übergangs des „Neuen Kurhauses“ ebenfalls auf den Eigenbetrieb EUROGRESS AACHEN übergegangen. Sie ist parkseitig gelegen und könnte bspw. für Open-Air-Konzerte genutzt werden. Die Immobilie ist in die Jahre gekommen und daher in einem gewissen Instandhaltungsstau. Um die „Musikmuschel“ nutzbar zu machen, ist eine Grundsanierung erforderlich. Aufgrund der unmittelbaren räumlichen Nähe zum „Neuen Kurhaus“ empfiehlt sich eine Sanierung während der laufenden Sanierung des „Neuen Kurhauses“. Planungen sind im Jahr 2024 gestartet, die Arbeiten erfolgen in 2025, dafür ist ein Budget von TEUR 200 eingeplant. Für die Folgejahre planen wir ein Instandhaltungsbudget von TEUR 5 p.a. ein.

e) „Bedürfnisanstalt Bendplatz“
Für Instandhaltungsmaßnahmen auf dem „Bendplatz“ sehen wir neben einem grundsätzlichen Budget von TEUR 20 ein weiteres Budget in Höhe von TEUR 80 für die „Bedürfnisanstalt Bendplatz“ vor. Hierbei handelt es sich um die WC-Anlage auf dem „Bendplatz“ (Baujahr 1927, kein Denkmalschutz), dessen Dach und

weitere Gebäudeteile Instand gesetzt werden müssen. Aufgrund der zeitlichen Koordinierung aller anfallenden Arbeiten haben die Planungen im Jahr 2024 begonnen und werden im Jahr 2025 umgesetzt. Das erforderliche Budget wird mit TEUR 80 im Jahr 2025 geplant.

1.1.8. Übrige Kosten (Werbung, Verwaltungskosten u.a.):
Das Werbebudget planen wir mit TEUR 110, für das „Neue Kurhaus“ zusätzlich TEUR 30. Die Verwaltungskosten (TEUR 227) beinhalten im Wesentlichen Kosten für EDV-, Internet- und Telefongebühren, die aufgrund der fortschreitenden Digitalisierung und digitalen Kommunikation in allen wesentlichen Unternehmensbereichen erforderlich sind. Der an die Stadt Aachen zu zahlende Verwaltungskostenbeitrag, der über den städtischen Betriebskostenzuschuss in gleicher Höhe wieder in das Rücklagekapital erstattet wird, wird mit TEUR 193 um TEUR 44 höher als im Vorjahr (TEUR 149) eingeplant.

Mit TEUR 40,5 planen wir Kosten für Rechtsberatung und den Jahresabschluss ein. Darin ist mit TEUR 13 ein Budget für Rechtsberatung für das „Neue 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 drei Locations angepasst.

1.1.9. Zinsaufwand:
Der Zinsaufwand für das Gesellschafterdarlehen beträgt im Jahr 2025 TEUR 609.

1.1.10. Sonstige Steuern:
Die sonstigen Steuern beinhalten mit TEUR 40 die Grundsteuern für die Objekte „Eurogress Aachen“, „Bendplatz“ und „Neues Kurhaus“ (mit TEUR 15 in den o.a. TEUR 200 enthalten). Aufgrund der Reform der Grundsteuer ergeben sich für alle Locations deutlich geringere Grundsteuern.

Erfolgsplan 2025, in EUR:

	Plan 2025	Plan 2024	Plan 2023	IST 2023
ERTRÄGE:				
Umsatzerlöse:				
Umsätze Eurogress	2.456.000	2.241.000	1.732.075	1.990.929
Umsätze Tivoli	900.000	800.000	505.000	841.696
Umsätze Bendplatz	429.000	370.000	310.000	347.927
sonstige Umsätze	79.000	79.000	79.000	86.123
SUMME UMSATZERLÖSE GESAMT:	3.864.000	3.490.000	2.626.075	3.266.676
sonstige betriebliche Erträge	3.500	3.500	3.000	19.232
Beteiligungsertrag	1.700.914	1.700.914	1.700.914	1.700.914
Zinsertrag:	200.761	-	-	-
Summe Erträge:	**5.770.000**	**5.195.000**	**4.330.000**	**4.986.822**
AUFWENDUNGEN:				
Veranstaltungskosten:				
Veranstaltungskosten Eurogress	620.200	565.900	438.000	644.746
Veranstaltungskosten Tivoli	792.000	682.000	505.000	713.573
Veranstaltungskosten Bendplatz	344.200	327.636	276.000	279.914
Summe Veranstaltungskosten:	**1.757.000**	**1.576.000**	**1.219.000**	**1.638.233**
Personalaufwendungen:	**2.961.000**	**2.780.000**	**2.503.000**	**2.231.606**
Abschreibungen:	**1.444.000**	**1.265.000**	**1.290.000**	**1.293.215**
sonstige betriebliche Aufwendungen:				
Energie Eurogress	345.980	390.480	326.460	239.327
Energie Neues Kurhaus	115.000	115.000	115.000	47.339
Energie Bendplatz	6.500	11.500	10.000	6.033
Summe Energiekosten:	467.480	516.980	451.460	292.698
Reinigung/Entsorgung Eurogress	270.000	266.000	248.000	243.245
Reinigung/Entsorgung Neues Kurhaus	10.000	-	-	-
Summe Reinigung:	280.000	266.000	248.000	243.245
Versicherungen/Grundbesitzabgaben Eurogress	95.500	93.500	93.500	80.864
Versicherungen/Grundbesitzabgaben Neues Kurhaus	39.000	39.000	39.000	31.017
Versicherungen/Grundbesitzabgaben Bendplatz	49.000	46.000	27.000	39.528
Summe Versicherungen/Grundbesitzabgaben:	183.500	178.500	159.500	151.409
Instandhaltung Gebäude und BGA Eurogress	816.188	965.188	505.000	328.123
Instandhaltung BGA Tivoli	2.000	2.000	2.000	1.857
Instandhaltung Gebäude und BGA Neues Kurhaus	7.000	7.000	7.000	-
Instandhaltung Musikmuschel	200.000	200.000	-	-
Instandhaltung Gebäude und BGA Bendplatz	100.000	60.000	15.000	15.303
Summe Instandhaltungen:	1.132.188	1.241.188	529.000	345.283
Werbung Neues Kurhaus	30.000	15.000	10.000	-
Werbemaßnahmen Eurogress, Tivoli, Bendplatz	110.000	110.000	75.000	55.893
Summe Werbemaßnahmen:	140.000	125.000	85.000	55.893
Verwaltungskosten	227.000	366.000	268.000	395.790
Verwaltungskostenbeitrag	192.600	149.000	176.700	167.800
Rechts-/Beratungs-/Abschlusskosten	40.500	37.500	32.500	55.586
Leasing	500	3.000	2.000	72
Sonstiger Betriebsbedarf, Kleingeräte	19.000	29.000	29.000	32.967
Nicht abziehbare Vorsteuer	19.000	19.000	19.000	27.737
Summe sonstige betriebliche Aufwendungen:	**2.695.000**	**2.925.000**	**2.001.000**	**1.768.480**
Zinsaufwand:	**609.000**	**619.000**	**623.000**	**620.968**
Sonstige Steuern:	**39.500**	**141.400**	**141.400**	**141.549**
SUMME AUFWENDUNGEN:	**9.506.000**	**9.307.000**	**7.778.000**	**7.694.051**
ERGEBNIS:	**- 3.736.000**	**- 4.112.000**	**- 3.448.000**	**- 2.707.229**
Zuschuss lt. HH	**2.862.400**	**2.259.300**	**1.680.200**	**1.759.900**

1.2. „Neues Kurhaus“ (Auszug aus Erfolgsplan 2025, in EUR)

Auszug Neues Kurhaus:

	Plan 2025	Plan 2024	Plan 2023	IST 2023
Umsätze Neues Kurhaus	-	-	-	-
Aufwendungen:				
Veranstaltungskosten Neues Kurhaus	-	-	-	-
Personalkosten Neues Kurhaus	249.030	117.489	16.000	-
Abschreibungen Neues Kurhaus	161.801	-	-	-
Sonstiger betriebl. Aufwand	214.000	181.000	171.000	98.489
Sonstige Steuern	15.000	39.000	39.000	38.549
SUMME AUFWENDUNGEN:	639.831	337.489	226.000	137.038
Ergebnis Neues Kurhaus:	- 639.831	- 337.489	- 226.000	- 137.038
Zuschuss Neues Kurhaus*	1.221.100	337.500	226.000	226.000

*in Gesamtzuschuss Eurogress enthalten

Das anteilige Ergebnis „Neues Kurhaus“ wird in voller Höhe durch den städtischen Betriebskostenzuschuss gedeckt.

1.3. „Borngasse“ (in EUR)

Insgesamt ist für 2025 beim „Umspannwerk Borngasse“ ein Gewinn in Höhe von TEUR 61,7 zu erwarten.

Borngasse

	Plan 2025	Plan 2024	Plan 2023	IST 2023
Mietertrag + abrechnungsfähige NK	234.624	234.624	231.560	243.255
Aufwendungen:				
Mietaufwendungen	28.533	28.533	25.476	28.146
Abschreibungen	100.000	100.000	100.000	99.856
Reparatur/ Instandsetzung	5.000	5.000	5.000	12.789
Versicherung, Grundsteuer	10.000	10.000	10.000	10.867
Zinsaufwand	29.348	32.066	34.729	34.729
Summe Aufwendungen:	173.000	176.000	176.000	186.387
ERGEBNIS Borngasse:	61.700	58.700	55.600	56.868

2. VERMÖGENSPLAN 2025

2.1. „Eurogress“

Auszahlungen:	**Plan 2025, EUR**
Investitionen in bewegliches Anlagevermögen laufend	220.000
Investitionen Dach und Photovoltaik, Schnittstellenkosten	2.749.000
Sanierungsmaßnahmen Neues Kurhaus	5.558.000
Tilgung sonstige Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Aachen	200.000
Tilgung Kredite	305.007
Insgesamt:	9.032.007

Deckungsmittel:	
Jahresfehlbetrag	- 3.736.000
Abschreibungen	1.444.000
Zuschuss Stadt Aachen lfd.	2.862.400
Zuschuss Stadt Aachen Neues Kurhaus	5.558.000
Unterdeckung	2.903.607
Insgesamt:	9.032.007

Die Deckung der geplanten Investitionen in Höhe von TEUR 2.969 sowie die Tilgungen des Gesellschafterdarlehens und der Altverbindlichkeiten gegenüber der Stadt Aachen (TEUR 505) wird mittels des liquiditätswirksamen Anteils des Jahresfehlbetrages (TEUR 2.292) zuzüglich des durch die Stadt Aachen gezahlten Betriebskostenzuschusses (TEUR 2.862) gedeckt. Rein rechnerisch ergibt sich bei dieser Betrachtungsweise eine Unterdeckung von TEUR 2.904, die aus den liquiden Mitteln des Eigenbetriebs gedeckt wird bzw. durch die Darlehensaufnahme zu Beginn des Jahres 2026.

Die Sanierungsmaßnahmen „Neues Kurhaus“ in Höhe von TEUR 5.558 werden seitens des städtischen Haushalts im Rahmen eines Zuschusses in voller Höhe gedeckt.

2.2. „Borngasse“:

Auszahlungen:	**Plan 2025, EUR**
Tilgung Kredite:	132.397
Insgesamt:	132.397

Deckungsmittel:	
Abschreibung Anlagevermögen:	100.000
Entnahme Liquidität:	32.397
Insgesamt:	132.397

Für die Tilgung der Kredite erfolgt im Rahmen dieser Betrachtung die Unterdeckung durch die Entnahme von Liquidität.

3. Investitionen 2025

Im Vermögensplan wird ein Zugang zum beweglichen Anlagevermögen von insgesamt TEUR 8.527 ausgewiesen (siehe auch Anlage zur Mittelfristplanung, 5.1.1):

3.1. Allgemeine Betriebsausstattung:

Investitionen	2025 in EUR
Rechte und Lizenzen:	35.000
EDV Soft- und Hardware:	5.000
Betriebs- und Geschäftsausstattung:	27.000
Betriebsvorrichtungen:	153.000
Photovoltaikanlage:	440.000
Dacherneuerung:	2.237.000
Sanierung Neues Kurhaus:	3.341.000
Nutzerspezifische Einbauten und Betriebs- und Geschäftsausstattung Neues Kurhaus:	2.217.000
Schnittstellenkosten:	72.000
Gesamt:	**8.527.000**

Im Jahr 2025 entfallen etwa TEUR 2.237 auf die Dachsanierung und etwa TEUR 440 auf die Photovoltaikanlage.

3.2. Baumaßnahmen:

Auf die Sanierungsmaßnahmen „Neues Kurhaus“ entfallen im Jahr 2025 etwa TEUR 5.558, die im Haushalt der Stadt Aachen eingeplant sind.

Die Auffahrt zwischen dem Gebäude „Eurogress Aachen“ und dem „Neuen 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 TEUR 72 ein.

3.3. Kapitaldienst:

Gesellschafterdarlehen sind in 2025 mit TEUR 305 zu tilgen. Weitere sonstige Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Aachen werden jährlich mit TEUR 200 getilgt.

4. Stellenübersicht 2025

Entgeltgruppe	geplante Stellen 2024	IST-Stellen 30.06.2024 tatsächlich besetzt	geplante Stellen 2025	Abweichungen 2024/2025 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	1,0	0,0
12	1,0	1,0	1,0	0,0
11	1,0	0,0	2,0	1,0
10	6,0	5,0	7,0	1,0
9c	3,0	4,0	3,0	0,0
9b	6,0	4,5	6,0	0,0
9a	4,0	2,0	4,5	0,5
8	1,0	1,0	2,0	1,0
7	4,0	4,0	5,0	1,0
6	1,0	0,0	0,0	-1,0
5	1,0	2,0	2,0	1,0
4	1,5	1,5	1,5	0,0
3	4,0	4,0	4,0	0,0
2	1,5	1,0	1,5	0,0
Summe	38,0	33,0	42,5	4,5

5. Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2024-2028

5.1. „Neues Kurhaus“

Aufgrund der Beschlüsse des Rates der Stadt Aachen gehört das „Neue Kurhaus“ seit 2019 als weitere Veranstaltungsstätte zum Eigenbetrieb EUROGRESS AACHEN. Wie bereits oben erläutert, wird mit dem operativen Geschäft im „Neuen Kurhaus“ im Anschluss an die Sanierungsmaßnahmen voraussichtlich im Laufe des Jahres 2026 begonnen und ist ab dann entsprechend eingeplant. Zu berücksichtigen ist, dass wir bereits seit dem Jahr 2023 ein Budget für Werbung einplanen und im Jahr 2025 eine Stelle im Bereich Marketing zwecks Vorbereitung der Vermarktungsaktivitäten des neuen Objekts besetzt werden soll.

Die auf dem Grundstück „Neues Kurhaus“ stehende „Musikmuschel“ ist im Zuge der Übertragung des „Neuen Kurhauses“ ebenfalls auf den Eigenbetrieb EUROGRESS AACHEN übergegangen. Der Bedarf für Sanierung wird in den Instandhaltungskosten des Jahres 2025 mit TEUR 200 berücksichtigt, für die Folgejahre mit TEUR 5 p.a.

5.2. Dachsanierung

Für die Jahre 2023-2026 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 konkreter werdender Planungen muss diese Kostenschätzung auf etwa 5,9 Mio. EUR erhöht werden.

Als energetische Maßnahme wird das Dach mit einer Wärmedämmung und mit einer Photovoltaikanlage mit 330 kWp (ca. TEUR 885) 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, mit 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 2026: 5.887.000 EUR (Dach)
- Beginn 2027: 885.000 EUR (PV-Anlage)

5.3. Erfolgsplan ab 2025 ff.

a) Grundsätzlich wird für das „Neue Kurhaus“ mit dem Beginn der Veranstaltungstätigkeit im Jahr 2026 geplant. Die Umsätze und Aufwendungen sind bislang ausschließlich geschätzt, da aufgrund des ungewissen Eröffnungsdatums noch keine Verträge geschlossen werden können. Für die Eröffnungsfeier im Jahr 2026 wird ein Budget von TEUR 50 berücksichtigt.

b) Erstmalig sind ab dem Jahr 2026 Umsätze und Veranstaltungskosten für die Durchführung des Historischen Jahrmarkts in Kornelimünster eingeplant.

c) Personalaufwendungen für die Jahre 2025 ff. sind mit 2 % p.a. geschätzten Tariferhöhungen in die Planungen eingegangen.

d) Wir sehen ab 2026 in einem 2-Jahres-Rhythmus die Reparatur von 500 Stühlen vor (ca. TEUR 125 p.a.).

e) Aufgrund der Grundsteuerreform des Jahres 2022 ist ab dem Jahr 2025 mit veränderten Beiträgen für die jährlich zu zahlende Grundsteuer zu rechnen. Wir haben anhand der gültigen Steuermesszahl und des in Aachen derzeit gültigen Hebesatzes von 525 % die ab 2025 zu zahlende Grundsteuer ermittelt und eingeplant.

6.1.„Eurogress“ (Rundungsdifferenzen wg. Auf- und Abrundung)

6.1.1. Erfolgsplan 2024-2028, in EUR

	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Plan 2025	Plan 2024	Plan 2023	IST 2023
ERTRÄGE:							
Umsatzerlöse:							
Umsätze Eurogress	2.513.280	2.464.000	2.464.000	2.456.000	2.241.000	1.732.075	1.990.929
Umsätze Tivoli	1.000.000	1.000.000	1.000.000	900.000	800.000	505.000	841.696
Umsätze Neues Kurhaus	1.282.459	1.155.264	574.381	-	-	-	-
Umsätze Bendplatz & Märkte	547.000	547.000	547.000	429.000	370.000	310.000	347.927
sonstige Umsätze	79.000	79.000	79.000	79.000	79.000	79.000	86.123
SUMME UMSATZERLÖSE GESAMT:	5.421.739	5.245.264	4.664.381	3.864.000	3.490.000	2.626.075	3.266.676
sonstige betriebliche Erträge	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.000	19.232
Beteiligungsertrag	1.700.914	1.700.914	1.700.914	1.700.914	1.700.914	1.700.914	1.700.914
Zinsertrag:	200.761	200.761	200.761	200.761	-	-	-
Summe Erträge:	**7.327.000**	**7.151.000**	**6.570.000**	**5.770.000**	**5.195.000**	**4.330.000**	**4.986.822**
AUFWENDUNGEN:							
Veranstaltungskosten:							
Veranstaltungskosten Eurogress	635.000	623.000	623.000	620.200	565.900	438.000	644.746
Veranstaltungskosten Tivoli	872.000	872.000	862.000	792.000	682.000	505.000	713.573
Veranstaltungskosten Neues Kurhaus	242.000	238.000	139.000	-	-	-	-
Veranstaltungskosten Bendplatz & Märkte	474.900	474.900	474.900	344.200	327.636	276.000	279.914
Summe Veranstaltungskosten:	**2.224.000**	**2.208.000**	**2.099.000**	**1.757.000**	**1.576.000**	**1.219.000**	**1.638.233**
Personalaufwendungen:	**3.687.000**	**3.615.000**	**3.432.000**	**2.961.000**	**2.780.000**	**2.503.000**	**2.231.606**
Abschreibungen:	**3.215.000**	**3.308.000**	**3.319.000**	**1.444.000**	**1.265.000**	**1.290.000**	**1.293.215**
sonstige betriebliche Aufwendungen:							
Energie Eurogress	281.146	275.513	296.638	345.980	390.480	326.460	239.327
Energie Neues Kurhaus	214.000	214.000	214.000	115.000	115.000	115.000	47.339
Energie Bendplatz	6.500	6.500	6.500	6.500	11.500	10.000	6.033
Summe Energiekosten:	501.646	496.013	517.138	467.480	516.980	451.460	292.698
Reinigung/Entsorgung Eurogress	290.000	283.000	276.000	270.000	266.000	248.000	243.245
Reinigung/Entsorgung Neues Kurhaus	91.800	90.000	60.000	10.000	-	-	-
Summe Reinigung:	381.800	373.000	336.000	280.000	266.000	248.000	243.245
Versicherungen/Grundbesitzabgaben Eurogress	95.500	95.500	95.500	95.500	93.500	93.500	80.864
Versicherungen/Grundbesitzabgaben Neues Kurhaus	53.000	53.000	53.000	39.000	39.000	39.000	31.017
Versicherungen/Grundbesitzabgaben Bendplatz	49.000	49.000	49.000	49.000	46.000	27.000	39.528
Summe Versicherungen/Grundbesitzabgaben:	197.500	197.500	197.500	183.500	178.500	159.500	151.409
Instandhaltung Gebäude und BGA Eurogress	411.001	381.000	838.000	816.188	965.188	505.000	328.123
Instandhaltung BGA Tivoli	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	1.857
Instandhaltung Gebäude und BGA Neues Kurhaus	75.000	75.000	75.000	7.000	7.000	7.000	-
Instandhaltung Musikmuschel	5.000	5.000	5.000	200.000	200.000	-	-
Instandhaltung Gebäude und BGA Bendplatz	20.000	20.000	20.000	100.000	60.000	15.000	15.303
Summe Instandhaltungen:	588.001	558.000	1.015.000	1.132.188	1.241.188	529.000	345.283
Werbung Neues Kurhaus	30.000	30.000	80.000	30.000	15.000	10.000	-
Werbemaßnahmen Eurogress, Tivoli, Bendplatz	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000	75.000	55.893
Summe Werbemaßnahmen:	140.000	140.000	190.000	140.000	125.000	85.000	55.893
Verwaltungskosten	253.000	253.000	253.000	227.000	366.000	268.000	395.790
Verwaltungskostenbeitrag	192.600	192.600	192.600	192.600	149.000	176.700	167.800
Rechts-/Beratungs-/Abschlusskosten	40.500	40.500	40.500	40.500	37.500	32.500	55.586
Leasing	10.100	10.100	10.100	500	3.000	2.000	72
Sonstiger Betriebsbedarf, Kleingeräte	19.000	19.000	19.000	19.000	29.000	29.000	32.967
Nicht abziehbare Vorsteuer	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000	27.737
Summe sonstige betriebliche Aufwendungen:	**2.269.000**	**2.224.000**	**2.715.000**	**2.695.000**	**2.925.000**	**2.001.000**	**1.768.480**
Zinsaufwand:	**746.000**	**758.000**	**747.000**	**609.000**	**619.000**	**623.000**	**620.968**
Sonstige Steuern:	**39.500**	**39.500**	**39.500**	**39.500**	**141.400**	**141.400**	**141.549**
SUMME AUFWENDUNGEN:	**12.181.000**	**12.153.000**	**12.352.000**	**9.506.000**	**9.307.000**	**7.778.000**	**7.694.051**
ERGEBNIS:	**- 4.854.000**	**- 5.002.000**	**- 5.782.000**	**- 3.736.000**	**- 4.112.000**	**- 3.448.000**	**- 2.707.229**
Zuschuss lt. HH	**2.553.200**	**2.553.200**	**2.460.800**	**2.862.400**	**2.259.300**	**1.680.200**	**1.759.900**

6.1.2. Auszug Erfolgsplan „Neues Kurhaus“ 2024-2028, in EUR

Auszug Neues Kurhaus:

	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Plan 2025	Plan 2024	Plan 2023	IST 2023
Umsätze Neues Kurhaus	1.282.459	1.155.264	574.381	-	-	-	-
Aufwendungen:							
Veranstaltungskosten Neues Kurhaus	242.000	238.000	139.000	-	-	-	-
Personalkosten Neues Kurhaus	653.351	640.540	617.740	249.030	117.489	16.000	-
Abschreibungen Neues Kurhaus	1.941.614	1.941.614	1.941.614	161.801	-	-	-
Sonstiger betriebl. Aufwand	498.400	496.600	516.600	214.000	181.000	171.000	98.489
Sonstige Steuern	15.000	15.000	15.000	15.000	39.000	39.000	38.549
SUMME AUFWENDUNGEN:	3.350.365	3.331.754	3.229.954	639.831	337.489	226.000	137.038
Ergebnis Neues Kurhaus:	- 2.067.906	- 2.176.490	- 2.655.574	- 639.831	- 337.489	- 226.000	- 137.038
Zuschuss Neues Kurhaus*	835.000	835.000	816.300	1.221.100	337.500	226.000	226.000

*in Gesamtzuschuss Eurogress enthalten

Der Betriebskostenzuschuss deckt in voller Höhe den anteilig auf das „Neue Kurhaus“ entfallenden Ergebnisanteil, abzüglich der Abschreibungen für das Gebäude und zuzüglich TEUR 300 p.a. für die Instandhaltungsrücklage.

6.1.3. Vermögensplan Gesamt 2024-2028, in EUR

	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Plan 2025	Plan 2024	Plan 2023	IST 2023
Vermögensplan mittelfristig							
Auszahlungen							
Investitionen in bewegliches Anlagevermögen	220.000	220.000	7.882.000	8.527.000	17.883.591	11.165.000	12.887.272
Tilgung sonstige Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Aachen	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Tilgung Kredite	334.297	324.234	314.474	305.007	295.826	291.339	291.339
Tilgung Kredite geplante Investitionen und Dachsanierung	98.958	96.544	60.389	-	-	-	-
Überdeckung	-	903.422	4.644.937	-	-	-	-
Insgesamt:	853.255	1.744.200	13.101.800	9.032.007	18.379.417	11.656.339	13.378.611
Deckungsmittel							
Jahresfehlbetrag	- 4.854.000	- 5.002.000	- 5.782.000	- 3.736.000	- 4.112.000	- 3.448.000	- 2.707.229
Aufnahme Darlehen	-	885.000	5.887.000	-	-	-	-
Abschreibungen	3.215.000	3.308.000	3.319.000	1.444.000	1.265.000	1.290.000	1.293.215
Zuschuss Stadt Aachen	2.553.200	2.553.200	9.677.800	8.420.400	16.809.300	11.680.200	13.585.435
Unterdeckung	- 60.945	-	-	2.903.607	4.417.117	2.134.139	1.207.190
Insgesamt:	853.255	1.744.200	13.101.800	9.032.007	18.379.417	11.656.339	13.378.611

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.

6.1.4. Investitionsprogramm gesamt (Anlage zur Mittelfristplanung 2024-2028)

	2024 Plan TEUR	2025 Plan TEUR	2026 Plan TEUR	2027 Plan TEUR	2028 Plan TEUR
Beschaffung beweglicher Vermögensgegenstände Eurogress	220	220	220	220	220
Photovoltaikanlage Dach Gebäude Eurogress	409	440	445	-	-
Dach Gebäude Eurogress	2.705	2.237	-	-	-
Sanierung Gebäude Neues Kurhaus	14.550	3.341	5.000	-	-
Nutzerspezifische Einbauten und Betriebs- und Geschäftsausstattung Neues Kurhaus	-	2.217	2.217	-	-
Schnittstellenkosten		72	-	-	-
Gesamt:	17.884	8.527	7.882	220	220

Hier werden jährlich Anschaffungen in die Betriebsvorrichtungen und in die Betriebs- und Geschäftsausstattung mit insgesamt TEUR 220 erfasst.

Die Sanierung des Daches und der Einbau der Photovoltaikanlage verteilen sich auf die Jahre 2023-2026. Für diese Maßnahmen werden 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 Neue 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 „Neue 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.

6.2. „Borngasse“ (Erfolgs- und Vermögensplan 2024-2028, in EUR)

Borngasse

	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Plan 2025	Plan 2024	Plan 2023	IST 2023
Mietertrag + abrechnungsfähige NK	**234.624**	**234.624**	**234.624**	234.624	**234.624**	**231.560**	**243.255**
Aufwendungen:							
Mietaufwendungen	28.533	28.533	28.533	28.533	28.533	25.476	28.146
Abschreibungen	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	99.856
Reparatur/ Instandsetzung	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	12.789
Versicherung, Grundsteuer	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.867
Zinsaufwand	20.845	23.738	26.572	29.348	32.066	34.729	34.729
Summe Aufwendungen:	**165.000**	**168.000**	**171.000**	173.000	**176.000**	**176.000**	**186.387**
ERGEBNIS Borngasse:	**69.700**	**66.700**	**63.700**	**61.700**	**58.700**	**55.600**	**56.868**
Vermögensplan mittelfristig							
Auszahlungen							
Tilgung Gesellschafterdarlehen Stadt Aachen	140.900	138.007	135.173	132.397	129.679	127.016	127.016
Insgesamt:	**140.900**	**138.007**	**135.173**	132.397	**129.679**	**127.016**	**127.016**
Deckungsmittel							
Abschreibungen	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Entnahme liquide Mittel	40.900	38.007	35.173	32.397	29.679	27.016	27.016
Insgesamt:	**140.900**	**138.007**	**135.173**	132.397	**129.679**	**127.016**	**127.016**

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 2024-2028
- Deckblatt zum Wirtschaftsplan 2025
- Produktblatt

Eigenbetrieb EUROGRESS AACHEN

		Kapitalflussrechnung (abgeleitet nach der direkten Methode nach HGB / DRS 21)	Planjahr 2028 in Euro	Planjahr 2027 in Euro	Planjahr 2026 in Euro	Planjahr 2025 in Euro	Planjahr 2024 in Euro	Forecast 2024 QIII 24; in Euro	Planjahr 2023 in Euro	Istjahr 2023 in Euro
1.		Periodenergebnis	-4.854.000	-4.935.300	-5.718.300	-3.674.300	-4.053.300	-2.425.400	-3.392.400	-2.650.361
2.	+	Betriebskostenzuschuss	2.553.200	2.553.200	2.460.800	2.862.400	2.259.300	2.060.501	1.680.200	1.759.900
3.	+/-	Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	3.215.000	3.408.000	3.419.000	1.544.000	1.365.000	1.365.000	1.390.000	1.393.071
4.	+/-	Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	0	0	0	0	0	0	0	151.713
5.	-	Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	+/-	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/ Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	-/+	Zunahme/Abnahme Aktiva	0	0	0	0	896.000	448.000	0	-2.636.111
8.	+/-	Zunahme/Abnahme Passiva	0	0	0	0	0	0	0	4.716.694
9.	-/+	Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0	0
10.	+/-	Zinsaufwendungen/Zinserträge	565.163	580.533	572.512	437.580	650.240	651.066	657.729	657.729
11.	-	Sonstige Beteiligungserträge	-1.700.914	-1.700.914	-1.700.914	-1.700.914	-1.700.914	-1.700.914	-1.700.914	-1.700.914
12.	+/-	Aufwendungen/Erträge aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0	0	0
13.	+/-	Ertragssteueraufwand/-ertrag	0	0	0	0	0	0	0	0
14.	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0	0	0
15.	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0	0	0
16.	-/+	Ertragssteuerzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
17.	**=**	**Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe 1-16)**	**-221.551**	**-94.481**	**-966.902**	**-531.234**	**-583.674**	**398.254**	**-1.365.385**	**1.691.720**
18.	+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0	0
19.	-	Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-220.000	-220.000	-665.000	-2.897.000	-2.924.500	-2.924.500	-1.165.000	-1.061.737
20.	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0	0	0
21.	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0	0	0
22.	+/-	Sonstiges	1.901.675	1.901.675	1.901.675	1.901.675	1.700.914	1.899.713	1.700.914	1.700.914
23.	**=**	**Cashflow der Investitionstätigkeit (Summe 18-22)**	**1.681.675**	**1.681.675**	**1.236.675**	**-995.325**	**-1.223.586**	**-1.024.787**	**535.914**	**639.177**
24.	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten	0	885.000	5.887.000	0	0	0	0	0
25.	-	Auszahlungen für die Tilgung von (Finanz-) Krediten	-774.156	-758.785	-710.036	-637.405	-625.504	-625.504	-613.937	-613.937
26.	+	investive Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
27.	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0	0	0
28.	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0	0	0
29.	-	Gezahlte Zinsen	-765.924	-781.294	-773.273	-638.340	-650.240	-651.066	-657.729	-657.729
30.	+/-	Sonstiges	0	0	0	0	0	0	0	0
31.	**=**	**Cashflow aus Finanzierungstätigkeit (Summe 24-30)**	**-1.540.079**	**-655.079**	**4.403.691**	**-1.275.745**	**-1.275.745**	**-1.276.571**	**-1.271.665**	**-1.271.666**
32.	+	zahlungswirksame Veränderungen der Finanzmittelbestände (17+23+31)	-79.955	932.115	4.673.464	-2.802.305	-3.083.004	-1.903.104	-2.101.137	1.059.231
33.	+	Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	5.631.095	4.698.980	25.516	2.827.821	4.356.657	4.730.925	3.671.694	3.671.694
34.	**=**	**Finanzmittelbestand am Ende der Periode**	**5.551.140**	**5.631.095**	**4.698.980**	**25.516**	**1.273.652**	**2.827.821**	**1.570.557**	**4.730.925**

Deckblatt zum Wirtschaftsplan 2025		Eurogress (E 88)						
1. Erfolgsplan	geprüfter JA 2023	WP 2023	WP 2024	WP 2025	WP 2026	WP 2027	WP 2028	Bemerkung
a. Erträge	**5.230.076,96 €**	**4.561.560,00 €**	**5.429.623,72 €**	**6.004.623,72 €**	**6.804.623,72 €**	**7.385.624,72 €**	**7.561.623,72 €**	
Umsatzerlöse (ohne BKZ)	€ 3.509.931,10	2.857.646,00 €	3.725.209,72 €	4.300.209,72 €	5.100.209,72 €	5.681.209,72 €	5.857.209,72 €	Umsatzerlöse; im Laufe des Jahres 2026 Betrieb Neues Kurhaus
Erträge aus Beteiligungen	€1.700.914,19	1.700.914,00 €	1.700.914,00 €	1.700.914,00 €	1.700.914,00 €	1.700.914,00 €	1.700.914,00 €	
Sonstige betriebliche Erträge	€19.231,67	3.000,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €	sonstige bettriebliche Erträge
b. Aufwendungen	**€ 7.880.437,78**	**7.952.600,08 €**	**9.481.999,43 €**	**9.678.380,90 €**	**12.521.605,27 €**	**12.319.771,34 €**	**12.344.877,88 €**	
Materialaufwand	€ 1.666.379,54	1.244.476,00 €	1.604.533,36 €	1.785.533,36 €	2.127.533,36 €	2.236.533,36 €	2.252.533,36 €	Ausweis als Veranstaltungskosten, entwickelt sich analog der Umsatzerlöse; im Laufe des Jahres 2026 Betrieb Neues Kurhaus
Personalaufwand	€ 2.231.605,60	2.503.000,00 €	2.780.000,00 €	2.961.000,00 €	3.432.000,00 €	3.615.000,00 €	3.687.000,00 €	Perso-Kosten Neues Kurhaus ab 2024 (1 Stelle FM)
davon für tariflich Beschäftige	2.231.605,60 €	2.503.000,00 €	2.780.000,00 €	2.961.000,00 €	3.432.000,00 €	3.615.000,00 €	3.687.000,00 €	
davon für Beamte	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	keine Beamten mehr ab 22
Abschreibungen	€ 1.393.070,80	1.390.000,00 €	1.365.000,00 €	1.544.000,00 €	3.419.000,00 €	3.408.000,00 €	3.315.000,00 €	
Zinsaufwand	€ 655.696,39	657.724,08 €	651.066,07 €	638.347,54 €	773.571,91 €	781.737,98 €	766.844,52 €	
Sonstiger betrieblicher Aufwand	€ 1.789.792,37	2.016.000,00 €	2.940.000,00 €	2.710.000,00 €	2.730.000,00 €	2.239.000,00 €	2.284.000,00 €	im Laufe des Jahres 2026 Betrieb "Neues Kurhaus"
davon Verwaltungskostenbeitrag	€ 167.800,00	176.700,00 €	149.000,00 €	192.600,00 €	192.600,00 €	192.600,00 €	192.600,00 €	
Steuern	143.893,08 €	141.400,00 €	141.400,00 €	39.500,00 €	39.500,00 €	39.500,00 €	39.500,00 €	
außerordentlicher Aufwand	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
c. Jahresüberschuß / Jahresfehlbetrag								
Jahresergebnis ohne Bkz	-2.650.360,82 €	-3.391.040,08 €	-4.052.375,71 €	-3.673.757,18 €	-5.716.981,55 €	-4.934.146,62 €	-4.783.254,16 €	
BKZ	€ 1.759.900,00	1.680.200,00 €	2.259.300,00 €	2.862.400,31 €	2.460.800,31 €	2.553.200,31 €	2.553.200,31 €	
Jahresgebnis mit Bkz	€ (890.460,82)	€ (1.710.840,08)	€ (1.793.075,71)	€ (811.356,87)	€ (3.256.181,24)	€ (2.380.946,31)	€ (2.230.053,85)	Differenz aufgrund Rundungsdifferenzen und Ergebnis Borngasse
2. Vermögensplan								
Erstattete Abschreibungen	1.393.070,80 €	1.390.000,00 €	1.365.000,00 €	1.544.000,00 €	3.419.000,00 €	3.408.000,00 €	3.315.000,00 €	
Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	12.887.271,65 €	11.165.000,00 €	17.883.590,91 €	8.527.000,00 €	7.882.000,00 €	220.000,00 €	220.000,00 €	
Auszahlungen für die Tilgung von Darlehen der Stadt Aachen	613.937,00 €	618.359,79 €	625.504,43 €	637.404,55 €	710.035,92 €	758.785,16 €	774.155,53 €	
Einzahlungen aus der Aufnahme von Darlehen bei der Stadt Aachen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.887.000,00 €	885.000,00 €	0,00 €	es werden in 2026 und 2027 Darlehen für das Dach und PV bei der EAB-GmbH (Finanzierung über Sparkasse) aufgenommen
investive Einzahlungen aus Zuschüssen	11.825.534,67 €	10.000.000,00 €	14.550.000,00 €	5.558.000,00 €	7.217.000,00 €	0,00 €	0,00 €	**Übertragung "Neues Kurhaus"**
Saldo	**-282.603,18 €**	**-393.359,79 €**	**-2.594.095,34 €**	**-2.062.404,55 €**	**7.930.964,08 €**	**3.314.214,84 €**	**2.320.844,47 €**	
3. Stellenübersicht								
Tariflich Beschäftigte	33	37	38	42,5	47,5	47,5	47,5	seit 2024 1 Stelle NK (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	33	37	38	42,5	47,5	47,5	47,5	geplante Stellen

4. weitere Angaben	
Angaben zum Jahresabschluss	
Stammkapital	€ 25.564,59
Allgemeine Rücklage	€ 22.847.412,14
Rücklage NK	€ 23.958.112,02
Verlustvortrag	€ -
Jahresfehlbetrag / -überschuss	-2.650.360,82 €
= Stand des Eigenkapitals	**€ 44.180.727,93**
Rückstellungen	**289.289,56 €**
davon Personalrückstellungen	81.723,21 €
davon Steuerrückstellungen	
davon sonstige Rückstellungen	207.566,35 €

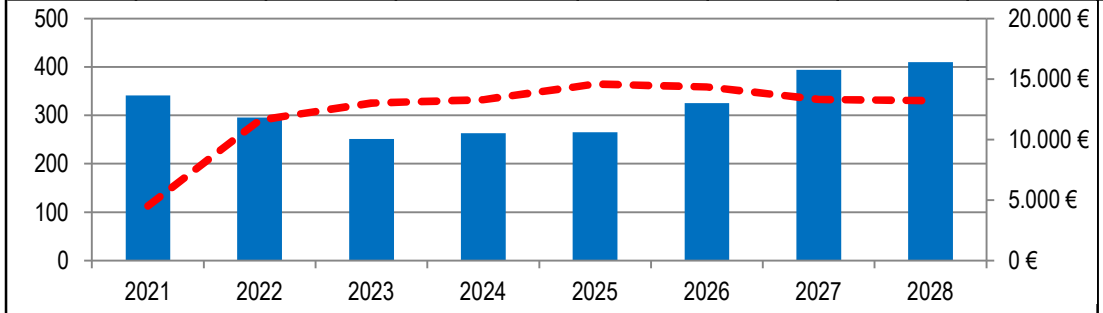
Stadt Aachen, Wirtschaftsplan 2025			zuständiges Dezernat: VI, Herr Hissel
Stellen/VZÄ:	42,50	**Eurogress Aachen (E 88)**	zuständiger Ausschuss: BA Eurogress
Volumen Wirtschaftsplan:	-9.506.000 €		
Ergebnis Wirtschaftsplan:	-3.736.000 €		Betriebsleitung: Frau Wulf / Frau Hennefeld

Beschreibung:	Im Eurogress Aachen werden große nationale und internationale Kongresse abgehalten. Das Eurogress Aachen bietet Raum für eine Vielzahl von Veranstaltungen: Kongresse, Tagungen, Seminare, Konferenzen, Messen, Ausstellungen, Konzerte & Musicals, Theatervorführungen und vieles mehr. Das Eurogress Aachen vermarktet auch das Open Air Gelände Bendplatz Aachen und den Event Bereich im Tivoli Stadion in Aachen.Im Laufe des Jahres 2026 ist mit der Inbetriebnahme des Neuen Kurhauses als weiterer Spielstätte des Eurogress Aachen zu rechnen, Ergebniseffekte werden bereits ab Zeitpuntk der Einlage Mitte 2019 berücksichtigt.	Leistungen:	Das 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:

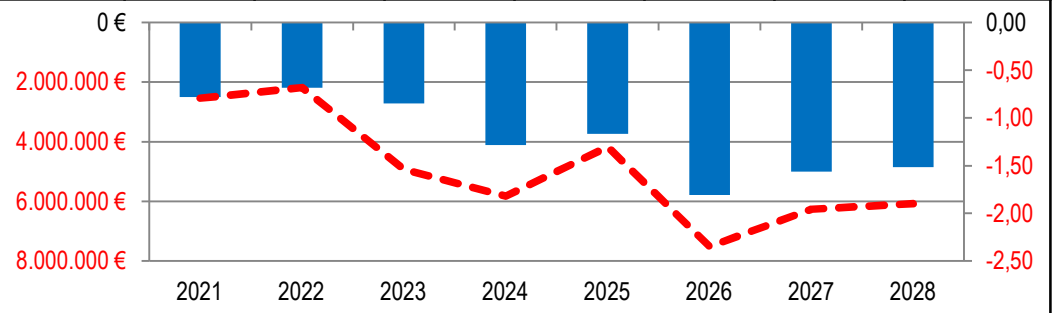
"Anzahl der Veranstaltungen"
"Umsatz (ohne Borngasse) je Veranstaltung im Schnitt" in €

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
341	296	251	262,8	265	325	394	410
4.514	11.603	13.015	13.280	14.581	14.352	13.313	13.224



"Ergebnis (ohne Borngasse)" in €
"Effektivität des Zuschusses (Ergebnis / Zuschuss)"

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-2.502.220	-2.194.822	-2.707.229	-4.112.000	-3.736.000	-5.782.000	-5.002.000	-4.854.000
-0,79	-0,68	-1,54	-1,82	-1,31	-2,35	-1,96	-1,90



DR. HEILMAIER & PARTNER GMBH
WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT
STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT

B e r i c h t

über die Prüfung des Jahresabschlusses
zum 31. Dezember 2023 und des
Lageberichtes für das Wirtschaftsjahr 2023

der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung
der Stadt Aachen

Kulturbetrieb der Stadt Aachen

Ausfertigung Nr.: «Zahl»

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
Karl Nauen Dipl.-Kfm. WP StB
Bastian Willenborg Dipl.-Oec. WP

Leseexemplar v1 10.05.2024

Inhaltsverzeichnis

A. Prüfungsauftrag 1
B. Grundsätzliche Feststellungen 2
I. Stellungnahme zur Lagebeurteilung durch die Betriebsleitung 2
II. Rechtliche, wirtschaftliche und steuerliche Verhältnisse 3
C. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung 4
D. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung 7
I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung 7
1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen 7
2. Jahresabschluss 7
3. Lagebericht 8
II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses 9
1. Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses 9
2. Wesentliche Bewertungsgrundlagen und deren Änderungen 9
3. Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen 9
III. Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage 10
1. Vermögens- und Finanzlage 10
2. Ertragslage 17
E. Feststellungen im Rahmen der Prüfung nach § 53 HGrG 21
F. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks des Abschlussprüfers 22
G. Schlussbemerkung 25

Aus rechentechnischen Gründen können in Tabellen
Rundungsdifferenzen in Höhe von ± einer Einheit (TEUR, %, usw.) auftreten.

Leseexemplar v1 10.05.2024

A n l a g e n

Anlage 1	Bilanz zum 31. Dezember 2023
Anlage 2	Gewinn- und Verlustrechnung 2023
Anlage 3	Anhang für das Geschäftsjahr 2023
Anlage 4	Lagebericht für das Geschäftsjahr 2023
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

Leseexemplar v1 10.05.2024

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

Leseexemplar v1 10.05.2024

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 2023 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 unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e. V. (IDW) festgestellten „Grundsätze ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten“ (IDW PS KMU 7) den nachfolgenden Bericht, dem der von uns geprüfte Jahresabschluss sowie der geprüfte Lagebericht als Anlagen beigefügt sind.

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 2023 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.

Leseexemplar v1 10.05.2024

B. Grundsätzliche Feststellungen

I. Stellungnahme zur Lagebeurteilung durch die Betriebsleitung

8 Die Betriebsleitung hat im Lagebericht (Anlage 4) und im Jahresabschluss (Anlage 1 bis 3), insbesondere im Anhang, die wirtschaftliche Lage des Betriebes beurteilt.

9 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.

10 Der Lagebericht der Betriebsleitung enthält unseres Erachtens folgende Kernaussagen zur wirtschaftlichen Lage und zum Geschäftsverlauf:

- Für das Wirtschaftsjahr 2023 wird ein Jahresüberschuss in Höhe von TEUR 16 (Vorjahr: Jahresfehlbetrag TEUR 995) ausgewiesen.
- Der Wirtschaftsplan 2023 sah ein ausgeglichenes Jahresergebnis in Höhe von TEUR 0 vor. Somit hat sich ein um TEUR 16 besseres Jahresergebnis ergeben.
- Der Zuschuss des Rechtsträgers Stadt Aachen beträgt TEUR 23.088 (Vorjahr: TEUR 20.882).

11 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.
- Weiter wird es innerhalb der externen Bewachungsfirma zu Mehrkosten kommen, die nicht durch Mehreinnahmen gedeckt werden können.
- Ebenso sind fehlende Eintrittsgelder, Verkaufserlöse, Musikschulentgelte und wegfallende Spenden und Zuschüsse ein Risiko für den Betrieb.

12 Zusammenfassend stellen wir fest, dass die Lage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Kulturbetrieb der Stadt Aachen durch die Betriebsleitung im Jahresabschluss und dem Lagebericht

Leseexemplar v1 10.05.2024

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.

13 Die vorstehenden Erläuterungen werden im Abschnitt D. III. dieses Prüfungsberichtes durch analysierende Darstellungen wesentlicher Aspekte der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage ergänzt.

II. Rechtliche, wirtschaftliche und steuerliche Verhältnisse

14 Zu den rechtlichen, wirtschaftlichen und steuerlichen Verhältnissen geben wir in der Anlage 6 dieses Berichts eine Übersicht. Für das Berichtsjahr 2023 haben sich keine Veränderungen ergeben.

Leseexemplar v1 10.05.2024

C. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

15 Im Rahmen des uns erteilten Auftrags haben wir gemäß § 317 HGB die Buchführung, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023 und den Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2023 auf die Einhaltung der einschlägigen gesetzlichen Vorschriften und der sie ergänzenden Bestimmungen der Betriebssatzung geprüft.

16 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).

17 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.

18 Bei unserer Prüfung haben wir auftragsgemäß auch die Vorschriften des § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 HGrG beachtet.

19 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.

20 Unsere Prüfung haben wir in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung vorgenommen.

21 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).

22 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.

Leseexemplar v1 10.05.2024

23 Im Rahmen der Prüfung werden die Nachweise für die Angaben in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt.

24 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).

25 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.

26 Grundlagen der Prüfung waren die Buchhaltungsunterlagen, die Belege, Kontoauszüge und Bestätigungen der Kreditinstitute sowie das Akten- und Schriftgut des Eigenbetriebes.

27 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.

28 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.

29 Ausgehend von unserer Beurteilung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems haben wir bei der Festlegung der weiteren Prüfungshandlungen die Grundsätze der Wesentlichkeit und der Wirtschaftlichkeit beachtet.

30 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.

Leseexemplar v1 10.05.2024

31 Die Stichproben wurden so ausgewählt, dass sie der wirtschaftlichen Bedeutung der einzelnen Posten des Jahresabschlusses Rechnung tragen.

32 Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

33 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.

34 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.

35 Einzelfallprüfungen haben wir in Stichproben durch bewusste Auswahl durchgeführt.

36 Auf die Teilnahme an der Inventur des Vorratsvermögens haben wir aufgrund dessen Unwesentlichkeit verzichtet.

37 Die Forderungen und Verbindlichkeiten wurden durch Saldenlisten sowie entsprechende OP-Listen nachgewiesen.

38 Der Nachweis der übrigen Vermögens- und Schuldposten erfolgte durch Bücher, Verträge sowie sonstige Unterlagen und Belege, wie Kassenbücher, Bankbestätigungen und Bankauszüge.

39 Zur Prüfung des Nachweises der Vermögens- und Schuldposten des Eigenbetriebes haben wir Saldenbestätigungen eingeholt.

40 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.

Leseexemplar v1 10.05.2024

D. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung

I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

41 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

42 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.

43 Die Lohn- und Gehaltsabrechnung erfolgt über die Personalabteilung der Stadt Aachen.

44 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.

45 Die Informationen, die aus den weiteren geprüften Unterlagen entnommen wurden, führen zu einer ordnungsgemäßen Abbildung in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht.

2. Jahresabschluss

46 Der vorliegende Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023 wurde nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung NRW und den handelsrechtlich geltenden Vorschriften für große Kapitalgesellschaften aufgestellt.

Leseexemplar v1 10.05.2024

47 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.

48 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.

49 Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde gemäß § 23 EigVO NRW entsprechend § 275 Abs. 2 HGB nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt.

50 Soweit in der Bilanz oder in der Gewinn- und Verlustrechnung Darstellungswahlrechte bestehen, erfolgen die entsprechenden Angaben weitgehend im Anhang.

51 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.

52 Der Jahresabschluss entspricht damit nach unseren Feststellungen den gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung.

3. Lagebericht

53 Der Lagebericht entspricht in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften.

Leseexemplar v1 10.05.2024

II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses

1. Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses

54 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.

55 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 D. III.

2. Wesentliche Bewertungsgrundlagen und deren Änderungen

56 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

57 Berichtspflichtige Tatsachen aus sachverhaltsgestaltenden Maßnahmen mit wesentlichen Auswirkungen auf die Gesamtaussage des Jahresabschlusses lagen nach dem Ergebnis unserer Prüfungshandlungen im Prüfungszeitraum nicht vor.

Leseexemplar v1 10.05.2024

III. Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

1. Vermögens- und Finanzlage

Bilanzaufbau nach Fristigkeiten

58 In der nachstehenden Übersicht haben wir die nach wirtschaftlichen und finanziellen Gesichtspunkten zusammengefassten Zahlen der Bilanz zum 31. Dezember 2023 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.

59

	31.12.2022 TEUR	31.12.2023 TEUR	+/- Vj. TEUR
Aktiva			
Immaterielle Vermögensgegenstände	32	20	-12
Sachanlagen	87.244	87.196	-48
Langfristig gebundenes Vermögen	**87.276**	**87.216**	**-60**
Vorräte	313	315	+2
Lieferungs- und Leistungsforderungen	311	136	-175
Forderungen Stadt	5.518	3.044	-2.474
Sonstige Vermögengegenstände	863	1.338	+475
Geldmittel	35	36	+1
Rechnungsabgrenzungsposten	13	108	+95
Kurzfristig gebundenes Vermögen	**7.053**	**4.977**	**-2.076**
Gesamtvermögen	**94.329**	**92.193**	**-2.136**

60 Die **Bilanzsumme** hat sich von TEUR 94.329 um TEUR 2.136 auf TEUR 92.193 vermindert. Die wesentlichen Gründe werden nachfolgend erläutert:

61 Das **Anlagevermögen** ist unverändert geprägt durch den hohen Bestand an Kunstwerken (TEUR 84.839; Vorjahr: TEUR 84.779). 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.

62 Die **Anlagenzugänge** des Berichtsjahres 2023 belaufen sich auf TEUR 460. Es handelt sich im Wesentlichen um Kunstwerke (TEUR 60) und Betriebs- und Geschäftsausstattung (TEUR 390). Die **Abschreibungen** auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens belaufen sich auf TEUR 439.

Leseexemplar v1 10.05.2024

63 Das **Umlaufvermögen** hat sich um TEUR 2.171 reduziert und beträgt zum Abschlussstichtag TEUR 4.869.

64 Beim **Vorratsvermögen** handelt es sich um Waren- und Katalogbestände (TEUR 315; Vorjahr: TEUR 313).

65 **Lieferungs- und Leistungsforderungen** belaufen sich auf TEUR 136 (Vorjahr: TEUR 311).

66 Bei den **sonstigen Vermögensgegenständen** (TEUR 1.338; Vorjahr: TEUR 863) handelt es sich im Wesentlichen um Zuschussforderungen, auch bedingt durch den Ausgleich des Jahresfehlbetrages des Wirtschaftsjahres 2022.

67 Die **Geldmittel** zum Abschlussstichtag belaufen sich auf TEUR 36 (Vorjahr: TEUR 35). 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.

Leseexemplar v1 10.05.2024

68 Auf der **Passivseite** ergaben sich folgende wesentliche Veränderungen:

	31.12.2022 TEUR	31.12.2023 TEUR	+/- Vj. TEUR
Passiva			
Stammkapital / Kapitalrücklage	79.322	79.322	0
Gewinnrücklagen	882	882	0
Bilanzgewinn/-verlust	-995	16	+1.011
Bilanzielles Eigenkapital	**79.209**	**80.220**	**+1.011**
Sonderposten für Investitionszuwendungen	6.242	6.222	-20
Wirtschaftliches Eigenkapital	**85.451**	**86.442**	**+991**
Rückstellungen	2.394	2.331	-63
Verbindlichkeiten Stadt	3.397	1.877	-1.520
Lieferungs- und Leistungsverbindlichkeiten	957	434	-523
Sonstige Verbindlichkeiten	917	990	+73
Rechnungsabgrenzungsposten	1.213	119	-1.094
Kurzfristiges Fremdkapital	**8.878**	**5.751**	**-3.127**
Gesamtkapital	**94.329**	**92.193**	**-2.136**

69 Zum 31. Dezember 2023 wird ein **bilanzielles Eigenkapital** in Höhe von TEUR 80.220 (Vorjahr: TEUR 79.209) ausgewiesen.

70 Die Gewinnrücklagen betreffen die Rücklagen für die Erfüllung der satzungsmäßigen Zwecke (TEUR 882; Vorjahr: TEUR 882).

71 Der Jahresüberschuss zum 31. Dezember 2023 beträgt TEUR 16; (Vorjahr: Jahresfehlbetrag: TEUR 995).

72 Die Kapitalrücklage ist mit TEUR 79.322 unverändert.

73 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 123 (Vorjahr: TEUR 95). Im Berichtsjahr 2023 wurden Zuwendungen von TEUR 103 gewährt, davon entfallen TEUR 36 auf Schenkungen.

74 Die **sonstigen Rückstellungen** belaufen sich zum Abschlussstichtag 2023 auf TEUR 2.330 (Vorjahr: TEUR 2.394). Zur Zusammensetzung der Rückstellungen verweisen wir auf die Anlage 7.

75 Die **Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen** belaufen sich zum 31. Dezember 2023 auf TEUR 434 (Vorjahr: TEUR 957).

Leseexemplar v1 10.05.2024

76 In den **sonstigen Verbindlichkeiten** sind Verbindlichkeiten aus noch nicht verwendeten Spendenmitteln in Höhe von TEUR 804 (Vorjahr: TEUR 806) enthalten.

77 **Anlage 7** enthält – über den Anhang und die obigen Erläuterungen hinaus – weitere Aufgliederungen und Erläuterungen der Posten der Bilanz.

Leseexemplar v1 10.05.2024

Kennzahlen zur Vermögens- und Finanzlage

78 Die Vermögens- und Finanzlage soll im Folgenden anhand von Kennzahlen zur Vermögens- und Kapitalstruktur sowie durch Kennzahlen zur Finanz- und Liquiditätsstruktur dargestellt werden.

	31.12.2022 TEUR	31.12.2023 TEUR
Anlagevermögen	87.276	87.216
Gesamtvermögen	94.329	92.193
Anlagenintensität	**92,5%**	**94,6%**
Wirtschaftliches Eigenkapital	85.451	86.442
Gesamtkapital	94.329	92.193
Eigenkapitalquote	**90,6%**	**93,8%**
Wirtschaftliches Eigenkapital	85.451	86.442
Anlagevermögen	87.276	87.216
Anlagendeckungsgrad I	**97,9%**	**99,1%**
Kurzfristige Mittel	7.053	4.977
Kurzfristige Schulden	8.878	5.751
Unterdeckung	**-1.825**	**-774**
Liquidität 2. Grades	**79,4%**	**86,5%**

79 Die Kennzahlen zur Vermögens- und Finanzlage zeigen Folgendes:

- Die **Anlagenintensität** beträgt zum Bilanzstichtag 2023 94,6% 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 93,8% (Vorjahr: 90,6%).

Leseexemplar v1 10.05.2024

- 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 99,1% (Vorjahr: 97,9%).

- Die **Liquidität 2. Grades** beträgt 86,5% (Vorjahr: 79,4%).

Leseexemplar v1 10.05.2024

Kapitalflussrechnung

80 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.

81

	2022	2023
	TEUR	TEUR
Jahresergebnis	-995	16
Abschreibungen	448	439
Verlust aus Anlagenabgängen	0	81
Zinserträge / Zinsaufwendungen	87	66
Auflösung Investitionszuschüsse	-95	-123
Ertragsteueraufwand / -ertrag	0	3
Ertragsteuerzahlungen	-1	-3
Veränderung Vorräte	15	-2
Veränderung Forderungen	-1.778	2.176
Veränderung aktive Rechnungsabgrenzung	138	-97
Veränderung Rückstellungen	49	-64
Veränderung Verbindlichkeiten	1.716	-1.970
Veränderung passive Rechnungsabgrenzung	145	-1.094
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	**-270**	**-571**
Anlagenzugänge	-300	-460
Einzahlungen aus Anlagenabgängen	0	0
Cashflow aus Investitionstätigkeit	**-300**	**-460**
Einlage Trägerkörperschaft	640	996
Gezahlte Zinsen	-86	-66
Zugang Investitionszuschüsse	25	103
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	**579**	**1.033**
Veränderung Finanzmittelfonds	**8**	**1**
Finanzmittelfonds 1.1.	26	34
Finanzmittelfonds 31.12.	**34**	**35**

82 Der **Finanzmittelbestand** hat sich um TEUR 1 auf TEUR 35 erhöht.

83 Der **Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit** ist mit TEUR 571 negativ (Vorjahr: - TEUR 270).

84 Dem Cashflow aus **Investitionstätigkeit** (- TEUR 460; Vorjahr: - TEUR 300) steht ein Cashflow aus **Finanzierungstätigkeit** von TEUR 1.033 (Vorjahr: TEUR 597) gegenüber.

Leseexemplar v1 10.05.2024

2. Ertragslage

85 Im Folgenden erläutern wir unter Gegenüberstellung der Zahlen des Berichtsjahres und der beiden Vorjahre eine Erfolgsrechnung nach betriebswirtschaftlichen Gesichtspunkten für den Gesamtbetrieb.

	2022	2023	+/-Vj.
	TEUR	TEUR	TEUR
Umsatzerlöse	2.947	2.712	-235
Sonstige betriebliche Erträge	24.033	25.396	+1.363
Bestandsveränderungen	-15	2	+17
Betriebserträge	**26.965**	**28.110**	**+1.145**
Personalaufwand	-12.801	-13.496	-695
Abschreibungen	-487	-449	+38
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-14.585	-14.080	+505
Betriebsaufwendungen	**-27.873**	**-28.025**	**-152**
Betriebsergebnis	**-908**	**85**	**+993**
Finanzergebnis	-87	-66	+21
Ertragsteuern	0	-3	-3
Jahresfehlbetrag	**-995**	**16**	**+1.011**

86 **Anlage 7** enthält - über den Anhang und die nachstehenden Erläuterungen hinaus - weitere Aufgliederungen und Erläuterungen der Posten der Gewinn- und Verlustrechnung.

87 Für das Wirtschaftsjahr 2023 wird ein Jahresüberschuss von TEUR 16 (Vorjahr: Jahresfehlbetrag TEUR 995) ausgewiesen.

88 Die wesentlichen Ertrags- und Aufwandsposten haben sich wie folgt entwickelt:

Leseexemplar v1 10.05.2024

89 Die **Umsatzerlöse** haben sich um TEUR 235 auf TEUR 2.712 vermindert. Im Einzelnen ergab sich folgende Entwicklung:

	2022	2023	+/-Vj.
	TEUR	TEUR	TEUR
Eintrittsgelder	623	713	+90
Vermietung und Verpachtung	642	261	-381
Verkäufe Museumsshop	41	50	+9
Teilnehmerentgelte Veranstaltungen, Musikschule	1.452	1.494	+42
Stadtbibliothek	150	177	+27
Pachteinnahmen	9	0	-9
Sonstige Umsatzerlöse	30	17	-13
	2.947	2.712	-235

90 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:

	2022	2023	+/-Vj.
	TEUR	TEUR	TEUR
Zuschuss des Rechtsträgers	20.882	23.088	+2.206
Andere Zuschüsse	1.663	1.018	-645
Spenden	568	252	-316
Erträge Auflösung Sonderposten	95	123	+28
Erträge Corona Hilfe	0	0	0
Kostenerstattungen u.a.	51	47	-4
Verwaltungsgebühren	17	25	+8
Tilgungszuschüsse	20	0	-20
Erträge Auflösung Rückstellungen	549	730	+181
übrige Erträge	188	113	-75
	24.033	25.396	+1.363

91 Bei den übrigen Erträgen handelt es sich im Wesentlichen um Kostenerstattungen.

92 Die **Personalaufwendungen** belaufen sich zum Bilanzstichtag auf TEUR 13.497 (Vorjahr: TEUR 12.801).

93 Die **Abschreibungen** betragen TEUR 449 (Vorjahr: TEUR 487). Von dem Gesamtbetrag entfallen TEUR 439 auf Abschreibungen des Anlagevermögens und TEUR 10 auf Abschreibungen des Umlaufvermögens.

Leseexemplar v1 10.05.2024

94 Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** sind um TEUR 505 auf TEUR 14.080 reduziert. Wesentliche Positionen haben sich wie folgt entwickelt:

	2022	2023	+/-Vj.
	TEUR	TEUR	TEUR
Mieten einschl. Nebenkosten	4.186	4.176	-10
Ausstellungen	1.444	1.398	-46
Gebäude und Räume	1.542	838	-704
Verwaltungskostenbeitrag	797	733	-64
IT Kosten	772	1.024	+252
Zuwendungen KASTE	775	912	+137
Honorare	478	561	+83
Kulturelle Veranstaltungen	866	885	+19
Reinigungskosten	494	507	+13
Servicedienst	563	573	+10
Kommunikation und Information	645	272	-373
Beschaffungskosten	245	241	-4
Unterhaltung der Sammlungen	206	230	+24
Bewegliche Einrichtungen	414	126	-288
Versicherungen	215	133	-82
Transportkosten	77	96	+19
Bewachung	257	279	+22
Reisekosten, Fortbildung	106	102	-4
Pädagogik	30	17	-13
Portokosten	36	37	+1
Fachmedien	24	25	+1
Museumsshop	11	17	+6
Repräsentationskosten	21	31	+10
Übrige Aufwendungen	381	867	+486
	14.585	14.080	-505

Leseexemplar v1 10.05.2024

Kennzahlen zur Ertragslage

95 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:

	2022	2023
	TEUR	TEUR
Betriebserträge	26.965	28.110
abzüglich Zuschüsse Rechtsträgers	-20.882	-23.088
	6.083	5.022
Betriebsaufwendungen	-27.873	-28.025
	-21.790	-23.003
Aufwandsdeckungsgrad	**21,8%**	**17,9%**

Spartenergebnisse

96 Die Spartenergebnisse haben sich in den letzten zwei Jahren wie folgt entwickelt:

	2022	2023	+/-Vj.
	TEUR	TEUR	TEUR
Städtische Museen	-75	76	+151
Ludwig Forum für Internationale Kunst	-99	-122	-23
Stadtarchiv	28	-93	-121
Veranstaltungsmanagement	-30	-49	-19
Musikschule	-194	-97	+97
Depot	-190	-81	+109
Dürer - Karl V- Künstlerreisen	-91	0	+91
Stadtbibliothek	-82	-139	-57
Route Charlemagne	-188	-107	+81
Barockfabrik	-7	48	+55
Museumsdienste	-37	41	+78
Kulturservice	-30	539	+569
	-995	16	+1.011

Leseexemplar v1 10.05.2024

E. Feststellungen im Rahmen der Prüfung nach § 53 HGrG

97 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.

98 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.

99 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.

Leseexemplar v1 10.05.2024

F. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks des Abschlussprüfers

100 Nach dem Ergebnis unserer Prüfung erteilen wir der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung der Stadt Aachen Kulturbetrieb der Stadt Aachen für den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023 und den Lagebericht für das Geschäftsjahr 2023 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 31.12.2023 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 01.01.2023 bis zum 31.12.2023 – 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-

Leseexemplar v1 10.05.2024

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 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 aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als das Risiko, dass aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieses Systems der Gesellschaft 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.

Leseexemplar v1 10.05.2024

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 im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen."

Leseexemplar v1 10.05.2024

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 2023 und des Lageberichts für das Wirtschaftsjahr 2023 erstatten wir in Übereinstimmung mit § 321 HGB unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten des Instituts der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V., Düsseldorf (IDW PS KMU 7).

102 Der von uns mit Datum 13. Mai 2024 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 13. Mai 2024

Dr. Heilmaier & Partner GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

ppa. Dipl.-Kfm. Kempkens
Wirtschaftsprüfer

Leseexemplar v1 10.05.2024

A N L A G E N

Leseexemplar v1 10.05.2024

Bilanz zum 31. Dezember 2023

AKTIVA	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
-. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	20.474,68	31.913,00
II. Sachanlagen		
1. Kunstgegenstände	84.838.559,51	84.779.029,00
2. Technische Anlagen und Maschinen	66.275,01	98.366,43
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.291.467,28	2.366.571,77
	87.196.301,80	87.243.967,20
	87.216.776,48	87.275.880,20
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
-. Fertige Erzeugnisse und Waren	314.891,14	313.341,07
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	135.937,90	310.834,91
2. Forderungen gegenüber der Stadt Aachen und anderen Eigenbetrieben	3.043.436,87	5.518.774,59
3. Sonstige Vermögensgegenstände	1.337.475,51	862.960,05
	4.516.850,28	6.692.569,55
III. Kassenbestand	35.604,24	34.563,31
	4.867.345,66	7.040.473,93
C. Rechnungsabgrenzungsposten	108.443,51	12.784,90
	92.192.565,65	94.329.139,03

PASSIVA	31.12.2023 EUR	31.12.2022 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	882.138,18	882.138,18
IV. Jahresüberschuss / -fehlbetrag	15.689,57	-995.288,25
	80.219.983,73	79.209.005,91
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen	6.222.137,67	6.242.254,58
C. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	312,00	312,00
2. Sonstige Rückstellungen	2.330.096,19	2.393.547,10
	2.330.408,19	2.393.859,10
D. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	434.290,44	957.084,94
2. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Aachen und anderen Eigenbetrieben	1.877.060,81	3.396.991,06
3. Sonstige Verbindlichkeiten	990.152,81	917.217,04
davon aus Steuern: EUR 79.696,74 (Vj: EUR 79.618,21)		
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 0,00 (Vj: EUR 0,00)		
	3.301.504,06	5.271.293,04
E. Rechnungsabgrenzungsposten	118.532,00	1.212.726,40
	92.192.565,65	94.329.139,03

Leseexemplar v1 10.05.2024

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023

		2023	2022
		EUR	EUR
1.	Umsatzerlöse	2.711.536,37	2.946.612,16
2.	Erhöhung der Bestandes an unfertigen Leistungen	1.550,07	-14.590,07
3.	Sonstige betriebliche Erträge	25.396.368,60	24.032.910,02
4.	Personalaufwand		
	a) Löhne und Gehälter	-10.520.263,93	-9.722.896,67
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-2.976.328,31	-3.078.039,20
	davon für Altersversorgung: EUR 870.238,86 (Vj: EUR 1.039.009,89)		
		-13.496.592,24	-12.800.935,87
5.	Abschreibungen		
	a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögen und Sachanlagen	-438.653,93	-448.239,31
	b) Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	-10.019,54	-39.235,64
		-448.673,47	-487.474,95
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	-14.079.696,23	-14.585.234,81
7.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-66.000,00	-86.574,34
8.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-2.803,53	-0,39
9.	Jahresüberschuss / -fehlbetrag	15.689,57	-995.288,25

Leseexemplar v1 10.05.2024

Anhang für das Geschäftsjahr 2023

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 2023 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.

Leseexemplar v1 10.05.2024

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 56.241.433 € sowie des Ludwig Forums für Internationale Kunst in Höhe von 14.272.392 € 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 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 31.12.2023 beträgt 2.410.610,74 €.

Zugänge Kunstgegenstände:

Suermondt-Ludwig-Museum

1.	Kunstwerk Aachener Dächer	800,00 €

Ludwig Forum für Internationale Kunst

1.	Hier 40.000 km Schilder (Timm Ullrichs)	10.000,00 €
2.	Grafik Deep Station II – Donna Dennis	750,00 €
3.	Werke Julia Schwer „SECURITY BY JULIA“	2.100,00 €
4.	Videokunstsammlung der Stadt Aachen – Keren Cytter	2.450,00 €
5.	Aquatintaradierungen Margit Palme	20.000,00 €

Route Charlemagne

1.	karolingischer Denar	5.000,00 €
2.	Gemälde Johann Baptist	4.080,51 €
3.	Zeichnung Kupferstich	1.010,00 €
4.	Diverse Exponate	1.500,00 €

Leseexemplar v1 10.05.2024

Weitere		
1.	Bronze Skulptur Hasenclever	11.840,00 €
Summe Zugänge:		**59.530,51 €**

Umlaufvermögen

2. Vorräte
Diese Position weist den Bestand an Katalogen, Postern, Postkarten, Eigenprodukten und zugekauften Waren in den Museumsshops per 31.12.2023 mit einem Wert von insgesamt 314.891,14 € aus.

3. Forderungen gegenüber der Stadt Aachen und anderen Eigenbetrieben
Die Forderungen gegenüber der Stadt Aachen und anderen Eigenbetrieben betragen 3.043.436,87 € 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 215.858,06 € bewilligte Zuschüsse. Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen betragen 135.937,90 €.

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 35.604,24 € enthalten.

6. Rechungsabgrenzungsposten
In Höhe von 108.443,51 € hat der Kulturbetrieb Ausgaben getätigt, die dem Folgejahr als Aufwand zuzurechnen sind.

Leseexemplar v1 10.05.2024

Eigenkapital

7. Stammkapital

Das Stammkapital beträgt 1,00 €.
Es besteht aus dem ersten Stammkapital gem. § 16 der Betriebssatzung.

8. Kapitalrücklage

Anfangsbestand zum 01.01.2023	79.322.154,98 €
Endbestand zum 31.12.2023	79.322.154,98 €

Gesamterträge 2023	28.109.455,04 €
Gesamtaufwendungen 2023	- 28.093.765,47 €
Jahresüberschuss zum 31.12.2023	15.689,57 €

9. 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 4.668.304,66 € ausgewiesen.
Des Weiteren sind unter dieser Bilanzposition Investitionszuschüsse für abnutzbares Anlagevermögen in Höhe von 239.617,30 € vermerkt, Schenkungen für abnutzbares Anlagevermögen sind in Höhe von 2.749,75 € zu vermerken. Entsprechend der jährlichen Abschreibung für Anlagevermögen werden die Sonderposten aufgelöst.

10. Steuerrückstellungen

Zum 31.12.2023 ergibt sich ein Saldo in Höhe von 312,00 € für Steuerrückstellungen.

11. 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.

Leseexemplar v1 10.05.2024

Sonstige Rückstellungen								
	Stand am 31.12.2022	Inanspruchnahme	Auflösung	Auflösung nicht ertrags-wirksam	Zuführung	Aufzinsung	Abzinsung	Stand am 31.12.2023
Bezeichnung	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
Jahresabschlusskosten und Steuerbilanz ab 2022 inkl. GPA und Veröffentlichung	18.850,00	14.280,00			19.750,00			24.320,00
GDPdU Extrakt	595,00		595,00		595,00			595,00
Steuerbilanz								
- 2021	2.975,00	2.975,00						0,00
Personal								
Überstunden und Urlaub	322.381,52	325.969,16	9.771,17		391.723,37			378.364,56
Jugendkulturfonds 2019	274,86							274,86
Jugendkulturfonds 2023	0,00				2.000,00			2.000,00
Kaste 2019	8.050,00							8.050,00
Kaste 2020	60.334,77		34.484,77					25.850,00
Kaste 2021	53.700,00	10.000,00	18.300,00					25.400,00
Kaste Corona 2021	103.420,00		38.157,00					65.263,00
Kaste 2022	84.857,33	6.500,00	30.607,33					47.750,00
Kaste 2023	0,00				163.626,39			163.626,39
Kunstpreis Aachen 2019	4.000,00							4.000,00
Euregio Schüler-Schüler-Literaturpreis 2022	2.000,00	2.000,00						0,00
Euregio Schüler-Schüler-Literaturpreis 2023	0,00				4.000,00			4.000,00
Rückforderung Schrittmacherfestival	45.009,28	43.305,67	1.703,61		3.496,74			3.496,74
Rückzahlung Plattform Aachen	271,63							271,63
Rückzahlung Lust der Täuschung	15.000,00							15.000,00
RFID Rückzahlung Mittelabruf 2020	10.000,00		10.000,00					0,00
evtl. Zuschussrückforderungen Dürer Trias	568.940,00	15.000,00	450.000,00					103.940,00
Stadtglühen 2022	317.245,12	152.912,20						164.332,92
Stadtglühen 2023	0,00				169.269,79			169.269,79
ausstehende offene Vorgänge	510.349,86	73.892,64	50.090,66		382.930,62			769.297,18
ausstehende Rechnungen	265.292,73	86.698,00	86.695,90		263.095,29			354.994,12
Insgesamt:	**2.393.547,10**	733.532,67	730.405,44		1.400.487,20	0,00	0,00	**2.330.096,19**

Leseexemplar v1 10.05.2024

Verbindlichkeiten

12. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen
Die Verbindlichkeiten in Höhe von insgesamt 3.301.504,06 € beinhalten neben den Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung (434.290,44 €) auch Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Aachen und anderen Eigenbetrieben von insgesamt 1.877.060,81 €.

Verbindlichkeiten mit einer Laufzeit von mehr als einem Jahr sind nicht enthalten.

13. Sonstige Verbindlichkeiten
Bestehen in Höhe von 990.152,81 € und setzen sich aus den Verbindlichkeiten aus Lohn- und Gehalt, Künstlersozialabgaben, Kautionen, Umsatzsteuer und aus noch nicht verwendeten Spenden und Zuschüssen zusammen.

14. Rechungsabgrenzungsposten
Der passive Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 118.532,00 € bezieht sich auf vorzeitige Einnahmen für Nutzungen und Veranstaltungen in 2024.

Leseexemplar v1 10.05.2024

GEWINN- und VERLUSTRECHNUNG

15. Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse des Berichtsjahres in Höhe von 2.711.536,37 € setzen sich wie folgt zusammen:

Zusammensetzung

	EUR
Teilnehmerentgelte Veranstaltungen, Musikschule	1.493.837,23 €
Eintrittsgelder	713.123,44 €
Stadtbibliothek	176.754,17 €
Vermietung und Verpachtung	260.703,24 €
Verkäufe Museumsshop	49.997,28 €
Pachteinnahmen	0,00 €
Sonstige Umsatzerlöse	17.121,01 €
	2.711.536,37 €

16. Warenbestandsveränderungen

Der Bestand an Katalogen, Postern, Postkarten, eigenen und zugekauften Artikeln in den Museumsshops steigerte sich per 31.12.2023 um 1.550,07 € 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.

17. Sonstige betriebliche Erträge

Unter den sonstigen betrieblichen Erträgen ist der Zuschuss des Rechtsträgers, der Stadt Aachen in Höhe von 23.087.850,00 € und weitere echte Zuschüsse des Bundes, Landes und privater Institutionen in Höhe von 1.018.282,58 € ausgewiesen. Weiterhin weist diese Position zweckgebundene Spenden und Zuschüsse in Höhe von 251.692,99 € aus. In Höhe von 47.328,20 € sind ergänzend weitere diverse kleinere Erträge aus Leihgebühren, Versicherungserstattungen und Kostenerstattungen etc. vermerkt.
Verwaltungsgebühren und übrige sonstige betriebliche Erträge sind in Höhe von 137.405,57 € ausgewiesen, Auflösung von Rückstellungen sind in Höhe von 730.405,44 € vermerkt und die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von 123.403,82 €.

18. Personalaufwand

Der Aufwand für Personal beträgt für das Jahr 2023 insgesamt 13.496.592,24 €. Darin enthalten sind 9.768.819,25 € für tariflich Beschäftigte mit Sozialabgaben in Höhe von 1.923.084,60 €, Beamtenbezüge in Höhe von 695.461,64 € mit Zuführung zu Beihilferückstellungen in Höhe von 24.978,00 € und Pensionsrückstellungen in Höhe von 180.686,00 €, Zusatzversorgungskosten in Höhe von 689.552,86 € sowie sonstige Personalkosten in Höhe von 93.862,02 €. Für Überstunden und Urlaub wurden 55.983,04 € als Aufwand vermerkt.

Leseexemplar v1 10.05.2024

19. Abschreibungen
Die Abschreibungen im Wirtschaftsjahr 2023 betragen 448.673,47 € und entfallen in Höhe von 438.653,93 € auf das Anlagevermögen. Die Wirtschaftsgüter werden linear abgeschrieben. In Höhe von 10.019,54 € wurden Altforderungen auf Lieferungen und Leistungen abgeschrieben.

20. Sonstige betriebliche Aufwendungen
Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen belaufen sich im Berichtsjahr 2023 auf 13.516.903,83 €. Sie enthalten Veranstaltungs-, Betriebs- und Verwaltungsaufwand sowie Versicherungen, Beiträge und sonstige Gemeinkosten.
Die Kosten für die Prüfung des Jahresabschlusses und der Steuerbilanz sind mit 18.750,00 € berücksichtigt. Davon entfallen 14.280,- € auf die Prüfung durch den Abschlussprüfer und 4.470,- € auf Beratungsleistungen.

21. Periodenfremde Aufwendungen
Die periodenfremden Aufwendungen belaufen sich im Jahr 2023 auf 0,00 €.

22. Periodenfremde Erträge
Im Berichtsjahr belaufen sich die periodenfremden Erträge auf 0,00 €.

23. 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.

24. Jahresergebnis
Der Jahresüberschuss beträgt 15.689,57 €.

Leseexemplar v1 10.05.2024

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 01.01.2023 bis zum 31.12.2023 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 127.967,75 €.
Im Jahr 2023 betrugen die Bezüge für Frau Irit Tirtey 78.061,28 €.

Personal:
Im Jahr 2023 beschäftigt der Kulturbetrieb 278 Mitarbeiter, davon 267 Angestellte und 11 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 folgenden Mitgliedern:

Ratsmitglieder:	Herr Tobias Benedikt Tillmann (Ausschussvorsitzender)
	Frau Silke Bergs (stv. Ausschussvorsitzende)
	Frau Ellen Begolli
	Frau Andrea Derichs
	Herr Hermann Josef Pilgram
	Frau Hilde Scheidt
	Frau Dr. Margarethe Schmeer

Leseexemplar v1 10.05.2024

Sachkundige Bürger:	Frau Aida Beslagic-Lohe Frau Ruth Crumbach-Trommler Frau Marlies Diepelt Herr Philippe Driessen Herr Nils Kaletsch Frau Ute Piwowarsky Frau Alina Cohnen
Seniorenbeirat:	Frau Erika Monnartz Herr Günter Behner
Integrationsbeirat:	Frau Marie-Jose Schlösser-Al-Janabi

D.
Angaben zum Jahresergebnis

Entwicklung

Der Jahresfehlbetrag des Wirtschaftsjahres 2022 in Höhe von 995.228,25 € wurde durch die Übernahme des Rechtsträgers ausgeglichen.

Der Jahresüberschuss des Berichtsjahres 2023 beläuft sich auf 15.689,57 € und wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Aachen, den 10.05.2024

Leseexemplar v1 10.05.2024

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023
für den Geschäftsbereich Städtische Museen

			2023	Vergleich 2022
		EUR	EUR	EUR
1.	Umsatzerlöse		57.443,88	42.894,03
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		-302,12	-5.784,78
3.	Sonstige betriebliche Erträge		2.140.782,41	2.023.159,73
4.	Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter	-613.523,01		-612.951,74
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-159.771,83		-185.805,01
			-773.294,84	-(798.756,75)
5.	Abschreibungen			
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs	-64.282,81		-43.207,13
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten	-33,50		0,00
			-64.316,31	-(43.207,13)
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen		-1.284.729,59	-1.293.298,08
7.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	0,00
8.	**Ergebnis vor Steuern**		**75.583,43**	**-74.992,98**
	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0,00	0,00
9.	**Ergebnis nach Steuern**		**75.583,43**	**-74.992,98**
10.	**Jahresüberschuss (Vj. Jahresfehlbetrag)**		**75.583,43**	**-74.992,98**

Leseexemplar v1 10.05.2024

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023
für den Geschäftsbereich Ludwig Forum für Internationale Kunst

			2023	Vergleich 2022
		EUR	EUR	EUR
1.	Umsatzerlöse		58.485,80	66.190,54
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		14.971,94	7.631,06
3.	Sonstige betriebliche Erträge		3.590.855,61	3.676.802,77
4.	Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter	-648.699,27		-615.812,26
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-168.669,33		-181.994,48
			-817.368,60	-(797.806,74)
5.	Abschreibungen			
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs	-55.720,47		-54.693,40
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten	-13,10		-32,22
			-55.733,57	-(54.725,62)
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen		-2.912.776,62	-2.976.502,60
7.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	-20.574,34
8.	**Ergebnis vor Steuern**		**-121.565,44**	**-98.984,93**
	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0,00	0,00
9.	**Ergebnis nach Steuern**		**-121.565,44**	**-98.984,93**
10.	**Jahresfehlbetrag**		**-121.565,44**	**-98.984,93**

Leseexemplar v1 10.05.2024

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023
für den Geschäftsbereich Route Charlemagne

			2023	Vergleich 2022
		EUR	EUR	EUR
1.	Umsatzerlöse		506.500,60	429.879,42
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		-10.938,25	-13.489,76
3.	Sonstige betriebliche Erträge		2.471.008,98	2.267.485,52
4.	Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter	-665.239,10		-629.617,83
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-182.348,97		-174.738,28
			-847.588,07	-(804.356,11)
5.	Abschreibungen			
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs	-113.865,27		-158.878,12
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten	-9.698,25		-37,81
			-123.563,52	-(158.915,93)
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen		-2.036.815,19	-1.843.084,77
7.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-66.000,00	-66.000,00
8.	**Ergebnis vor Steuern**		**-107.395,45**	**-188.481,63**
	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0,00	0,00
9.	**Ergebnis nach Steuern**		**-107.395,45**	**-188.481,63**
10.	**Jahresfehlbetrag**		**-107.395,45**	**-188.481,63**

Leseexemplar v1 10.05.2024

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023
für den Geschäftsbereich Museumsdienste

			2023	Vergleich 2022
		EUR	EUR	EUR
1.	Umsatzerlöse		132.240,79	113.208,92
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00
3.	Sonstige betriebliche Erträge		626.338,46	537.678,87
4.	Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter	-375.387,76		-351.987,72
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-96.974,04		-107.213,75
			-472.361,80	-(459.201,47)
5.	Abschreibungen			
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs	-3.215,46		-1.723,05
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten	-0,29		0,00
			-3.215,75	-(1.723,05)
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen		-242.351,58	-227.382,16
7.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	0,00
8.	**Ergebnis vor Steuern**		**40.650,12**	**-37.418,89**
	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0,00	0,00
9.	**Ergebnis nach Steuern**		**40.650,12**	**-37.418,89**
10.	**Jahresüberschuss (Vj. Jahresfehlbetrag)**		**40.650,12**	**-37.418,89**

Leseexemplar v1 10.05.2024

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023
für den Geschäftsbereich Veranstaltungsmanagement

			2023	Vergleich 2022
		EUR	EUR	EUR
1.	Umsatzerlöse		101.042,40	114.822,30
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00
3.	Sonstige betriebliche Erträge		1.979.927,05	1.868.767,81
4.	Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter	-323.438,95		-285.337,35
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-103.512,89		-53.479,60
			-426.951,84	-(338.816,95)
5.	Abschreibungen			
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs	-1.187,95		-959,03
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00		-2,00
			-1.187,95	-(961,03)
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen		-1.701.737,39	-1.673.522,78
7.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	0,00
8.	**Ergebnis vor Steuern**		**-48.907,73**	**-29.710,65**
	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0,00	0,00
9.	**Ergebnis nach Steuern**		**-48.907,73**	**-29.710,65**
10.	**Jahresfehlbetrag**		**-48.907,73**	**-29.710,65**

Leseexemplar v1 10.05.2024

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023
für den Geschäftsbereich Musikschule

			2023	Vergleich 2022
		EUR	EUR	EUR
1.	Umsatzerlöse		1.376.245,44	1.349.441,17
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00
3.	Sonstige betriebliche Erträge		2.324.279,88	1.999.968,33
4.	Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter	-2.023.858,70		-1.873.915,76
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-579.502,96		-560.727,11
			-2.603.361,66	-(2.434.642,87)
5.	Abschreibungen			
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs	-55.604,87		-8.580,92
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00		0,00
			-55.604,87	-(8.580,92)
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen		-1.138.810,95	-1.100.362,07
7.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	0,00
8.	**Ergebnis vor Steuern**		**-97.252,16**	**-194.176,36**
	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0,00	0,00
9.	**Ergebnis nach Steuern**		**-97.252,16**	**-194.176,36**
10.	**Jahresfehlbetrag**		**-97.252,16**	**-194.176,36**

Leseexemplar v1 10.05.2024

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023
für den Geschäftsbereich Stadtbibliothek

			2023	Vergleich 2022
		EUR	EUR	
1.	Umsatzerlöse		178.206,17	149.768,12
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00
3.	Sonstige betriebliche Erträge		4.416.061,25	4.599.294,81
4.	Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter	-2.334.940,77		-2.298.553,33
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-660.538,59		-596.895,01
			-2.995.479,36	-(2.895.448,34)
5.	Abschreibungen			
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs	-88.310,50		-90.367,81
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten	-37,80		0,00
			-88.348,30	-(90.367,81)
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen		-1.648.346,55	-1.844.737,83
7.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	0,00
8.	**Ergebnis vor Steuern**		**-137.906,79**	**-81.491,05**
	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0,00	0,00
9.	**Ergebnis nach Steuern**		**-137.906,79**	**-81.491,05**
10.	**Jahresfehlbetrag**		**-137.906,79**	**-81.491,05**

Leseexemplar v1 10.05.2024

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023
für den Geschäftsbereich Stadtarchiv

			2023	Vergleich 2022
		EUR	EUR	EUR
1.	Umsatzerlöse		3.166,58	5.269,49
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00
3.	Sonstige betriebliche Erträge		1.638.702,02	2.006.086,27
4.	Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter	-840.717,14		-922.365,19
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-257.047,95		-136.073,82
			-1.097.765,09	-(1.058.439,01)
5.	Abschreibungen			
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs	-23.979,46		-15.589,18
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten	-84,55		-160,00
			-24.064,01	-(15.749,18)
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen		-612.737,77	-909.120,20
7.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	0,00
8.	**Ergebnis vor Steuern**		**-92.698,27**	**28.047,37**
	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0,00	0,00
9.	**Ergebnis nach Steuern**		**-92.698,27**	**28.047,37**
10.	**Jahresfehlbetrag (Vj. Jahresüberschuss)**		**-92.698,27**	**28.047,37**

Leseexemplar v1 10.05.2024

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023
für den Geschäftsbereich Barockfabrik

			2023	Vergleich 2022
		EUR	EUR	EUR
1.	Umsatzerlöse		25.509,18	23.335,80
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00
3.	Sonstige betriebliche Erträge		285.464,45	223.400,00
4.	Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter	0,00		-26.919,38
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	0,00		-7.579,83
			0,00	-(34.499,21)
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		-262.031,48	-218.566,10
7.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	0,00
8.	**Ergebnis vor Steuern**		**47.791,87**	**-7.479,79**
	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0,00	0,00
9.	**Ergebnis nach Steuern**		**47.791,87**	**-7.479,79**
10.	**Jahresüberschuss (Vj. Jahresfehlbetrag)**		**47.791,87**	**-7.479,79**

Leseexemplar v1 10.05.2024

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023
für den Geschäftsbereich Depot Talstraße

			2023	Vergleich 2022
		EUR	EUR	EUR
1.	Umsatzerlöse		0,00	423.865,96
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00
3.	Sonstige betriebliche Erträge		0,00	117.805,00
4.	Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter	0,00		-85.140,09
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	0,00		-25.817,96
			0,00	-(110.958,05)
5.	Abschreibungen			
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs	-527,31		-24.435,28
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00		0,00
			-527,31	-(24.435,28)
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen		-80.876,08	-596.020,14
7.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	0,00
8.	**Ergebnis vor Steuern**		**-81.403,39**	**-189.742,51**
	Steuer vom Einkommen und vom Ertrag		0,00	0,00
9.	**Ergebnis nach Steuern**		**-81.403,39**	**-189.742,51**
10.	**Jahresfehlbetrag**		**-81.403,39**	**-189.742,51**

Leseexemplar v1 10.05.2024

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023
für den Geschäftsbereich Dürer --- Karl V --- Künstlerreisen

			2023	Vergleich 2022
		EUR	EUR	EUR
1.	Umsatzerlöse		0,00	804,48
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00
3.	Sonstige betriebliche Erträge		0,00	33.219,52
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		-21.716,48
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00		-56,99
			0,00	-(21.773,47)
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen		0,00	-103.469,71
7.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	0,00
8.	**Ergebnis vor Steuern**		**0,00**	**-91.219,18**
	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0,00	0,00
9.	**Ergebnis nach Steuern**		**0,00**	**-91.219,18**
10.	**Jahresüberschuss (Vj. Jahresfehlbetrag)**		**0,00**	**-91.219,18**

Leseexemplar v1 10.05.2024

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023
für den Geschäftsbereich Kulturservice

			2023	Vergleich 2022
		EUR	EUR	EUR
1.	Umsatzerlöse		272.695,53	227.131,93
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		-2.181,50	-2.946,59
3.	Sonstige betriebliche Erträge		5.922.948,49	4.679.241,39
4.	Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter	-2.694.459,23		-2.457.205,07
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-767.961,75		-610.805,30
			-3.462.420,98	-(3.068.010,37)
5.	Abschreibungen			
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs	-30.809,55		-26.938,63
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten	-152,05		-38.946,62
			-30.961,60	-(65.885,25)
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen		-2.158.483,03	-1.799.168,76
7.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	0,00
8.	**Ergebnis vor Steuern**		**541.596,91**	**-29.637,65**
	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		-2.803,53	0,00
9.	**Ergebnis nach Steuern**		**538.793,38**	**-29.637,65**
10.	**Jahresüberschuss (Vj. Jahresfehlbetrag)**		**538.793,38**	**-29.637,65**

Leseexemplar v1 10.05.2024

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2023

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

Leseexemplar v1 10.05.2024

E 49/S Kulturservice.

II. Wirschaftsbericht

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 01.01.2023 bis 31.12.2023 Herrn Olaf Müller. Die kaufmännische Geschäftsführung obliegt Frau Irit Tirtey.

Der Wirtschaftsplan lag dem Betriebsausschuss Kultur und Theater am 10.11.2022 vor.
Dem Rat der Stadt Aachen lag der Wirtschaftsplan am 14.12.2022 zur Entscheidung vor und wurde wie geändert vorgelegt für das Wirtschaftsjahr 2023 beschlossen.

Danach betrug der Zuschussbedarf des Rechtsträgers lt. Wirtschaftsplanung für das Jahr 2023 22.318.600,00 €. Der tatsächlich in 2023 gewährte Zuschuss der Stadt Aachen beläuft sich auf 23.087.850,00 €. Die Erhöhung von 769.250,00 € ergab sich im Wesentlichen durch einen Inflationsausgleich.

Im Wirtschaftsplan 2023 betragen die geplanten Erträge 25.846.100 €. Diese wurden im Wirtschaftsjahr 2023 um 2.263.355 € überschritten und lagen somit bei 28.109.455 €.

Die geplanten Aufwendungen betragen 25.846.100 € und wurden um 2.247.665 € überschritten und betrugen somit 28.093.765 €.
Das Wirtschaftsjahr 2023 schließt somit mit einem Jahresüberschuss von 15.690 €.

Leseexemplar v1 10.05.2024

2. Lage

a) Ertragslage

	2021	2022	2023	+/-Vj.
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Umsatzerlöse	2.572	2.947	2.712	-235
Sonstige betriebliche Erträge	25.636	24.033	25.396	+1.363
Bestandsveränderungen	-9	-15	2	+17
Betriebserträge	**28.199**	**26.965**	**28.110**	**+1.145**
Personalaufwand	-12.196	-12.801	-13.496	-695
Abschreibungen	-549	-487	-449	+38
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-15.488	-14.585	-14.080	+505
Betriebsaufwendungen	**-28.233**	**-27.873**	**-28.025**	**-152**
Betriebsergebnis	**-34**	**-908**	**85**	**+993**
Finanzergebnis	-84	-87	-66	+21
Ertragsteuern	2	0	-3	-3
Jahresfehlbetrag	**-116**	**-995**	**16**	**+1.011**

Die Ertragslage wird geprägt durch die Umsatzerlöse und die sonstigen betrieblichen Erträge. Die Umsatzerlöse verringern sich geringfügig um TEUR 235 auf TEUR 2.712. Während sich die Eintrittsgelder um TEUR 91 und die Teilnehmerentgelte für Veranstaltungen um TEUR 42 erhöhen, stehen diesen Mehreinnahmen geringere Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung von TEUR 381 gegenüber.

Leseexemplar v1 10.05.2024

b) Finanzlage

	2022	2023
	TEUR	TEUR
Jahresergebnis	-995	16
Abschreibungen	448	439
Verlust aus Anlagenabgängen	0	81
Zinserträge / Zinsaufwendungen	87	66
Auflösung Investitionszuschüsse	-95	-123
Ertragsteueraufwand / -ertrag	0	3
Ertragsteuerzahlungen	-1	-3
Veränderung Vorräte	15	-2
Veränderung Forderungen	-1.778	2.176
Veränderung aktive Rechnungsabgrenzung	138	-97
Veränderung Rückstellungen	49	-64
Veränderung Verbindlichkeiten	1.716	-1.970
Veränderung passive Rechnungsabgrenzung	145	-1.094
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	**-270**	**-571**
Anlagenzugänge	-300	-460
Einzahlungen aus Anlagenabgängen	0	0
Cashflow aus Investitionstätigkeit	**-300**	**-460**
Einlage Trägerkörperschaft	640	996
Gezahlte Zinsen	-86	-66
Zugang Investitionszuschüsse	25	103
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	**579**	**1.033**
Veränderung Finanzmittelfonds	**8**	**1**
Finanzmittelfonds 1.1.	26	34
Finanzmittelfonds 31.12.	**34**	**35**

Der Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit ist mit TEUR 571 negativ (Vorjahr: – TEUR 270). Ursächlich ist die deutliche Veränderung des Jahresergebnisses und der Forderungen. Dem negativen Cashflow aus Investitionstätigkeit (TEUR 460; Vorjahr: TEUR 300) steht ein Cashflow aus Finanzierungstätigkeit (TEUR 1.033; Vorjahr: TEUR 579) 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.

Leseexemplar v1 10.05.2024

c) Vermögenslage

	31.12.2021 TEUR	31.12.2022 TEUR	31.12.2023 TEUR	+/- Vj. TEUR
Aktiva				
Immaterielle Vermögensgegenstände	51	32	20	-12
Sachanlagen	87.373	87.244	87.196	-48
Langfristig gebundenes Vermögen	**87.424**	**87.276**	**87.216**	**-60**
Vorräte	327	313	315	+2
Lieferungs- und Leistungsforderungen	180	311	136	-175
Forderungen Stadt	4.314	5.518	3.044	-2.474
Sonstige Vermögengegenstände	422	863	1.338	+475
Geldmittel	26	35	36	+1
Rechnungsabgrenzungsposten	151	13	108	+95
Kurzfristig gebundenes Vermögen	**5.420**	**7.053**	**4.977**	**-2.076**
Gesamtvermögen	**92.844**	**94.329**	**92.193**	**-2.136**

	31.12.2021 TEUR	31.12.2022 TEUR	31.12.2023 TEUR	+/- Vj. TEUR
Passiva				
Stammkapital / Kapitalrücklage	79.322	79.322	79.322	0
Gewinnrücklagen	358	882	882	0
Bilanzgewinn/-verlust	-116	-995	16	+1.011
Bilanzielles Eigenkapital	**79.564**	**79.209**	**80.220**	**+1.011**
Sonderposten für Investitionszuwendungen	6.312	6.242	6.222	-20
Wirtschaftliches Eigenkapital	**85.876**	**85.451**	**86.442**	**+991**
Rückstellungen	2.345	2.394	2.331	-63
Verbindlichkeiten Stadt	1.853	3.397	1.877	-1.520
Lieferungs- und Leistungsverbindlichkeiten	949	957	434	-523
Sonstige Verbindlichkeiten	753	917	990	+73
Rechnungsabgrenzungsposten	1.068	1.213	119	-1.094
Kurzfristiges Fremdkapital	**6.968**	**8.878**	**5.751**	**-3.127**
Gesamtkapital	**92.844**	**94.329**	**92.193**	**-2.136**

Die Bilanzsumme ist im Vergleich zum Vorjahr um 2.136 T€ auf 92.844 T€ gesunken. Auf der Aktiva ist der Rückgang der Bilanzsumme im Wesentlichen auf den Rückgang der Forderungen gegenüber der Stadt Aachen zurückführen. Das Anlagevermögen ist geprägt durch den hohen Bestand an Kunstwerken. Auf der Passivseite resultiert diese Veränderung hauptsächlich aus dem Rückgang der Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Aachen.

Leseexemplar v1 10.05.2024

I. Finanzielle Leistungsindikatoren

Die wichtigsten Geschäftsfelder im Jahre 2023 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 wichtige Indikatoren für den Kulturbetrieb.

Im Jahr 2023 wurden die städtischen Museen (Suermondt-Ludwig-Museum und Ludwig Forum für Internationale Kunst), die Route Charlemagne, die Stadtbibliothek, das Stadtarchiv und die Musikschule von insgesamt 529.251 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.

Leseexemplar v1 10.05.2024

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 eine Ausstellung mit dem Titel „HandelndesBildwerk“ 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 2024/2025 eine Ausstellung mit dem Titel „Faszination Verbrechen – Kriminalgeschichte(n) des Aachener Raumes“ geben.
Dies sind nur einige der im Jahr 2024 und 2025 in den Häusern stattfindenden Ausstellungen.
Es erfolgt eine weitere Aufwertung der Kunstvermittlung durch die Einbeziehung der ehemaligen Bar Museo (jetzt Café Wunderkammer) im Suermondt-Ludwig-Museum.
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.
   Weiter wird es innerhalb der externen Bewachungsfirma zu Mehrkosten kommen, die nicht durch Mehreinnahmen 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.
   Durch die Rechtsprechung des Bundessozialgerichtes (BSG Urteil vom 28.06.2022 „B 12 R 3/20 R“) ist eine Umwandlung von Honorarkräften in ein Angestelltenverhältnis unumgänglich.
   Dies wird erhebliche finanzielle Auswirkungen auf den Wirtschaftsplan des Kulturbetriebs haben.
   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.

Leseexemplar v1 10.05.2024

2. Chancenbericht
   Vor allem die Sanierung und Neueinrichtung der Klangbrücke im Alten Kurhaus, die Sanierung des Space im Ludwig Forum für Internationale Kunst, die Einrichtung des Literaturcafés in der Barockfabrik und die die Eröffnung des „Café Wunderkammer“ (ehemals Bar Museo) im Suermondt-Ludwig-Museum 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.
   In der Stadtbibliothek ist eine Erhöhung der Entgelte für die Benutzerausweise und in der Musikschule eine Tariferhöhung für die Musikschulgebühren geplant, dies führt zu einer Verbesserung der Ertragslage.
   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.

Aachen, den 10.05.2024

Leseexemplar v1 10.05.2024

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 31.12.2023 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 01.01.2023 bis zum 31.12.2023 – 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.

Leseexemplar v1 10.05.2024

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 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 aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als das Risiko, dass aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieses Systems der Gesellschaft 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.

Leseexemplar v1 10.05.2024

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 im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Krefeld, den 13. Mai 2024

Dr. Heilmaier & Partner GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

ppa. Dipl.-Kfm. Kempkens
Wirtschaftsprüfer

Leseexemplar v1 10.05.2024

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

Leseexemplar v1 10.05.2024

- 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-

Leseexemplar v1 10.05.2024

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.

Leseexemplar v1 10.05.2024

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.

Leseexemplar v1 10.05.2024

Aufgliederung und Erläuterung aller Posten des Jahresabschlusses

I. Aufgliederung und Erläuterung der Bilanz zum 31. Dezember 2023

a) A k t i v a

A.	**Anlagevermögen**	**EUR**	**87.216.776,48**
		VJ: EUR	87.275.880,20
I.	**Immaterielle Vermögensgegenstände**	**EUR**	**20.474,68**
		VJ: EUR	31.913,00
	Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	**EUR**	**20.474,68**
		VJ: EUR	31.913,00

Buchwertentwicklung

	EUR
Stand zum 1.1.2023	31.913,00
Abschreibungen	-11.438,32
Stand zum 31.12.2023	20.474,68

II.	**Sachanlagen**	**EUR**	**87.196.301,80**
		VJ: EUR	87.243.967,20
1.	**Kunstgegenstände**	**EUR**	**84.838.559,51**
		VJ: EUR	84.779.029,00

Buchwertentwicklung

	EUR
Stand zum 1.1.2023	84.779.029,00
Zugänge (Ankauf von Skulpturen und Gemälden)	59.530,51
Stand zum 31.12.2023	84.838.559,51

Leseexemplar v1 10.05.2024

2.	**Technische Anlagen und Maschinen**	**EUR**	**66.275,01**
		VJ: EUR	98.366,43

Buchwertentwicklung

	EUR
Stand zum 1.1.2023	98.366,43
Zugänge	10.948,00
Abschreibungen	-43.039,42
Stand zum 31.12.2023	66.275,01

3.	**Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung**	**EUR**	**2.291.467,28**
		VJ: EUR	2.366.571,77

Buchwertentwicklung

	EUR
Stand zum 1.1.2023	2.366.571,77
Zugänge	389.947,78
Abgänge	-170.590,41
Abschreibungen	-384.176,19
Änderung der Abschreibungen i.Z.m. Abgängen	89.714,33
Stand zum 31.12.2023	2.291.467,28

Leseexemplar v1 10.05.2024

Zugänge

	EUR
Geringwertige Anlagegüter	33.865,23
Flügel Steinway & Sons B-211	74.800,00
Klanbrücke und Traversensystem	54.258,05
Ballsaal Bühenbeleuchtung	24.609,20
Vorhänge Ballsaal	18.029,93
Bühnenvorhänge	14.347,24
Übrige Zugänge	170.038,13
	389.947,78

Leseexemplar v1 10.05.2024

B.	**Umlaufvermögen**	**EUR**	**4.867.345,66**
		VJ: EUR	7.040.473,93
I.	**Vorräte**	**EUR**	**314.891,14**
		VJ: EUR	313.341,07
	Fertige Erzeugnisse und Waren	**EUR**	**314.891,14**
		VJ: EUR	313.341,07

Zusammensetzung	31.12.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Katalogbestände	223.486,07	215.916,70
Warenbestände	91.405,07	97.424,37
	314.891,14	313.341,07

II.	**Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**	**EUR**	**4.516.850,28**
		VJ: EUR	6.692.569,55
1.	**Forderungen aus Lieferungen und Leistungen**	**EUR**	**135.937,90**
		VJ: EUR	310.834,91
2.	**Forderungen gegen die Stadt Aachen und andere Eigenbetriebe**	**EUR**	**3.043.436,87**
		VJ: EUR	5.518.774,59

Zusammensetzung	31.12.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Verrechnungskonto Stadtkasse Aachen	1.615.160,73	2.907.418,78
Stadt Aachen Musikschule (Stadtkasse)	1.412.491,14	2.488.527,02
Stadt Aachen Standesamt	1.500,00	1.590,00
Stadt Aachen Personalangelegenheiten	11.857,50	0,00
übrige Posten	2.427,50	121.238,79
	3.043.436,87	5.518.774,59

Leseexemplar v1 10.05.2024

3.	**Sonstige Vermögensgegenstände**	**EUR**	**1.337.475,51**
		VJ: EUR	862.960,05

Zusammensetzung	31.12.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Zuschussforderungen	1.335.543,48	821.507,84
Debitorische Kreditoren	0,00	41.048,70
Übrige Posten	1.932,03	403,51
	1.337.475,51	862.960,05

III.	**Kassenbestand**	**EUR**	**35.604,24**
		VJ: EUR	34.563,31

Zusammensetzung	31.12.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Wechselgeldkassen, Handkassen	15.386,43	19.963,56
Hauptkassen Museen	20.217,81	14.599,75
	35.604,24	34.563,31

C.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	**EUR**	**108.443,51**
		VJ: EUR	12.784,90

	Bilanzsumme Aktiva	**EUR**	**92.192.565,65**
		VJ: EUR	94.329.139,03

Leseexemplar v1 10.05.2024

b) P a s s i v a

A.	**Eigenkapital**	**EUR**	**80.219.983,73**
		VJ: EUR	79.209.005,91

Zusammensetzung	31.12.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Stammkapital	1,00	1,00
Kapitalrücklage	79.322.154,98	79.322.154,98
Gewinnrücklagen	882.138,18	882.138,18
Bilanzgewinn / Bilanzverlust	15.689,57	-995.288,25
	80.219.983,73	79.209.005,91

B.	**Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen**	**EUR**	**6.222.137,67**
		VJ: EUR	6.242.254,58

Buchwertentwicklung

	EUR
Stand zum 1.1.2023	6.242.254,58
Zugänge	103.286,91
Auflösungen	-123.403,82
Stand zum 31.12.2023	6.222.137,67

Zugänge

	EUR
Zuschüsse für abnutzbare Vermögensgegenstände	67.186,91
Schenkungen	36.100,00
	103.286,91

Leseexemplar v1 10.05.2024

Zusammensetzung	31.12.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Schenkung Kunstgegenstände	4.668.304,66	4.632.204,66
Zuschüsse Kunstgegenstände	1.311.465,96	1.311.465,96
Zuschüsse Abnutzbares Alagevermögen	239.617,30	295.434,21
Schenkung abnutzbares Anlagevermögen	2.749,75	3.149,75
	6.222.137,67	6.242.254,58

C.	**Rückstellungen**	**EUR**	**2.330.408,19**
		VJ: EUR	2.393.859,10
1.	**Steuerrückstellungen**	**EUR**	**312,00**
		VJ: EUR	312,00
2.	**Sonstige Rückstellungen**	**EUR**	**2.330.096,19**
		VJ: EUR	2.393.547,10

Zusammensetzung	31.12.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Zuschussrückforderung Dürer Trias	103.940,00	568.940,00
Kaste	335.939,39	310.362,10
Urlaub, Überstunden	378.364,56	322.381,52
Stadtglühen 2022	164.332,92	317.245,12
Stadtglühen 2023	169.269,79	0,00
Ausstehende Rechnungen	354.994,12	265.292,73
Rückforderung Schrittmacherfestival	3.496,74	45.009,28
Rückzahlung Lust der Täuschung	15.000,00	15.000,00
Jahresabschluss	24.320,00	18.850,00
Übertrag	1.549.657,52	1.863.080,75

Leseexemplar v1 10.05.2024

	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
Übertrag	1.549.657,52	1.863.080,75
Euregio Schüler-Literaturpreis	4.000,00	2.000,00
Kunstpreis Aachen 2019	4.000,00	4.000,00
Jugendkulturfonds	2.274,86	274,86
Übrige Rückstellungen	770.163,81	524.191,49
	2.330.096,19	2.393.547,10

Die übrigen Rückstellungen beinhalten im Wesentlichen Nachzahlungen aus Nebenkostenabrechnungen (TEUR 228), sowie noch nicht geforderte Eigenanteile für Projekte (TEUR 166).

D.	**Verbindlichkeiten**	**EUR**	**3.301.504,06**
		VJ: EUR	5.271.293,04
1.	**Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen**	**EUR**	**434.290,44**
		VJ: EUR	957.084,94
2.	**Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt und anderen Eigenbetrieben**	**EUR**	**1.877.060,81**
		VJ: EUR	3.396.991,06

Zusammensetzung

	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
Stadt Aachen Personalangelegenheiten	1.216.762,49	1.179.863,96
Gebäudemanagement	307.549,98	1.977.584,17
IT-Management	152.797,38	85.987,49
Stadtkämmerei	140.505,49	106.579,30
Übrige Posten	59.445,47	46.976,14
	1.877.060,81	3.396.991,06

Leseexemplar v1 10.05.2024

3.	**Sonstige Verbindlichkeiten**	**EUR**	**990.152,81**
		VJ: EUR	917.217,04

Zusammensetzung	31.12.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Noch nicht verwendete Spenden / Zuwendungen	804.096,69	805.809,86
Steuerverbindlichkeiten	79.696,74	79.618,21
Übrige	106.359,38	31.788,97
	990.152,81	917.217,04

Steuerverbindlichkeiten	31.12.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Lohn- und Kirchensteuer	155.930,31	118.607,59
Umsatzsteuer	-76.233,57	-38.989,38
	79.696,74	79.618,21

E.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	**EUR**	**118.532,00**
		VJ: EUR	1.212.726,40

Zusammensetzung	31.12.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Schulgeld Musikschule	0,00	1.139.085,85
Schrittmacher Festival	0,00	73.352,45
übrige Abgrenzungsposten	118.532,00	288,10
	118.532,00	1.212.726,40

	Bilanzsumme Passiva	**EUR**	**92.192.565,65**
		VJ: EUR	94.329.139,03

Leseexemplar v1 10.05.2024

II. Aufgliederung und Erläuterung der Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023

1.	**Umsatzerlöse**	**EUR**	**2.711.536,37**
		VJ: EUR	2.946.612,16

Zusammensetzung	2023 EUR	2022 EUR
Teilnehmerentgelte Veranstaltungen, Musikschule	1.493.837,23	1.452.202,95
Vermietung und Verpachtung	260.703,24	641.743,98
Eintrittsgelder	713.123,44	622.454,91
Verkäufe Museumsshop	49.997,28	41.192,63
Stadtbibliothek	176.754,17	149.768,12
Sonstige Umsatzerlöse	17.121,01	30.000,00
Pachteinnahmen	0,00	9.249,57
	2.711.536,37	2.946.612,16

Teilnehmerentgelte Veranstaltungen, Musikschule	2023 EUR	2022 EUR
Schulgeld Musikschule	1.364.485,44	1.337.681,17
Teilnehmerentgelte	117.591,79	102.761,78
Schulgeld Klaviermiete	11.760,00	11.760,00
	1.493.837,23	1.452.202,95

Vermietung und Verpachtung	2023 EUR	2022 EUR
Mieten Depot	0,00	235.799,08
Betriebskosten Depot	0,00	188.066,88
Raumvermietungen	107.077,81	76.557,91
Betriebskosten	32.904,27	38.618,96
Übertrag	139.982,08	539.042,83

Leseexemplar v1 10.05.2024

	2023 EUR	2022 EUR
Übertrag	139.982,08	539.042,83
Personalkosten RUBIN	28.818,58	22.456,87
Dauermietverträge	18.873,72	18.801,57
Mieten Barockfabrik	17.232,76	17.107,20
Reinigungskosten	18.849,63	14.732,58
Energiekosten	10.696,93	9.415,01
Betriebsk. Barockfab	8.276,42	6.228,60
Technik aus RUBIN	9.356,59	5.212,80
Ausstattung RUBIN	2.438,50	3.164,26
Schadensregulierung	2.676,89	2.456,20
Gastronomie	1.449,31	914,95
Flügelmiete RUBIN	0,00	400,00
übrige Erträge	2.051,83	1.811,11
	260.703,24	641.743,98

Eintrittsgelder

	2023 EUR	2022 EUR
Eintrittsgelder Museen	570.499,50	484.064,35
Eintrittgelder Veranstaltungen	142.623,94	138.390,56
	713.123,44	622.454,91

Stadtbibliothek

	2023 EUR	2022 EUR
Benutzungsgebühren Bibliothek	120.865,22	100.526,26
Säumnisgebühren Bibliothek	47.900,22	42.739,75
Sonstige Umsatzerlöse Stadtbibliothek	7.988,73	6.502,11
	176.754,17	149.768,12

Leseexemplar v1 10.05.2024

2.	**Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen**	**EUR**	**1.550,07**
		VJ: EUR	-14.590,07

3.	**Sonstige betriebliche Erträge**	**EUR**	**25.396.368,60**
		VJ: EUR	24.032.910,02

Zusammensetzung

	2023 EUR	2022 EUR
Zuschuss des Rechtsträgers	23.087.850,00	20.881.500,00
Andere Zuschüsse	1.018.282,58	1.662.513,64
Spenden	251.692,99	568.398,31
Erträge Auflösung Rückstellungen	730.405,44	548.825,89
Erträge Auflösung Sonderposten	123.403,82	94.926,31
Kostenerstattungen u.a.	47.328,20	51.436,97
Tilgungszuschüsse	0,00	20.217,69
Verwaltungsgebühren	24.723,26	17.065,06
übrige Erträge	112.682,31	188.026,15
	25.396.368,60	24.032.910,02

Leseexemplar v1 10.05.2024

4.	**Personalaufwand**	**EUR**	**13.496.592,24**
		VJ: EUR	12.800.935,87
a)	**Löhne und Gehälter**	**EUR**	**10.520.263,93**
		VJ: EUR	9.722.896,67

Zusammensetzung

	2023 EUR	2022 EUR
Tariflich Beschäftigte	9.768.819,25	9.090.638,88
Beamtenbezüge	695.461,64	742.954,91
Anpassung Überstunden- und Urlaubsrückstellung	55.983,04	-110.697,12
	10.520.263,93	9.722.896,67

b)	**Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung**	**EUR**	**2.976.328,31**
		VJ: EUR	3.078.039,20

Zusammensetzung

	2023 EUR	2022 EUR
Sozialabgaben	1.923.084,60	1.862.618,24
Altersversorgung	870.238,86	1.039.009,89
Sonstige Personalaufwendungen	93.862,02	100.627,02
Beihilfen	64.164,83	40.283,05
Zuführung Beihilferückstellung	24.978,00	35.501,00
	2.976.328,31	3.078.039,20

5.	**Abschreibungen**	**EUR**	**448.673,47**
		VJ: EUR	487.474,95
a)	**auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen**	**EUR**	**438.653,93**
		VJ: EUR	448.239,31

Leseexemplar v1 10.05.2024

b)	**auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten**	**EUR**	**10.019,54**
		VJ: EUR	39.235,64

6.	**Sonstige betriebliche Aufwendungen**	**EUR**	**14.079.696,23**
		VJ: EUR	14.585.234,81

Zusammensetzung	2023 EUR	2022 EUR
Mieten einschl. Nebenkosten	4.175.093,69	4.185.865,51
Ausstellungen	1.397.524,48	1.443.760,12
Gebäude und Räume	837.722,72	1.542.214,44
Zuwendungen KASTE	912.300,00	774.907,07
Kulturelle Veranstaltungen	885.337,72	866.346,96
Verwaltungkostenbeitrag	732.700,00	797.300,00
IT-Kosten	1.024.136,21	772.304,67
Kommunikation und Information	271.697,18	645.118,08
Servicedienste	573.230,99	562.510,92
Reinigungskosten	507.343,88	494.323,77
Honorare	560.782,48	478.057,24
Bewegliche Einrichtungen	125.528,58	413.713,95
Bewachung	278.858,39	257.314,03
Beschaffungskosten	240.520,55	244.791,92
Versicherungen	133.445,96	214.861,17
Unterhaltung der Sammlungen	229.769,08	206.361,53
Reisekosten, Fortbildung	102.187,62	106.022,01
Transportkosten	96.208,61	76.945,41
Fernsprechgebühren	69.578,80	73.341,77
Übertrag	13.153.966,94	14.156.060,57

Leseexemplar v1 10.05.2024

	2023 EUR	2022 EUR
Übertrag	13.153.966,94	14.156.060,57
Künstlersozialversicherung	36.253,12	42.304,08
Bürobedarf / Fachliteratur	35.060,51	36.465,31
Portokosten	37.295,78	36.346,21
Digitalisierung	20.730,18	31.178,59
Pädagogik	17.128,85	30.039,91
Fachmedien	25.047,50	23.745,65
Repräsentationskosten	31.349,52	20.509,47
Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen	80.876,08	0,00
Prüfung /Beratungkosten	69.750,00	19.657,50
Einkommensteuer im Abzugsverfahren	6.655,20	15.040,94
Museumsshop	17.457,94	11.279,92
Unterhaltung Außenanlagen	16.100,56	10.473,62
Betriebskosten Bücherbus	24.413,96	7.548,14
Bibliotheksbedarf	6.308,53	6.457,18
Technische Anlagen	7.680,03	5.686,37
Aushilfen	3.684,25	3.310,25
Verwendung von Landeszuwendungen	500,00	1.439,80
Verwenung von Spenden	2.696,25	669,50
übrige	486.741,03	127.021,80
	14.079.696,23	14.585.234,81

7.	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**EUR**	**66.000,00**
		VJ: EUR	86.574,34

Leseexemplar v1 10.05.2024

8.	**Steuern vom Einkommen und vom Ertrag**	**EUR**	**-2.803,53**
		VJ: EUR	-0,39
9.	**Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag**	**EUR**	**15.689,57**
		VJ: EUR	-995.288,25

Leseexemplar v1 10.05.2024

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 2023 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.

Leseexemplar v1 10.05.2024

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.

Leseexemplar v1 10.05.2024

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.

Leseexemplar v1 10.05.2024

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.

Leseexemplar v1 10.05.2024

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)

Leseexemplar v1 10.05.2024

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 2023 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.

Leseexemplar v1 10.05.2024

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.

Leseexemplar v1 10.05.2024

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.

Vermögens- und Finanzlage

Leseexemplar v1 10.05.2024

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 2023 langfristig gebundenen Vermögensgegenstände sind vollständig durch das Eigenkapital langfristig finanziert; siehe Bericht Abschnitt D. 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 23.088 vom Rechtsträger Stadt Aachen erhalten. Andere ertragswirksame erfasste Zuwendungen belaufen sich auf TEUR 1.018.

Leseexemplar v1 10.05.2024

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 93,8%.
b.	Ist der **Gewinnverwendungsvorschlag** (Ausschüttungspolitik, Rücklagenbildung) mit der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens vereinbar?	Der Kulturbetrieb weist im Berichtsjahr 2023 einen Jahresüberschuss von TEUR 16 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.

Leseexemplar v1 10.05.2024

16.	**Ursachen des Jahresfehlbetrages und Maßnahmen zur Verbesserung der Ertragslage**	
a.	Was sind die Ursachen des **Jahresfehlbetrages**?	Ein Jahresfehlbetrag wurde nicht erwirtschaftet.
b.	Welche **Maßnahmen** wurden eingeleitet bzw. sind beabsichtigt, um die Ertragslage des Unternehmens zu verbessern?	Sieht Antwort zu Frage 16.a.

Leseexemplar v1 10.05.2024

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

Leseexemplar v1.10.05.2024
Lizenziert für/Licensed to: Dr. Hellmaier & Partner GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft | 4353960 | AV00013365

(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.

Leseexemplar v1.10.05.2024

Lizenziert für/Licensed to: Dr. Heilmaier & Partner GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft | 4353960 | AV00013365

Kulturbetrieb der Stadt Aachen		
Wirtschaftsplan 2025		
	Erträge	**GESAMT**
		Erfolgsplan 2025
Konto 80	**Umsatzerlöse**	
800	Eintrittsgelder	815.600,00
801	Eintrittsgelder Veranstaltungen	159.000,00
802	Teilnehmerentgelte / Kursgebühren (Päd.)	233.500,00
803	Verkaufserlöse	44.800,00
804	Verwaltungsgebühren	28.200,00
806	Schulgelder Musikschule	1.428.400,00
807	Benutzungsbebühr Stadtbibliothek	156.800,00
808	Säumnisgebühren Stadtbibliothek	47.900,00
809	Sonstige Umsatzerlöse	20.000,00
	Summe	2.934.200,00
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	80.100,00
829	Sonstige betriebliche Erträge	90.700,00
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	54.800,00
	Summe	515.600,00
Konto 85	**Zuschüsse**	
850	Zuschüsse Bund / Land / Euregio / EG	132.000,00
851	**Zuschuss d. Rechtsträgers**	**24.580.800,00**
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	24.787.800,00
	Summe ERTRÄGE	**28.237.600,00**

	AUFWENDUNGEN	**GESAMT**
		Erfolgsplan 2025
Konto 40	**Personalaufwand**	
400	Tariflich Beschäftigte	11.084.000,00
401	Beamtenbezüge	1.142.300,00
402	Sozialabgaben	2.220.800,00
403	Zusatzversorgungskosten	858.300,00
404	Einstellung von Rückstellungen - Überstunden und Urlaub	0,00
409	Sonstiger Personalaufwand	93.900,00
	Summe	15.399.300,00
Konto 42	**Selbständige / Gäste**	
420	Honorare, Gagen, Honorare Musikpädagogik	257.700,00
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	272.700,00
Konto 50	**Unterhaltung d. Betriebseinrichtung**	
500*	Gebäude und Räume	1.488.100,00
501	Technische Anlagen	0,00
502	Bewegliche Einrichtungen	61.200,00
503	Unterhalt der Sammlung, Musikgeräte, Buchbestände	312.700,00
504	Unterhalt der Aussenanlagen	15.000,00
505	Versicherung Betriebseinrichtung, Sammlung, Leihgaben	134.500,00
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	2.024.000,00
Konto 51	**Mieten**	
510*	städtische Gebäude	4.017.300,00
511	externe Anmietungen	138.100,00
	Summe	4.155.400,00
Konto 52	**Kosten f. Werbung u. Information**	
520	Kommunikation u. Inform.	120.600,00
526	Repräsentationskosten	22.800,00
	Summe	143.400,00
Konto 54	**Sachaufwendungen Kulturbetrieb**	
540	Ausstellungen	777.000,00
542	Pädagogik	30.500,00
543	Servicedienste allgemein (Bewachung und weiterer Service)	641.200,00
544	Museumsshops	15.000,00
545	Transportkosten	6.400,00
546	Beschaffung von Medien	224.500,00
547	Sachaufwand Bibliothek	10.000,00
549	Sonstige Aufwendungen Museen/Ausstellungen	2.300,00
	Summe	1.706.900,00

Konto 55	**Zuwendungen / Zuschüsse**	
550	Zuwendungen / Zuschüsse - KASTE	1.360.000,00
	Summe	1.360.000,00
Konot 56	**Verwaltungsaufwand**	
560	Verwaltungskostenbeitrag	678.600,00
561	Bürobedarf	35.200,00
562	Fachmedien	24.400,00
563	Portokosten	37.700,00
564	Fernsprechgebühren	69.700,00
565	Reisekosten + Fortbildungskosten	42.700,00
566	IT-Kosten	970.000,00
567	Prüfungs- und Beratungskosten	24.600,00
569	Sonstiger Aufwand allgem. Verwaltung	83.000,00
	Summe	1.965.900,00
Konto 57	**Veranstaltungen**	
570	ext.kultur. Dienstleist./Veranst.(Honorare -> 420)	672.500,00
571	Aachener Innovationspreis Kunst	0,00
572	Kunstpreis der Stadt Aachen	4.000,00
575	Kosten der öffentlichen Veranstaltungen in der Musikschule	54.500,00
579	Sonstiger Aufwand Veranstaltungen	0,00
	Summe	731.000,00
Konto 58	**Betriebsfonds**	
580*	Betriebsfonds	4.000,00
590	Abschreibungen	389.000,00
593	Anlagenabgang	0,00
594	Zinsaufwendungen Gesellschafterdarlehen	86.000,00
	Summe	479.000,00
	Summe AUFWENDUNGEN	**28.237.600,00**
		Erfolgsplan 2025
	Erträge	3.656.800,00
	Aufwendungen	28.237.600,00
	Jahresverlust	-24.580.800,00
	Zuschuss des Rechtsträgers	24.580.800,00
	mehr/weniger	0,00

	Kulturbetrieb der Stadt Aachen			
	Wirtschaftsplan 2025			
		Erfolgsplan 2024	**Erfolgsplan 2025**	**Veränderungen 2024/2025**
	Erträge			
Konto 80	**Umsatzerlöse**			
800	Eintrittsgelder	558.800,00	815.600,00	256.800,00
801	Eintrittsgelder Veranstaltungen	159.000,00	159.000,00	0,00
802	Teilnehmerentgelte / Kursgebühren (Päd.)	109.100,00	233.500,00	124.400,00
803	Verkaufserlöse	122.000,00	44.800,00	-77.200,00
804	Verwaltungsgebühren	26.800,00	28.200,00	1.400,00
805	Schulgelder Musikschule	1.517.700,00	1.428.400,00	-89.300,00
807	Benutzungsgebühr Stadtbibliothek	98.900,00	156.800,00	57.900,00
808	Säumnisgebühren Stadtbibliothek	47.000,00	47.900,00	900,00
809	Sonstige Umsatzerlöse	11.700,00	20.000,00	8.300,00
		2.651.000,00	2.934.200,00	283.200,00
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)	220.000,00	280.000,00	60.000,00
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	80.100,00	0,00
829	Sonstige betriebliche Erträge	90.700,00	90.700,00	0,00
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	77.700,00	54.800,00	-22.900,00
		478.500,00	515.600,00	37.100,00
Konto 85	**Zuschüsse**			
850	Zuschüsse Bund / Land / Euregio / EG	173.000,00	132.000,00	-41.000,00
851	Zuschuss d. Rechtsträgers	23.908.400,00	24.580.800,00	672.400,00
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
		24.156.400,00	24.787.800,00	631.400,00
	Summe ERTRÄGE	**27.285.900,00**	**28.237.600,00**	**951.700,00**

	Kulturbetrieb der Stadt Aachen			
	Wirtschaftsplan 2025			
		Erfolgsplan 2024	**Erfolgsplan 2025**	**Veränderungen 2024/2025**
	AUFWENDUNGEN			
Konto 40	**Personalaufwand**			
400	Tariflich Beschäftigte	10.276.900,00	11.084.000,00	807.100,00
401	Beamtenbezüge	1.252.200,00	1.142.300,00	-109.900,00
402	Sozialabgaben	2.059.100,00	2.220.800,00	161.700,00
403	Zusatzversorgungskosten	795.500,00	858.300,00	62.800,00
404	Einstellung von Rückstellungen - Überstunden und Urlaub	0,00	0,00	0,00
409	Sonstiger Personalaufwand	90.900,00	93.900,00	3.000,00
		14.474.600,00	15.399.300,00	924.700,00
Konto 42	**Selbständige / Gäste**			
420	Honorare / Gagen + Hon.NK (Reisekosten z.B.)**+ Führ.honor.MuPä**	465.100,00	257.700,00	-207.400,00
421	Künstlersozialversicherung	22.000,00	8.000,00	-14.000,00
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
		494.100,00	272.700,00	-221.400,00
Konto 50	**Unterhaltung d. Betriebseinrichtung**			
500	Gebäude und Räume	1.507.500,00	1.488.100,00	-19.400,00
501	Technische Anlagen	2.000,00	0,00	-2.000,00
502	Bewegliche Einrichtungen	59.200,00	61.200,00	2.000,00
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	163.500,00	134.500,00	-29.000,00
506	Maßnahmen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	21.500,00	0,00	-21.500,00
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
		2.093.900,00	2.024.000,00	-69.900,00
Konto 51	**Mieten**			
510*	städtische Gebäude	3.958.600,00	4.017.300,00	58.700,00
511	externe Anmietungen	136.000,00	138.100,00	2.100,00
		4.094.600,00	4.155.400,00	60.800,00
Konto 52	**Kosten f. Werbung u. Information**			
520	Kommunikation u. Inform.	120.600,00	120.600,00	0,00
526	Repräsentationskosten	22.800,00	22.800,00	0,00
		143.400,00	143.400,00	0,00
Konto 54	**Sachaufwendungen Kulturbetrieb**			
540	Ausstellungen	807.000,00	777.000,00	-30.000,00
542	Pädagogik	30.500,00	30.500,00	0,00
543	Servicedienste allgemein (Bewachung und weiterer Service)	457.800,00	641.200,00	183.400,00
544	Museumsshops	15.000,00	15.000,00	0,00
545	Transportkosten	8.400,00	6.400,00	-2.000,00
546	Beschaffung von Medien	224.500,00	224.500,00	0,00
547	Sachaufwand Stadtbibliothek	10.000,00	10.000,00	0,00
549	Sonstige Aufwendungen Museen/Ausstellungen	2.300,00	2.300,00	0,00
		1.555.500,00	1.706.900,00	151.400,00
Konto 55	**Zuwendungen / Zuschüsse**			
550	Zuwendungen / Zuschüsse - KASTE	1.210.000,00	1.360.000,00	150.000,00
Konot 56	**Verwaltungsaufwand**			
560	Verwaltungskostenbeitrag	678.600,00	678.600,00	0,00
561	Bürobedarf	34.300,00	35.200,00	900,00
562	Fachmedien	24.400,00	24.400,00	0,00
563	Portokosten	36.500,00	37.700,00	1.200,00
564	Fernsprechgebühren	67.800,00	69.700,00	1.900,00
565	Reisekosten + Fortbildungskosten	42.700,00	42.700,00	0,00
566	IT-Kosten	890.000,00	970.000,00	80.000,00
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
		1.881.900,00	1.965.900,00	84.000,00
Konto 57	**Veranstaltungen**			
570	ext.kultur. Dienstleist./Veranst.(Honorare -> 420)	880.400,00	672.500,00	-207.900,00
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	53.000,00	54.500,00	1.500,00
579	Sonstiger Aufwand Veranstaltungen	1.500,00	0,00	-1.500,00
		938.900,00	731.000,00	-207.900,00
Konto 58	**Betriebsfonds**			
580	Betriebsfond	4.000,00	4.000,00	0,00
590	Abschreibungen	329.000,00	389.000,00	60.000,00
593	Anlagenabgang	0,00	0,00	0,00
594	Zinsaufwendungen Gesellschafterdarlehen	66.000,00	86.000,00	20.000,00
		399.000,00	479.000,00	80.000,00
	Summe AUFWENDUNGEN	**27.285.900,00**	**28.237.600,00**	**951.700,00**
	Zusammenfassung			
	Erträge	**3.377.500,00**	**3.656.800,00**	**279.300,00**
	Aufwendungen	**27.285.900,00**	**28.237.600,00**	**951.700,00**
	Jahresverlust	**-23.908.400,00**	**-24.580.800,00**	**-672.400,00**
	Zuschuss des Rechtsträgers	**23.908.400,00**	**24.580.800,00**	**672.400,00**
	mehr/weniger	**0,00**	**0,00**	**0,00**

			GB 1										
	Erträge	**Suermondt-Ludwig-Museum**								**Ludwig Forum für Internationale Kunst**			
		Erfolgsplan 2022	**Ergebnis 2022**	**Erfolgsplan 2023**	**Ergebnis 2023**	**Erfolgsplan 2024**	**Erfolgsplan 2025**	**Erfolgsplan 2022**	**Ergebnis 2022**	**Erfolgsplan 2023**	**Ergebnis 2023**	**Erfolgsplan 2024**	**Erfolgsplan 2025**
Konto 80	**Umsatzerlöse**												
800	Eintrittsgelder	200.000,00	37.618,66	200.000,00	48.445,06	65.800,00	86.000,00	250.000,00	39.688,97	250.000,00	47.669,96	74.700,00	74.200,00
801	Eintrittsgelder Veranstaltungen	2.000,00	456,00	0,00	3.186,00	0,00	0,00	2.500,00	142,00	0,00	467,00	0,00	0,00
802	Teilnehmerentgelte / Kursgebühren (Päd.)	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
803	Verkaufserlöse	35.000,00	4.819,37	35.000,00	5.812,82	35.000,00	5.500,00	40.000,00	6.359,57	40.000,00	7.827,83	40.000,00	10.000,00
804	Verwaltungsgebühren	0,00	0,00	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		0,00	0,00
807	Benutzungsbebühr Stadtbibliothek	0,00	0,00	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		0,00	0,00
809	Sonstige Umsatzerlöse	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	2.521,01	0,00	0,00
	Summe	237.000,00	42.894,03	235.000,00	57.443,88	100.800,00	91.500,00	292.500,00	66.190,54	290.000,00	58.485,80	114.700,00	84.200,00
Konto 81	**Auswärtige Veranstaltungen**												
810	Honorare Pädagogen	0,00	0,00	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		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	0,00	0,00		0,00	0,00
821	Interne Erträge	0,00	0,00	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		0,00	0,00
823	Spenden zweckgebunden	0,00	34.550,00	0,00	20.600,00	0,00	0,00	0,00	280.151,88	0,00	174.900,90	0,00	0,00
825	**Konsolidierungsbeitrag**	**19.100,00**	**0,00**	**0,00**		**0,00**	**0,00**	**23.200,00**	**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		0,00	0,00
827	Pachteinnahmen/Betriebskostenerstattung	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
829	Sonstige betriebliche Erträge	0,00	3.007,50	0,00	4.177,51	0,00	0,00	0,00	5.317,19	0,00	13.253,00	0,00	0,00
830	Bestandsveränderungen	0,00	-5.784,78	0,00	-302,12	0,00	0,00	0,00	7.631,06	0,00	14.971,94	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		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		0,00	0,00
841	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	7.300,00	7.333,93	6.700,00	6.742,90	100,00	100,00	6.500,00	9.620,49	6.500,00	9.620,50	9.600,00	9.600,00
	Summe	26.400,00	39.106,65	6.700,00	31.218,29	100,00	100,00	29.700,00	302.720,62	6.500,00	212.746,34	9.600,00	9.600,00
Konto 85	**Zuschüsse**												
850	Zuschüsse Bund / Land / Euregio / EG	0,00	0,00	0,00	26.762,00	0,00	0,00	0,00	738.095,52	0,00	589.381,21	0,00	0,00
851	**Zuschuss d. Rechtsträgers**	**1.965.700,00**	**1.965.700,00**	**2.062.200,00**	**2.082.500,00**	**2.198.800,00**	**2.272.100,00**	**2.548.400,00**	**2.548.400,00**	**2.706.900,00**	**2.728.700,00**	**2.927.200,00**	**2.905.900,00**
852	Kostenbeitrag Peter u. Irene Ludwig	0,00	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		0,00	0,00
858	Personalkostenerstattungen und Zuschüsse	0,00	12.568,30	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	20.217,69	0,00		0,00	0,00
	Summe	1.965.700,00	1.978.268,30	2.062.200,00	2.109.262,00	2.198.800,00	2.272.100,00	2.623.400,00	3.381.713,21	2.781.900,00	3.393.081,21	3.002.200,00	2.980.900,00
	Summe ERTRÄGE	**2.229.100,00**	**2.060.268,98**	**2.303.900,00**	**2.197.924,17**	**2.299.700,00**	**2.363.700,00**	**2.945.600,00**	**3.750.624,37**	**3.078.400,00**	**3.664.313,35**	**3.126.500,00**	**3.074.700,00**
	Summe Aufwand	*2.229.100,00*	*2.135.261,96*	*2.303.900,00*	*2.122.340,74*	*2.299.700,00*	*2.363.700,00*	*2.945.600,00*	*3.849.609,30*	*3.078.400,00*	*3.785.878,79*	*3.126.500,00*	*3.074.700,00*

	AUFWENDUNGEN	Erfolgsplan 2022	Ergebnis 2022	Erfolgsplan 2023	Ergebnis 2023	Erfolgsplan 2024	Erfolgsplan 2025	Erfolgsplan 2022	Ergebnis 2022	Erfolgsplan 2023	Ergebnis 2023	Erfolgsplan 2024	Erfolgsplan 2025
Konto 40	**Personalaufwand**												
400	Tariflich Beschäftigte	600.900,00	628.487,91	632.900,00	621.181,63	668.700,00	702.600,00	601.400,00	619.537,58	647.900,00	637.514,26	805.600,00	783.700,00
401	Beamtenbezüge	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	72.300,00	16.080,00	62.100,00		0,00	0,00
402	Sozialabgaben	120.400,00	121.073,51	126.800,00	113.922,84	134.000,00	140.800,00	120.500,00	127.578,21	129.800,00	124.413,64	161.400,00	157.000,00
403	Zusatzversorgungskosten	46.500,00	46.827,89	49.000,00	36.099,68	51.700,00	54.400,00	46.600,00	46.292,79	50.200,00	41.373,55	62.300,00	60.700,00
404	Einstellung von Rückstellungen - Überstunden und Urlaub	*0,00*	*-15.536,17*	*0,00*	*-7.658,62*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-19.805,32*	*0,00*	*11.185,01*	*0,00*	*0,00*
409	Sonstiger Personalaufwand	4.000,00	17.903,61	4.000,00	9.749,31	4.000,00	9.700,00	6.100,00	8.123,48	6.100,00	2.882,14	6.100,00	2.900,00
	Summe	771.800,00	798.756,75	812.700,00	773.294,84	858.400,00	907.500,00	846.900,00	797.806,74	896.100,00	817.368,60	1.035.400,00	1.004.300,00
Konto 42	**Selbständige / Gäste**												
420	Honorare, Gagen, Honorare Musikpädagogik	0,00	80,00	0,00	2.211,30	0,00	0,00	0,00	680,00	0,00	52.023,17	0,00	0,00
421	Künstlersozialversicherung	0,00	16,24	0,00	224,00	0,00	0,00	0,00	2.984,89	0,00	2.453,46	0,00	0,00
422	Aushilfen	0,00	0,00	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	714,40	0,00		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		0,00	0,00
	Summe	0,00	96,24	0,00	2.435,30	0,00	0,00	0,00	4.379,29	0,00	54.476,63	0,00	0,00
Konto 50	**Unterhaltung d. Betriebseinrichtung**												
500	Gebäude und Räume	163.000,00	155.397,01	187.700,00	145.701,49	158.400,00	181.100,00	312.800,00	340.289,22	360.100,00	342.673,25	370.900,00	371.000,00
501	Technische Anlagen	0,00	0,00	0,00	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	1.183,66	1.900,00	623,00	1.900,00	1.900,00	2.500,00	7.426,17	2.500,00	47.951,17	2.500,00	2.500,00
503	Unterhalt der Sammlung, Musikgeräte, Buchbestände	15.600,00	6.684,36	15.600,00	10.278,87	15.600,00	15.600,00	7.400,00	20.149,29	7.400,00	4.476,63	7.400,00	7.400,00
504	Unterhalt der Aussenanlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	5.000,00	5.120,94	5.000,00	15.351,28	15.000,00	15.000,00
505	Versicherung Betriebseinrichtung, Sammlung, Leihgaben	65.100,00	29.226,06	65.100,00	27.739,18	41.100,00	27.700,00	128.500,00	50.498,76	128.500,00	51.524,13	50.500,00	51.500,00
506	Maßnahmen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		21.500,00	0,00
507	Rückfluß Mittel des Rechtsträgers f. funktionale Verbesserungen	0,00	0,00	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		0,00	0,00
509	Sonstige Aufwendungen Betriebseinrichtung	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	Summe	245.600,00	192.491,09	270.300,00	184.342,54	217.000,00	226.300,00	456.200,00	423.484,38	503.500,00	468.519,92	467.800,00	447.400,00
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	40.428,50	29.400,00	42.770,29	41.000,00	42.800,00	71.900,00	42.540,48	71.900,00	42.540,48	44.000,00	42.500,00
	Summe	763.100,00	774.137,06	763.100,00	776.478,85	774.700,00	776.500,00	1.130.500,00	1.101.132,64	1.130.500,00	1.101.132,64	1.102.600,00	1.101.100,00
Konto 52	**Kosten f. Werbung u. Information**												
520	Kommunikation u. Inform.	0,00	18.883,44	0,00	24.018,05	0,00	0,00	0,00	87.029,36	0,00	42.490,71	0,00	0,00
526	Repräsentationskosten	2.500,00	4.867,23	2.500,00	3.075,26	2.500,00	2.500,00	3.000,00	10.375,30	3.000,00	7.682,05	3.000,00	3.000,00
	Summe	2.500,00	23.750,67	2.500,00	27.093,31	2.500,00	2.500,00	3.000,00	97.404,66	3.000,00	50.172,76	3.000,00	3.000,00
Konto 54	**Sachaufwendungen Kulturbetrieb**												
540	Ausstellungen	263.000,00	112.392,06	263.000,00	117.641,76	263.000,00	263.000,00	268.500,00	1.046.348,97	268.500,00	886.840,02	268.500,00	268.500,00
542	Pädagogik	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	179,65	0,00	0,00	0,00	0,00
543	Servicedienste allgemein (Bewachung und weiterer Service)	0,00	20.131,43	0,00	30.618,15	0,00	0,00	0,00	4.868,51	0,00	23.751,40	0,00	0,00
544	Museumsshops	3.000,00	1.477,84	3.000,00	709,84	3.000,00	3.000,00	2.000,00	1.481,82	2.000,00	1.513,30	2.000,00	2.000,00
545	Transportkosten	0,00	12.889,93	0,00	680,48	0,00	0,00	0,00	57.878,43	0,00	70.002,44	0,00	0,00
546	Beschaffung von Medien	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	1.355,10	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		0,00	0,00
549	Sonstige Aufwendungen Museen/Ausstellungen	1.000,00	2.551,45	1.000,00	2.927,77	1.000,00	1.000,00	0,00	554,46	0,00	4.222,23	0,00	0,00
	Summe	267.000,00	149.442,71	267.000,00	152.578,00	267.000,00	267.000,00	270.500,00	1.112.666,94	270.500,00	986.329,39	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	75.100,00	75.100,00	75.600,00	69.400,00	63.700,00	63.700,00	100.200,00	100.200,00	97.900,00	90.000,00	83.600,00	83.600,00
561	Bürobedarf	2.300,00	2.141,33	2.300,00	1.555,97	2.300,00	2.300,00	4.400,00	2.660,40	4.400,00	3.153,44	4.400,00	4.400,00
562	Fachmedien	4.100,00	3.250,76	4.100,00	2.297,10	4.100,00	4.100,00	3.600,00	7.979,41	3.600,00	7.446,16	3.600,00	3.600,00
563	Portokosten	14.800,00	8.176,00	9.000,00	8.907,12	7.400,00	8.900,00	14.800,00	8.176,00	9.000,00	8.911,06	7.400,00	8.900,00
564	Fernsprechgebühren	6.900,00	6.259,65	6.100,00	5.879,85	5.900,00	5.900,00	10.200,00	9.461,87	13.000,00	10.199,32	10.100,00	10.200,00

		Erfolgsplan 2022	Ergebnis 2022	Erfolgsplan 2023	Ergebnis 2023	Erfolgsplan 2024	Erfolgsplan 2025	Erfolgsplan 2022	Ergebnis 2022	Erfolgsplan 2023	Ergebnis 2023	Erfolgsplan 2024	Erfolgsplan 2025
565	Reisekosten + Fortbildungskosten	6.000,00	5.595,22	6.000,00	9.314,85	6.000,00	6.000,00	4.500,00	36.958,83	4.500,00	39.038,10	4.500,00	4.500,00
566	IT-Kosten	32.600,00	36.166,03	52.200,00	37.926,29	49.100,00	49.100,00	50.500,00	66.388,68	86.700,00	80.695,72	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		0,00	0,00
569	Sonstiger Aufwand allgem. Verwaltung	2.100,00	16.691,32	2.100,00	6.310,57	2.100,00	2.100,00	200,00	5.074,07	200,00	11.239,48	200,00	200,00
	Summe	143.900,00	153.380,31	157.400,00	141.591,75	140.600,00	142.100,00	188.400,00	236.899,26	219.300,00	250.683,28	195.300,00	196.900,00

		Erfolgsplan 2022	Ergebnis 2022	Erfolgsplan 2023	Ergebnis 2023	Erfolgsplan 2024	Erfolgsplan 2025	Erfolgsplan 2022	Ergebnis 2022	Erfolgsplan 2023	Ergebnis 2023	Erfolgsplan 2024	Erfolgsplan 2025
Konto 57	**Veranstaltungen**												
570	ext.kultur. Dienstleist./Veranst.(Honorare -> 420)	0,00	0,00	0,00	209,84	0,00	0,00	0,00	535,43	0,00	1.462,00	0,00	0,00
571	Aachener Innovationspreis Kunst	0,00	0,00	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	0,00	4.000,00	0,00	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		0,00	0,00
579	Sonstiger Aufwand Veranstaltungen	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	209,84	0,00	0,00	4.000,00	535,43	4.000,00	1.462,00	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		0,00	0,00
590	Abschreibungen	35.200,00	43.207,13	30.900,00	64.316,31	39.500,00	41.800,00	43.300,00	54.725,62	48.700,00	55.733,57	47.900,00	47.500,00
593	Anlagenabgang	0,00	0,00	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	0,00	2.800,00	20.574,34	2.800,00		0,00	0,00
	Summe	35.200,00	43.207,13	30.900,00	64.316,31	39.500,00	41.800,00	46.100,00	75.299,96	51.500,00	55.733,57	47.900,00	47.500,00
	Summe AUFWENDUNGEN	**2.229.100,00**	**2.135.261,96**	**2.303.900,00**	**2.122.340,74**	**2.299.700,00**	**2.363.700,00**	**2.945.600,00**	**3.849.609,30**	**3.078.400,00**	**3.785.878,79**	**3.126.500,00**	**3.074.700,00**
		Erfolgsplan 2022	**Ergebnis 2022**	**Erfolgsplan 2023**	**Ergebnis 2023**	**Erfolgsplan 2024**	**Erfolgsplan 2025**	**Erfolgsplan 2022**	**Ergebnis 2022**	**Erfolgsplan 2023**	**Ergebnis 2023**	**Erfolgsplan 2024**	**Erfolgsplan 2025**
	Erträge	263.400,00	94.568,98	241.700,00	115.424,17	100.900,00	91.600,00	397.200,00	1.202.224,37	371.500,00	935.613,35	199.300,00	168.800,00
	Aufwendungen	-2.229.100,00	-2.135.261,96	-2.303.900,00	-2.122.340,74	-2.299.700,00	-2.363.700,00	-2.945.600,00	-3.849.609,30	-3.078.400,00	-3.785.878,79	-3.126.500,00	-3.074.700,00
	Jahresverlust	-1.965.700,00	-2.040.692,98	-2.062.200,00	-2.006.916,57	-2.198.800,00	-2.272.100,00	-2.548.400,00	-2.647.384,93	-2.706.900,00	-2.850.265,44	-2.927.200,00	-2.905.900,00
	Zuschuss des Rechtsträgers	1.965.700,00	1.965.700,00	2.062.200,00	2.082.500,00	2.198.800,00	2.272.100,00	2.548.400,00	2.548.400,00	2.706.900,00	2.728.700,00	2.927.200,00	2.905.900,00
	mehr/weniger	0,00	-74.992,98	0,00	75.583,43	0,00	0,00	0,00	-98.984,93	0,00	-121.565,44	0,00	0,00
				Gesamt Erfolgsplan 2022	**Gesamt Ergebnis 2022**	**Gesamt Erfolgsplan 2023**	**Gesamt Ergebnis 2023**	**Gesamt Erfolgsplan 2025**					
				660.600,00	1.296.793,35	613.200,00	1.051.037,52	260.400,00					
				-5.174.700,00	-5.984.871,26	-5382300	-5.908.219,53	-5.438.400,00					
				-4.514.100,00	-4.688.077,91	-4769100	-4.857.182,01	-5.178.000,00					
				4.514.100,00	4.514.100,00	4769100	4.811.200,00	5.178.000,00					
				0,00	-173.977,91	0	-45.982,01	0,00					

				GB 2			
	Erträge			**Route Charlemagne**			
		Erfolgsplan 2022	**Ergebnis 2022**	**Erfolgsplan 2023**	**Ergebnis 2023**	**Erfolgsplan 2024**	**Erfolgsplan 2025**
Konto 80	**Umsatzerlöse**						
800	Eintrittsgelder	500.000,00	405.245,57	500.000,00	474.384,48	418.300,00	655.400,00
801	Eintrittsgelder Veranstaltungen	2.000,00	0,00	0,00	225,00	0,00	0,00
802	Teilnehmerentgelte / Kursgebühren (Päd.)	0,00	197,00	0,00		0,00	0,00
803	Verkaufserlöse	45.000,00	24.436,85	45.000,00	31.891,12	45.000,00	27.300,00
804	Verwaltungsgebühren	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
806	Schulgelder Musikschule	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
807	Benutzungsbebühr Stadtbibliothek	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
808	Säumnisgebühren Stadtbibliothek	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
809	Sonstige Umsatzerlöse	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	Summe	547.000,00	429.879,42	545.000,00	506.500,60	463.300,00	682.700,00
Konto 81	**Auswärtige Veranstaltungen**						
810	Honorare Pädagogen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
819	Sonstige Erträge	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)	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
821	Interne Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
822	Spenden allgemein	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
823	Spenden zweckgebunden	5.000,00	12.942,90	0,00	8.706,25	0,00	0,00
825	**Konsolidierungsbeitrag**	**22.400,00**	**0,00**	**0,00**		**0,00**	**0,00**
826	Miete für Musikinstrumente und Noten	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
827	Pachteinnahmen/Betriebskostenerstattung	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
829	Sonstige betriebliche Erträge	0,00	67.613,17	0,00	16.856,59	0,00	0,00
830	Bestandsveränderungen	0,00	-13.489,76	0,00	-10.938,25	0,00	0,00
831	Entnahme aus der allgemeinen Rücklage	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
841	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	39.400,00	39.429,45	25.500,00	25.546,14	10.400,00	3.000,00
	Summe	66.800,00	106.495,76	25.500,00	40.170,73	10.400,00	3.000,00
Konto 85	**Zuschüsse**						
850	Zuschüsse Bund / Land / Euregio / EG	0,00	0,00	0,00	34.000,00	0,00	0,00
851	**Zuschuss d. Rechtsträgers**	**2.147.500,00**	**2.147.500,00**	**2.366.300,00**	**2.385.900,00**	**2.517.700,00**	**2.276.400,00**
852	Kostenbeitrag Peter u. Irene Ludwig	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
853	Kostenbeitrag Innovationspreis	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
858	Personalkostenerstattungen und Zuschüsse	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
859	Sonstige Zuschüsse	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	Summe	2.147.500,00	2.147.500,00	2.366.300,00	2.419.900,00	2.517.700,00	2.276.400,00
	Summe ERTRÄGE	**2.761.300,00**	**2.683.875,18**	**2.936.800,00**	**2.966.571,33**	**2.991.400,00**	**2.962.100,00**
	Summe Aufwand	*2.761.300,00*	*2.872.356,81*	*2.936.800,00*	*3.073.966,78*	*2.991.400,00*	*2.962.100,00*

	AUFWENDUNGEN						
		Erfolgsplan 2022	**Ergebnis 2022**	**Erfolgsplan 2023**	**Ergebnis 2023**	**Erfolgsplan 2024**	**Erfolgsplan 2025**
Konto 40	**Personalaufwand**						
400	Tariflich Beschäftigte	472.200,00	642.962,84	619.400,00	660.333,46	698.300,00	788.000,00
401	Beamtenbezüge	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
402	Sozialabgaben	94.600,00	126.930,12	124.100,00	129.576,74	140.000,00	157.900,00
403	Zusatzversorgungskosten	36.600,00	43.923,90	48.000,00	49.010,38	54.100,00	61.000,00
404	Einstellung von Rückstellungen - Überstunden und Urlaub	*0,00*	*-13.345,01*	*0,00*	*4.905,64*	*0,00*	*0,00*
409	Sonstiger Personalaufwand	5.100,00	3.884,26	5.100,00	3.761,85	5.100,00	3.800,00
	Summe	608.500,00	804.356,11	796.600,00	847.588,07	897.500,00	1.010.700,00
Konto 42	**Selbständige / Gäste**						
420	Honorare, Gagen, Honorare Musikpädagogik	3.000,00	0,00	3.000,00	8.370,00	3.000,00	3.000,00
421	Künstlersozialversicherung	2.000,00	3.902,90	2.000,00	5.036,25	2.000,00	2.000,00
422	Aushilfen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
423	Einkommenst. Im Abzugsverfahren	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
429	Sonstiger Aufwand externes Personal	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	Summe	5.000,00	3.902,90	5.000,00	13.406,25	5.000,00	5.000,00
Konto 50	**Unterhaltung d. Betriebseinrichtung**						
500	Gebäude und Räume	307.900,00	349.985,46	354.500,00	366.119,19	350.000,00	251.300,00
501	Technische Anlagen	0,00	159,42	0,00	1.136,57	0,00	0,00
502	Bewegliche Einrichtungen	9.000,00	25.012,30	9.000,00	11.836,15	9.000,00	9.000,00
503	Unterhalt der Sammlung, Musikgeräte, Buchbestände	208.000,00	67.341,29	208.000,00	87.697,80	208.000,00	208.000,00
504	Unterhalt der Aussenanlagen	0,00	4.099,43	0,00		0,00	0,00
505	Versicherung Betriebseinrichtung, Sammlung, Leihgaben	19.800,00	18.248,92	19.800,00	12.698,85	18.300,00	12.700,00
506	Maßnahmen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
507	Rückfluß Mittel des Rechtsträgers f. funktionale Verbesserungen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
508	Betriebskosten Bücherbus	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
509	Sonstige Aufwendungen Betriebseinrichtung	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	Summe	544.700,00	464.846,82	591.300,00	479.488,56	585.300,00	481.000,00
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	40.428,53	29.400,00	42.770,30	41.000,00	42.800,00
	Summe	814.000,00	825.077,01	814.000,00	827.418,78	825.600,00	827.400,00
Konto 52	**Kosten f. Werbung u. Information**						
520	Kommunikation u. Inform.	55.000,00	59.008,83	55.000,00	68.785,30	55.000,00	55.000,00
526	Repräsentationskosten	5.000,00	1.089,06	5.000,00	2.331,10	5.000,00	5.000,00
	Summe	60.000,00	60.097,89	60.000,00	71.116,40	60.000,00	60.000,00
Konto 54	**Sachaufwendungen Kulturbetrieb**						
540	Ausstellungen	280.500,00	267.813,12	275.500,00	366.944,54	275.500,00	245.500,00
542	Pädagogik	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
543	Servicedienste allgemein (Bewachung und weiterer Service)	0,00	6.855,50	0,00	35.411,35	0,00	1.300,00
544	Museumsshops	10.000,00	7.840,26	10.000,00	15.234,80	10.000,00	10.000,00
545	Transportkosten	3.000,00	2.376,69	3.000,00	23.355,75	3.000,00	3.000,00
546	Beschaffung von Medien	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
547	Sachaufwand Bibliothek	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
549	Sonstige Aufwendungen Museen/Ausstellungen	0,00	3.486,00	0,00	7.583,34	0,00	0,00
	Summe	293.500,00	288.371,57	288.500,00	448.529,78	288.500,00	259.800,00
Konto 55	**Zuwendungen / Zuschüsse**						
550	Zuwendungen / Zuschüsse - KASTE	0,00	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	98.400,00	98.400,00	82.500,00	75.900,00	73.100,00	73.100,00
561	Bürobedarf	4.000,00	4.441,75	4.000,00	5.314,77	4.000,00	4.000,00
562	Fachmedien	2.300,00	2.025,44	2.300,00	3.585,84	2.300,00	2.300,00
563	Portokosten	14.800,00	8.176,00	9.000,00	8.910,66	7.400,00	8.900,00
564	Fernsprechgebühren	7.800,00	6.287,67	6.900,00	6.493,63	6.700,00	6.680,00

		Erfolgsplan 2022	Ergebnis 2022	Erfolgsplan 2023	Ergebnis 2023	Erfolgsplan 2024	Erfolgsplan 2025
565	Reisekosten + Fortbildungskosten	7.000,00	1.163,34	7.000,00	4.899,24	7.000,00	7.000,00
566	IT-Kosten	52.900,00	67.347,47	92.600,00	74.754,50	87.100,00	87.100,00
567	Prüfungs- und Beratungskosten	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
569	Sonstiger Aufwand allgem. Verwaltung	0,00	12.946,91	0,00	16.936,78	0,00	0,00
	Summe	187.200,00	200.788,58	204.300,00	196.795,42	187.600,00	188.900,00

		Erfolgsplan 2022	Ergebnis 2022	Erfolgsplan 2023	Ergebnis 2023	Erfolgsplan 2024	Erfolgsplan 2025
Konto 57	**Veranstaltungen**						
570	ext.kultur. Dienstleist./Veranst.(Honorare -> 420)	20.000,00	0,00	20.000,00		20.000,00	20.000,00
571	Aachener Innovationspreis Kunst	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
572	Kunstpreis der Stadt Aachen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
575	Kosten der öffentlichen Veranstaltungen in der Musikschule	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
579	Sonstiger Aufwand Veranstaltungen	0,00	0,00	0,00	60,00	0,00	0,00
	Summe	20.000,00	0,00	20.000,00	60,00	20.000,00	20.000,00
Konto 58	**Betriebsfonds**						
580*	Betriebsfonds	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
590	Abschreibungen	162.400,00	158.915,93	91.100,00	123.563,52	55.900,00	43.300,00
593	Anlagenabgang	0,00	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	228.400,00	224.915,93	157.100,00	189.563,52	121.900,00	109.300,00
	Summe AUFWENDUNGEN	**2.761.300,00**	**2.872.356,81**	**2.936.800,00**	**3.073.966,78**	**2.991.400,00**	**2.962.100,00**

		Erfolgsplan 2022	Ergebnis 2022	Erfolgsplan 2023	Ergebnis 2023	Erfolgsplan 2024	Erfolgsplan 2025
	Erträge	613.800,00	536.375,18	570.500,00	580.671,33	473.700,00	685.700,00
	Aufwendungen	-2.761.300,00	-2.872.356,81	-2.936.800,00	-3.073.966,78	-2.991.400,00	-2.962.100,00
	Jahresverlust	-2.147.500,00	-2.335.981,63	-2.366.300,00	-2.493.295,45	-2.517.700,00	-2.276.400,00
	Zuschuss des Rechtsträgers	2.147.500,00	2.147.500,00	2.366.300,00	2.385.900,00	2.517.700,00	2.276.400,00
	mehr/weniger	0,00	-188.481,63	0,00	-107.395,45	0,00	0,00

				GB 3			
	Erträge			**Museumsdienst**			
		Erfolgsplan 2022	**Ergebnis 2022**	**Erfolgsplan 2023**	**Ergebnis 2023**	**Erfolgsplan 2024**	**Erfolgsplan 2025**
Konto 80	**Umsatzerlöse**						
800	Eintrittsgelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
801	Eintrittsgelder Veranstaltungen	0,00	926,00	0,00	649,00	0,00	0,00
802	Teilnehmerentgelte / Kursgebühren (Päd.)	118.400,00	102.254,78	105.200,00	117.591,79	109.100,00	233.500,00
803	Verkaufserlöse	0,00	28,14	0,00		0,00	0,00
804	Verwaltungsgebühren	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
806	Schulgelder Musikschule	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
807	Benutzungsbebühr Stadtbibliothek	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
808	Säumnisgebühren Stadtbibliothek	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
809	Sonstige Umsatzerlöse	10.000,00	10.000,00	10.000,00	14.000,00	10.000,00	12.000,00
	Summe	128.400,00	113.208,92	115.200,00	132.240,79	119.100,00	245.500,00
Konto 81	**Auswärtige Veranstaltungen**						
810	Honorare Pädagogen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
819	Sonstige Erträge	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)	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
821	Interne Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
822	Spenden allgemein	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
823	Spenden zweckgebunden	20.000,00	3.076,27	10.000,00	562,95	10.000,00	10.000,00
825	**Konsolidierungsbeitrag**	**3.800,00**	**0,00**	**0,00**		**0,00**	**0,00**
826	Miete für Musikinstrumente und Noten	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
827	Pachteinnahmen/Betriebskostenerstattung	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
829	Sonstige betriebliche Erträge	0,00	2,50	0,00	4.683,51	0,00	0,00
830	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
831	Entnahme aus der allgemeinen Rücklage	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
841	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	Summe	23.800,00	3.078,77	10.000,00	5.246,46	10.000,00	10.000,00
Konto 85	**Zuschüsse**						
850	Zuschüsse Bund / Land / Euregio / EG	0,00	4.000,00	0,00		0,00	0,00
851	**Zuschuss d. Rechtsträgers**	**530.600,00**	**530.600,00**	**605.000,00**	**619.400,00**	**593.700,00**	**587.600,00**
852	Kostenbeitrag Peter u. Irene Ludwig	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
853	Kostenbeitrag Innovationspreis	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
858	Personalkostenerstattungen und Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	1.692,00	0,00	0,00
859	Sonstige Zuschüsse	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	Summe	530.600,00	534.600,00	605.000,00	621.092,00	593.700,00	587.600,00
	Summe ERTRÄGE	**682.800,00**	**650.887,69**	**730.200,00**	**758.579,25**	**722.800,00**	**843.100,00**
	Summe Aufwand	*682.800,00*	*688.306,68*	*730.200,00*	*717.929,13*	*722.800,00*	*843.100,00*

	AUFWENDUNGEN						
		Erfolgsplan 2022	**Ergebnis 2022**	**Erfolgsplan 2023**	**Ergebnis 2023**	**Erfolgsplan 2024**	**Erfolgsplan 2025**
Konto 40	**Personalaufwand**						
400	Tariflich Beschäftigte	361.600,00	367.054,53	407.400,00	368.402,14	399.200,00	425.600,00
401	Beamtenbezüge	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
402	Sozialabgaben	72.500,00	84.797,41	81.600,00	72.342,08	80.000,00	85.300,00
403	Zusatzversorgungskosten	28.000,00	20.728,23	31.500,00	22.524,00	30.900,00	32.900,00
404	Einstellung von Rückstellungen - Überstunden und Urlaub	*0,00*	*-15.066,81*	*0,00*	*6.985,62*	*0,00*	*0,00*
409	Sonstiger Personalaufwand	1.500,00	1.688,11	1.500,00	2.107,96	1.500,00	2.100,00
	Summe	463.600,00	459.201,47	522.000,00	472.361,80	511.600,00	545.900,00
Konto 42	**Selbständige / Gäste**						
420	Honorare, Gagen, Honorare Musikpädagogik	130.000,00	135.574,77	117.400,00	160.954,01	121.300,00	205.700,00
421	Künstlersozialversicherung	1.000,00	3.509,18	2.000,00		2.000,00	4.000,00
422	Aushilfen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
423	Einkommenst. Im Abzugsverfahren	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
429	Sonstiger Aufwand externes Personal	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	Summe	131.000,00	139.083,95	119.400,00	160.954,01	123.300,00	209.700,00
Konto 50	**Unterhaltung d. Betriebseinrichtung**						
500	Gebäude und Räume	100,00	0,00	0,00		0,00	0,00
501	Technische Anlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
502	Bewegliche Einrichtungen	1.500,00	259,86	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
503	Unterhalt der Sammlung, Musikgeräte, Buchbestände	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
504	Unterhalt der Aussenanlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
505	Versicherung Betriebseinrichtung, Sammlung, Leihgaben	100,00	869,59	100,00	915,41	900,00	900,00
506	Maßnahmen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
507	Rückfluß Mittel des Rechtsträgers f. funktionale Verbesserungen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
508	Betriebskosten Bücherbus	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
509	Sonstige Aufwendungen Betriebseinrichtung	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	Summe	1.700,00	1.129,45	1.600,00	2.415,41	2.400,00	2.400,00
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	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	7.588,84	7.000,00	10.316,76	7.000,00	7.000,00
526	Repräsentationskosten	4.000,00	439,71	4.000,00	1.866,46	4.000,00	4.000,00
	Summe	11.000,00	8.028,55	11.000,00	12.183,22	11.000,00	11.000,00
Konto 54	**Sachaufwendungen Kulturbetrieb**						
540	Ausstellungen	0,00	570,86	0,00	297,61	0,00	0,00
542	Pädagogik	14.000,00	29.860,26	14.000,00	17.128,85	14.000,00	14.000,00
543	Servicedienste allgemein (Bewachung und weiterer Service)	0,00	117,19	0,00		0,00	0,00
544	Museumsshops	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
545	Transportkosten	0,00	0,00	0,00	10,00	0,00	0,00
546	Beschaffung von Medien	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
547	Sachaufwand Bibliothek	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
549	Sonstige Aufwendungen Museen/Ausstellungen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	Summe	14.000,00	30.548,31	14.000,00	17.436,46	14.000,00	14.000,00
Konto 55	**Zuwendungen / Zuschüsse**						
550	Zuwendungen / Zuschüsse - KASTE	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
Konot 56	**Verwaltungsaufwand**						
560	Verwaltungskostenbeitrag	19.400,00	19.400,00	20.400,00	18.700,00	18.700,00	18.700,00
561	Bürobedarf	2.000,00	2.179,92	2.000,00	1.015,53	2.000,00	2.000,00
562	Fachmedien	2.000,00	1.526,56	2.000,00	1.005,10	2.000,00	2.000,00
563	Portokosten	1.600,00	327,05	400,00	587,49	500,00	600,00
564	Fernsprechgebühren	1.300,00	3.749,96	2.000,00	2.902,08	2.400,00	2.900,00

		Erfolgsplan 2022	Ergebnis 2022	Erfolgsplan 2023	Ergebnis 2023	Erfolgsplan 2024	Erfolgsplan 2025
565	Reisekosten + Fortbildungskosten	4.000,00	1.043,40	4.000,00	1.422,09	4.000,00	4.000,00
566	IT-Kosten	20.600,00	14.986,34	19.900,00	13.800,45	18.700,00	18.700,00
567	Prüfungs- und Beratungskosten	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
569	Sonstiger Aufwand allgem. Verwaltung	0,00	1.828,67	0,00	2.418,02	0,00	0,00
	Summe	50.900,00	45.041,90	50.700,00	41.850,76	48.300,00	48.900,00

		Erfolgsplan 2022	Ergebnis 2022	Erfolgsplan 2023	Ergebnis 2023	Erfolgsplan 2024	Erfolgsplan 2025
Konto 57	**Veranstaltungen**						
570	ext.kultur. Dienstleist./Veranst.(Honorare -> 420)	10.000,00	3.550,00	10.000,00	7.511,72	10.000,00	10.000,00
571	Aachener Innovationspreis Kunst	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
572	Kunstpreis der Stadt Aachen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
575	Kosten der öffentlichen Veranstaltungen in der Musikschule	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
579	Sonstiger Aufwand Veranstaltungen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	Summe	10.000,00	3.550,00	10.000,00	7.511,72	10.000,00	10.000,00
Konto 58	**Betriebsfonds**						
580*	Betriebsfonds	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
590	Abschreibungen	600,00	1.723,05	1.500,00	3.215,75	2.200,00	1.200,00
593	Anlagenabgang	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
594	Zinsaufwendungen Gesellschafterdarlehen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	Summe	600,00	1.723,05	1.500,00	3.215,75	2.200,00	1.200,00
	Summe AUFWENDUNGEN	**682.800,00**	**688.306,68**	**730.200,00**	**717.929,13**	**722.800,00**	**843.100,00**
		Erfolgsplan 2022	**Ergebnis 2022**	**Erfolgsplan 2023**	**IST per 31.12.2023**	**Erfolgsplan 2024**	**Erfolgsplan 2025**
	Erträge	152.200,00	120.287,69	125.200,00	139.179,25	129.100,00	255.500,00
	Aufwendungen	-682.800,00	-688.306,68	-730.200,00	-717.929,13	-722.800,00	-843.100,00
	Jahresverlust	-530.600,00	-568.018,99	-605.000,00	-578.749,88	-593.700,00	-587.600,00
	Zuschuss des Rechtsträgers	530.600,00	530.600,00	605.000,00	619.400,00	593.700,00	587.600,00
	mehr/weniger	0,00	-37.418,99	0,00	40.650,12	0,00	0,00

				GB 4			
	Erträge			**Vernanstaltungsmanagement**			
		Erfolgsplan 2022	**Ergebnis 2022**	**Erfolgsplan 2023**	**Ergebnis 2023**	**Erfolgsplan 2024**	**Erfolgsplan 2025**
Konto 80	**Umsatzerlöse**						
800	Eintrittsgelder	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
801	Eintrittsgelder Veranstaltungen	147.100,00	114.322,30	130.000,00	101.042,40	126.500,00	126.500,00
802	Teilnehmerentgelte / Kursgebühren (Päd.)	1.500,00	500,00	0,00		0,00	0,00
803	Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
804	Verwaltungsgebühren	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
806	Schulgelder Musikschule	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
807	Benutzungsbebühr Stadtbibliothek	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
808	Säumnisgebühren Stadtbibliothek	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
809	Sonstige Umsatzerlöse	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	Summe	148.600,00	114.822,30	130.000,00	101.042,40	126.500,00	126.500,00
Konto 81	**Auswärtige Veranstaltungen**						
810	Honorare Pädagogen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
819	Sonstige Erträge	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)	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
821	Interne Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
822	Spenden allgemein	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
823	Spenden zweckgebunden	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
825	**Konsolidierungsbeitrag**	**12.000,00**	**0,00**	**0,00**		**0,00**	**0,00**
826	Miete für Musikinstrumente und Noten	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
827	Pachteinnahmen/Betriebskostenerstattung	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
829	Sonstige betriebliche Erträge	21.000,00	185.012,65	26.000,00	7.808,85	26.000,00	26.000,00
830	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
831	Entnahme aus der allgemeinen Rücklage	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
841	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	Summe	33.000,00	185.012,65	26.000,00	7.808,85	26.000,00	26.000,00
Konto 85	**Zuschüsse**						
850	Zuschüsse Bund / Land / Euregio / EG	12.700,00	58.055,16	60.000,00	61.338,00	80.000,00	0,00
851	**Zuschuss d. Rechtsträgers**	**1.625.700,00**	**1.625.700,00**	**1.551.100,00**	**1.910.200,00**	**2.324.600,00**	**2.342.400,00**
852	Kostenbeitrag Peter u. Irene Ludwig	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
853	Kostenbeitrag Innovationspreis	12.500,00	0,00	0,00		0,00	0,00
858	Personalkostenerstattungen und Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	580,20	0,00	0,00
859	Sonstige Zuschüsse	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	Summe	1.650.900,00	1.683.755,16	1.611.100,00	1.972.118,20	2.404.600,00	2.342.400,00
	Summe ERTRÄGE	**1.832.500,00**	**1.983.590,11**	**1.767.100,00**	**2.080.969,45**	**2.557.100,00**	**2.494.900,00**
	Summe Aufwand	*1.832.500,00*	*2.013.300,76*	*1.767.100,00*	*2.129.877,18*	*2.557.100,00*	*2.494.900,00*

	AUFWENDUNGEN						
		Erfolgsplan 2022	**Ergebnis 2022**	**Erfolgsplan 2023**	**Ergebnis 2023**	**Erfolgsplan 2024**	**Erfolgsplan 2025**
Konto 40	**Personalaufwand**						
400	Tariflich Beschäftigte	267.900,00	181.806,95	230.000,00	239.436,41	255.300,00	276.100,00
401	Beamtenbezüge	65.800,00	110.766,88	112.400,00	119.667,20	150.200,00	150.200,00
402	Sozialabgaben	53.700,00	35.808,20	46.100,00	47.536,44	51.100,00	55.300,00
403	Zusatzversorgungskosten	20.700,00	16.281,73	17.800,00	17.611,24	19.700,00	21.300,00
404	Einstellung von Rückstellungen - Überstunden und Urlaub	*0,00*	*-7.236,48*	*0,00*	*900,83*	*0,00*	*0,00*
409	Sonstiger Personalaufwand	3.000,00	1.389,67	3.000,00	1.799,72	3.000,00	1.800,00
	Summe	411.100,00	338.816,95	409.300,00	426.951,84	479.300,00	504.700,00
Konto 42	**Selbständige / Gäste**						
420	Honorare, Gagen, Honorare Musikpädagogik	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
421	Künstlersozialversicherung	0,00	5.601,95	0,00	5.762,19	0,00	0,00
422	Aushilfen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
423	Einkommenst. Im Abzugsverfahren	0,00	14.326,54	0,00	6.260,40	0,00	0,00
429	Sonstiger Aufwand externes Personal	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	Summe	0,00	19.928,49	0,00	12.022,59	0,00	0,00
Konto 50	**Unterhaltung d. Betriebseinrichtung**						
500	Gebäude und Räume	400,00	0,00	0,00	25,87	0,00	0,00
501	Technische Anlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
502	Bewegliche Einrichtungen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
503	Unterhalt der Sammlung, Musikgeräte, Buchbestände	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
504	Unterhalt der Aussenanlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
505	Versicherung Betriebseinrichtung, Sammlung, Leihgaben	100,00	5,88	100,00		0,00	0,00
506	Maßnahmen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
507	Rückfluß Mittel des Rechtsträgers f. funktionale Verbesserungen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
508	Betriebskosten Bücherbus	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
509	Sonstige Aufwendungen Betriebseinrichtung	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	Summe	500,00	5,88	100,00	25,87	0,00	0,00
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	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	20.173,37	0,00	22.376,06	0,00	0,00
526	Repräsentationskosten	1.000,00	29,53	1.000,00	30,80	1.000,00	1.000,00
	Summe	1.000,00	20.202,90	1.000,00	22.406,86	1.000,00	1.000,00
Konto 54	**Sachaufwendungen Kulturbetrieb**						
540	Ausstellungen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
542	Pädagogik	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
543	Servicedienste allgemein (Bewachung und weiterer Service)	0,00	23.922,01	0,00	4.967,91	0,00	0,00
544	Museumsshops	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
545	Transportkosten	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
546	Beschaffung von Medien	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
547	Sachaufwand Bibliothek	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
549	Sonstige Aufwendungen Museen/Ausstellungen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	Summe	0,00	23.922,01	0,00	4.967,91	0,00	0,00
Konto 55	**Zuwendungen / Zuschüsse**						
550	Zuwendungen / Zuschüsse - KASTE	1.100.000,00	764.907,07	900.000,00	906.300,00	1.200.000,00	1.350.000,00
	Summe	1.100.000,00	764.907,07	900.000,00	906.300,00	1.200.000,00	1.350.000,00
Konot 56	**Verwaltungsaufwand**						
560	Verwaltungskostenbeitrag	55.800,00	55.800,00	62.500,00	57.400,00	47.900,00	47.900,00
561	Bürobedarf	2.000,00	1.058,54	2.000,00	2.190,17	2.000,00	2.000,00
562	Fachmedien	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
563	Portokosten	2.500,00	1.362,66	1.500,00	1.468,74	1.200,00	1.500,00
564	Fernsprechgebühren	2.400,00	5.269,72	3.900,00	3.355,83	3.400,00	3.400,00

		Erfolgsplan 2022	Ergebnis 2022	Erfolgsplan 2023	Ergebnis 2023	Erfolgsplan 2024	Erfolgsplan 2025
565	Reisekosten + Fortbildungskosten	2.200,00	35.798,79	2.200,00	21.647,25	2.200,00	2.200,00
566	IT-Kosten	9.600,00	12.678,03	19.700,00	11.155,33	18.500,00	18.500,00
567	Prüfungs- und Beratungskosten	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
569	Sonstiger Aufwand allgem. Verwaltung	0,00	979,11	0,00	1.119,19	0,00	0,00
	Summe	74.500,00	112.946,85	91.800,00	98.336,51	75.200,00	75.500,00

		Erfolgsplan 2022	Ergebnis 2022	Erfolgsplan 2023	Ergebnis 2023	Erfolgsplan 2024	Erfolgsplan 2025
Konto 57	**Veranstaltungen**						
570	ext.kultur. Dienstleist./Veranst.(Honorare -> 420)	231.900,00	730.559,58	364.100,00	655.073,31	801.500,00	563.600,00
571	Aachener Innovationspreis Kunst	12.500,00	0,00	0,00		0,00	0,00
572	Kunstpreis der Stadt Aachen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
575	Kosten der öffentlichen Veranstaltungen in der Musikschule	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
579	Sonstiger Aufwand Veranstaltungen	0,00	1.050,00	0,00	2.604,34	0,00	0,00
	Summe	244.400,00	731.609,58	364.100,00	657.677,65	801.500,00	563.600,00
Konto 58	**Betriebsfonds**						
580*	Betriebsfonds	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
590	Abschreibungen	1.000,00	961,03	800,00	1.187,95	100,00	100,00
593	Anlagenabgang	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
594	Zinsaufwendungen Gesellschafterdarlehen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	Summe	1.000,00	961,03	800,00	1.187,95	100,00	100,00
	Summe AUFWENDUNGEN	**1.832.500,00**	**2.013.300,76**	**1.767.100,00**	**2.129.877,18**	**2.557.100,00**	**2.494.900,00**
		Erfolgsplan 2022	**Ergebnis 2022**	**Erfolgsplan 2023**	**Ergebnis 2023**	**Erfolgsplan 2024**	**Erfolgsplan 2025**
	Erträge	206.800,00	357.890,11	216.000,00	170.769,45	232.500,00	152.500,00
	Aufwendungen	-1.832.500,00	-2.013.300,76	-1.767.100,00	-2.129.877,18	-2.557.100,00	-2.494.900,00
	Jahresverlust	-1.625.700,00	-1.655.410,65	-1.551.100,00	-1.959.107,73	-2.324.600,00	-2.342.400,00
	Zuschuss des Rechtsträgers	1.625.700,00	1.625.700,00	1.551.100,00	1.910.200,00	2.324.600,00	2.342.400,00
	mehr/weniger	0,00	-29.710,65	0,00	-48.907,73	0,00	0,00

				GB 5			
	Erträge			**Musikschule**			
		Erfolgsplan 2022	**Ergebnis 2022**	**Erfolgsplan 2023**	**Ergebnis 2023**	**Erfolgsplan 2024**	**Erfolgsplan 2025**
Konto 80	**Umsatzerlöse**						
800	Eintrittsgelder	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
801	Eintrittsgelder Veranstaltungen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
802	Teilnehmerentgelte / Kursgebühren (Päd.)	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
803	Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
804	Verwaltungsgebühren	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
806	Schulgelder Musikschule	1.518.000,00	1.349.441,17	1.517.700,00	1.376.245,44	1.517.700,00	1.428.400,00
807	Benutzungsbebühr Stadtbibliothek	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
808	Säumnisgebühren Stadtbibliothek	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
809	Sonstige Umsatzerlöse	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	Summe	1.518.000,00	1.349.441,17	1.517.700,00	1.376.245,44	1.517.700,00	1.428.400,00
Konto 81	**Auswärtige Veranstaltungen**						
810	Honorare Pädagogen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
819	Sonstige Erträge	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)	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
821	Interne Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
822	Spenden allgemein	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
823	Spenden zweckgebunden	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
825	**Konsolidierungsbeitrag**	**15.700,00**	**0,00**	**0,00**		**0,00**	**0,00**
826	Miete für Musikinstrumente und Noten	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
827	Pachteinnahmen/Betriebskostenerstattung	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
829	Sonstige betriebliche Erträge	0,00	30.506,26	0,00	45.904,39	0,00	0,00
830	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
831	Entnahme aus der allgemeinen Rücklage	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
841	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	400,00	0,00	45.292,51	21.400,00	7.800,00
	Summe	15.700,00	30.906,26	0,00	91.196,90	21.400,00	7.800,00
Konto 85	**Zuschüsse**						
850	Zuschüsse Bund / Land / Euregio / EG	45.000,00	167.462,07	118.000,00	120.382,98	123.000,00	132.000,00
851	**Zuschuss d. Rechtsträgers**	**1.784.800,00**	**1.801.600,00**	**2.042.200,00**	**2.112.700,00**	**2.081.700,00**	**2.109.700,00**
852	Kostenbeitrag Peter u. Irene Ludwig	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
853	Kostenbeitrag Innovationspreis	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
858	Personalkostenerstattungen und Zuschüsse	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
859	Sonstige Zuschüsse	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	Summe	1.829.800,00	1.969.062,07	2.160.200,00	2.233.082,98	2.204.700,00	2.241.700,00
	Summe ERTRÄGE	**3.363.500,00**	**3.349.409,50**	**3.677.900,00**	**3.700.525,32**	**3.743.800,00**	**3.677.900,00**
	Summe Aufwand	*3.363.500,00*	*3.543.585,86*	*3.677.900,00*	*3.797.777,48*	*3.743.800,00*	*3.677.900,00*

	AUFWENDUNGEN						
		Erfolgsplan 2022	**Ergebnis 2022**	**Erfolgsplan 2023**	**Ergebnis 2023**	**Erfolgsplan 2024**	**Erfolgsplan 2025**
Konto 40	**Personalaufwand**						
400	Tariflich Beschäftigte	1.850.500,00	1.873.915,76	1.950.400,00	2.023.858,70	2.072.600,00	2.286.500,00
401	Beamtenbezüge	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
402	Sozialabgaben	370.800,00	397.088,94	390.700,00	410.796,57	415.300,00	458.100,00
403	Zusatzversorgungskosten	143.300,00	148.306,19	151.000,00	152.682,88	160.500,00	177.100,00
404	Einstellung von Rückstellungen - Überstunden und Urlaub	*0,00*	*0,00*	*0,00*		*0,00*	*0,00*
409	Sonstiger Personalaufwand	15.400,00	15.331,98	15.400,00	16.023,51	15.400,00	16.000,00
	Summe	2.380.000,00	2.434.642,87	2.507.500,00	2.603.361,66	2.663.800,00	2.937.700,00
Konto 42	**Selbständige / Gäste**						
420	Honorare, Gagen, Honorare Musikpädagogik	388.000,00	340.723,39	385.000,00	336.124,00	340.800,00	19.000,00
421	Künstlersozialversicherung	16.300,00	24.967,35	19.300,00	18.190,07	17.000,00	1.000,00
422	Aushilfen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
423	Einkommenst. Im Abzugsverfahren	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
429	Sonstiger Aufwand externes Personal	0,00	326,80	0,00	38,32	0,00	0,00
	Summe	404.300,00	366.017,54	404.300,00	354.352,39	357.800,00	20.000,00
Konto 50	**Unterhaltung d. Betriebseinrichtung**						
500	Gebäude und Räume	105.100,00	103.379,70	121.000,00	94.678,11	103.400,00	113.900,00
501	Technische Anlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
502	Bewegliche Einrichtungen	4.800,00	116.286,45	4.800,00	17.303,07	4.800,00	4.800,00
503	Unterhalt der Sammlung, Musikgeräte, Buchbestände	20.700,00	7.577,61	20.700,00	3.948,86	20.700,00	20.700,00
504	Unterhalt der Aussenanlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
505	Versicherung Betriebseinrichtung, Sammlung, Leihgaben	6.300,00	6.731,00	6.300,00	5.588,27	6.700,00	6.700,00
506	Maßnahmen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
507	Rückfluß Mittel des Rechtsträgers f. funktionale Verbesserungen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
508	Betriebskosten Bücherbus	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
509	Sonstige Aufwendungen Betriebseinrichtung	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	Summe	136.900,00	233.974,76	152.800,00	121.518,31	135.600,00	146.100,00
Konto 51	**Mieten**						
510*	städtische Gebäude	287.800,00	292.660,62	287.800,00	287.780,12	287.800,00	287.800,00
511	externe Anmietungen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	Summe	287.800,00	292.660,62	287.800,00	287.780,12	287.800,00	287.800,00
Konto 52	**Kosten f. Werbung u. Information**						
520	Kommunikation u. Inform.	4.000,00	2.387,60	4.000,00	3.299,18	4.000,00	4.000,00
526	Repräsentationskosten	1.000,00	851,34	1.000,00	366,77	1.000,00	1.000,00
	Summe	5.000,00	3.238,94	5.000,00	3.665,95	5.000,00	5.000,00
Konto 54	**Sachaufwendungen Kulturbetrieb**						
540	Ausstellungen	0,00	0,00	0,00	25.381,67	0,00	0,00
542	Pädagogik	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
543	Servicedienste allgemein (Bewachung und weiterer Service)	0,00	4.406,14	16.800,00		16.800,00	16.800,00
544	Museumsshops	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
545	Transportkosten	3.000,00	1.558,90	3.000,00	907,97	3.000,00	1.000,00
546	Beschaffung von Medien	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
547	Sachaufwand Bibliothek	0,00	6,00	0,00		0,00	0,00
549	Sonstige Aufwendungen Museen/Ausstellungen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	Summe	3.000,00	5.971,04	19.800,00	26.289,64	19.800,00	17.800,00
Konto 55	**Zuwendungen / Zuschüsse**						
550	Zuwendungen / Zuschüsse - KASTE	0,00	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	67.300,00	67.300,00	68.600,00	63.000,00	63.100,00	63.100,00
561	Bürobedarf	3.600,00	3.914,82	3.600,00	4.422,70	3.600,00	4.500,00
562	Fachmedien	4.000,00	1.915,77	2.800,00	1.919,95	2.800,00	2.800,00
563	Portokosten	2.300,00	4.206,66	3.500,00	1.251,45	3.500,00	1.600,00
564	Fernsprechgebühren	3.300,00	5.736,68	5.100,00	5.768,45	5.200,00	5.800,00

		Erfolgsplan 2022	Ergebnis 2022	Erfolgsplan 2023	Ergebnis 2023	Erfolgsplan 2024	Erfolgsplan 2025
565	Reisekosten + Fortbildungskosten	5.000,00	4.488,33	5.000,00	7.353,26	5.000,00	5.000,00
566	IT-Kosten	30.800,00	35.331,43	116.100,00	150.674,07	65.000,00	65.000,00
567	Prüfungs- und Beratungskosten	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
569	Sonstiger Aufwand allgem. Verwaltung	15.700,00	19.360,86	18.700,00	40.862,78	18.700,00	18.700,00
	Summe	132.000,00	142.254,55	223.400,00	275.252,66	166.900,00	166.500,00

		Erfolgsplan 2022	Ergebnis 2022	Erfolgsplan 2023	Ergebnis 2023	Erfolgsplan 2024	Erfolgsplan 2025
Konto 57	**Veranstaltungen**						
570	ext.kultur. Dienstleist./Veranst.(Honorare -> 420)	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
571	Aachener Innovationspreis Kunst	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
572	Kunstpreis der Stadt Aachen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
575	Kosten der öffentlichen Veranstaltungen in der Musikschule	8.000,00	40.665,28	46.000,00	35.877,28	53.000,00	54.500,00
579	Sonstiger Aufwand Veranstaltungen	1.500,00	15.579,34	1.500,00	34.074,60	1.500,00	0,00
	Summe	9.500,00	56.244,62	47.500,00	69.951,88	54.500,00	54.500,00
Konto 58	**Betriebsfonds**						
580*	Betriebsfonds	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
590	Abschreibungen	5.000,00	8.580,92	29.800,00	55.604,87	52.600,00	42.500,00
593	Anlagenabgang	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
594	Zinsaufwendungen Gesellschafterdarlehen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	Summe	5.000,00	8.580,92	29.800,00	55.604,87	52.600,00	42.500,00
	Summe AUFWENDUNGEN	**3.363.500,00**	**3.543.585,86**	**3.677.900,00**	**3.797.777,48**	**3.743.800,00**	**3.677.900,00**

		Erfolgsplan 2022	Ergebnis 2022	Erfolgsplan 2023	Ergebnis 2023	Erfolgsplan 2024	Erfolgsplan 2025
	Erträge	1.578.700,00	1.547.809,50	1.635.700,00	1.587.825,32	1.662.100,00	1.568.200,00
	Aufwendungen	-3.363.500,00	-3.543.585,86	-3.677.900,00	-3.797.777,48	-3.743.800,00	-3.677.900,00
	Jahresverlust	-1.784.800,00	-1.995.776,36	-2.042.200,00	-2.209.952,16	-2.081.700,00	-2.109.700,00
	Zuschuss des Rechtsträgers	1.784.800,00	1.801.600,00	2.042.200,00	2.112.700,00	2.081.700,00	2.109.700,00
	mehr/weniger	0,00	-194.176,36	0,00	-97.252,16	0,00	0,00

				GB 6			
	Erträge			**Stadtbibliothek**			
		Erfolgsplan 2022	**Ergebnis 2022**	**Erfolgsplan 2023**	**Ergebnis 2023**	**Erfolgsplan 2024**	**Erfolgsplan 2025**
Konto 80	**Umsatzerlöse**						
800	Eintrittsgelder	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
801	Eintrittsgelder Veranstaltungen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
802	Teilnehmerentgelte / Kursgebühren (Päd.)	0,00	0,00	0,00	1.452,00	0,00	0,00
803	Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
804	Verwaltungsgebühren	10.000,00	2.858,56	10.000,00	6.403,56	5.000,00	6.400,00
806	Schulgelder Musikschule	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
807	Benutzungsbebühr Stadtbibliothek	190.000,00	100.526,26	190.000,00	120.865,22	98.900,00	156.800,00
808	Säumnisgebühren Stadtbibliothek	35.300,00	42.739,75	35.300,00	47.900,22	47.000,00	47.900,00
809	Sonstige Umsatzerlöse	6.000,00	6.502,11	6.000,00	7.988,73	1.700,00	8.000,00
	Summe	241.300,00	152.626,68	241.300,00	184.609,73	152.600,00	219.100,00
Konto 81	**Auswärtige Veranstaltungen**						
810	Honorare Pädagogen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
819	Sonstige Erträge	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)	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	934,73	0,00	6.512,88	0,00	0,00
825	**Konsolidierungsbeitrag**	**44.700,00**	**0,00**	**0,00**		**0,00**	**0,00**
826	Miete für Musikinstrumente und Noten	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
827	Pachteinnahmen/Betriebskostenerstattung	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
829	Sonstige betriebliche Erträge	28.900,00	193.618,27	28.900,00	54.985,80	28.900,00	28.900,00
830	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
831	Entnahme aus der allgemeinen Rücklage	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
841	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	23.500,00	29.885,57	29.900,00	29.885,56	29.900,00	29.700,00
	Summe	97.100,00	224.438,57	58.800,00	91.384,24	58.800,00	58.600,00
Konto 85	**Zuschüsse**						
850	Zuschüsse Bund / Land / Euregio / EG	0,00	59.597,68	0,00	-36.262,74	0,00	0,00
851	**Zuschuss d. Rechtsträgers**	**4.312.400,00**	**4.312.400,00**	**4.260.500,00**	**4.351.100,00**	**4.557.200,00**	**4.833.200,00**
852	Kostenbeitrag Peter u. Irene Ludwig	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
853	Kostenbeitrag Innovationspreis	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
858	Personalkostenerstattungen und Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	3.436,19	0,00	0,00
859	Sonstige Zuschüsse	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	Summe	4.312.400,00	4.371.997,68	4.260.500,00	4.318.273,45	4.557.200,00	4.833.200,00
	Summe ERTRÄGE	**4.650.800,00**	**4.749.062,93**	**4.560.600,00**	**4.594.267,42**	**4.768.600,00**	**5.110.900,00**
	Summe Aufwand	*4.650.800,00*	*4.830.553,98*	*4.560.600,00*	*4.732.174,21*	*4.768.600,00*	*5.110.900,00*

	AUFWENDUNGEN						
		Erfolgsplan 2022	**Ergebnis 2022**	**Erfolgsplan 2023**	**Ergebnis 2023**	**Erfolgsplan 2024**	**Erfolgsplan 2025**
Konto 40	**Personalaufwand**						
400	Tariflich Beschäftigte	2.168.500,00	2.058.763,92	2.031.500,00	2.214.021,97	2.290.300,00	2.392.300,00
401	Beamtenbezüge	215.900,00	238.290,57	221.500,00	161.993,23	170.400,00	170.400,00
402	Sozialabgaben	434.500,00	423.721,07	407.000,00	439.674,86	458.800,00	479.300,00
403	Zusatzversorgungskosten	167.900,00	155.566,87	157.300,00	162.871,21	177.300,00	185.300,00
404	Einstellung von Rückstellungen - Überstunden und Urlaub	0,00	1.498,84	0,00	-2.112,55	0,00	0,00
409	Sonstiger Personalaufwand	19.800,00	17.607,07	19.800,00	19.030,64	19.800,00	19.000,00
	Summe	3.006.600,00	2.895.448,34	2.837.100,00	2.995.479,36	3.116.600,00	3.246.300,00
Konto 42	**Selbständige / Gäste**						
420	Honorare, Gagen, Honorare Musikpädagogik	0,00	845,00	0,00	1.100,00	0,00	30.000,00
421	Künstlersozialversicherung	0,00	21,00	0,00	45,00	0,00	0,00
422	Aushilfen	4.000,00	3.310,25	4.000,00	3.684,25	4.000,00	4.000,00
423	Einkommenst. Im Abzugsverfahren	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
429	Sonstiger Aufwand externes Personal	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00
	Summe	4.000,00	4.176,25	4.000,00	7.829,25	4.000,00	34.000,00
Konto 50	**Unterhaltung d. Betriebseinrichtung**						
500	Gebäude und Räume	243.500,00	276.118,51	280.300,00	236.663,26	276.200,00	319.900,00
501	Technische Anlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
502	Bewegliche Einrichtungen	29.000,00	258.240,25	29.000,00	32.148,44	29.000,00	29.000,00
503	Unterhalt der Sammlung, Musikgeräte, Buchbestände	26.000,00	13.235,07	26.000,00	17.417,67	26.000,00	26.000,00
504	Unterhalt der Aussenanlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
505	Versicherung Betriebseinrichtung, Sammlung, Leihgaben	23.800,00	16.639,83	23.800,00	18.322,43	26.200,00	18.300,00
506	Maßnahmen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
507	Rückfluß Mittel des Rechtsträgers f. funktionale Verbesserungen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
508	Betriebskosten Bücherbus	12.000,00	7.548,14	12.000,00	24.413,96	12.000,00	12.000,00
509	Sonstige Aufwendungen Betriebseinrichtung	0,00	45,00	0,00		0,00	0,00
	Summe	334.300,00	571.826,80	371.100,00	328.965,76	369.400,00	405.200,00
Konto 51	**Mieten**						
510*	städtische Gebäude	499.000,00	501.077,84	499.000,00	501.197,84	499.000,00	501.200,00
511	externe Anmietungen	10.000,00	9.057,00	10.000,00	9.003,00	10.000,00	10.000,00
	Summe	509.000,00	510.134,84	509.000,00	510.200,84	509.000,00	511.200,00
Konto 52	**Kosten f. Werbung u. Information**						
520	Kommunikation u. Inform.	2.100,00	7.635,64	2.100,00	7.903,00	2.100,00	2.100,00
526	Repräsentationskosten	0,00	503,95	0,00	648,27	0,00	0,00
	Summe	2.100,00	8.139,59	2.100,00	8.551,27	2.100,00	2.100,00
Konto 54	**Sachaufwendungen Kulturbetrieb**						
540	Ausstellungen	0,00	0,00	0,00	418,88	0,00	0,00
542	Pädagogik	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
543	Servicedienste allgemein (Bewachung und weiterer Service)	0,00	0,00	0,00	29,69	0,00	45.000,00
544	Museumsshops	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
545	Transportkosten	1.200,00	469,23	1.200,00		1.200,00	1.200,00
546	Beschaffung von Medien	262.000,00	245.479,71	224.500,00	243.716,80	224.500,00	224.500,00
547	Sachaufwand Bibliothek	10.000,00	40.060,61	10.000,00	30.398,82	10.000,00	10.000,00
549	Sonstige Aufwendungen Museen/Ausstellungen	1.000,00	1.881,36	1.000,00	1.969,79	1.000,00	1.000,00
	Summe	274.200,00	287.890,91	236.700,00	276.533,98	236.700,00	281.700,00
Konto 55	**Zuwendungen / Zuschüsse**						
550	Zuwendungen / Zuschüsse - KASTE	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
Konot 56	**Verwaltungsaufwand**						
560	Verwaltungskostenbeitrag	159.300,00	159.300,00	165.700,00	152.300,00	131.600,00	131.600,00
561	Bürobedarf	6.300,00	6.659,08	6.300,00	8.009,98	6.300,00	6.300,00
562	Fachmedien	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
563	Portokosten	9.400,00	5.153,77	8.100,00	6.650,96	8.400,00	6.700,00
564	Fernsprechgebühren	17.200,00	14.975,93	19.200,00	18.296,35	17.800,00	18.300,00

		Erfolgsplan 2022	Ergebnis 2022	Erfolgsplan 2023	Ergebnis 2023	Erfolgsplan 2024	Erfolgsplan 2025
565	Reisekosten + Fortbildungskosten	2.000,00	2.943,79	2.000,00	1.271,95	2.000,00	2.000,00
566	IT-Kosten	255.200,00	258.722,93	322.400,00	301.804,07	284.400,00	284.400,00
567	Prüfungs- und Beratungskosten	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
569	Sonstiger Aufwand allgem. Verwaltung	1.500,00	6.535,01	1.500,00	6.002,53	1.500,00	1.500,00
	Summe	450.900,00	454.290,51	525.200,00	494.335,84	452.000,00	450.800,00

		Erfolgsplan 2022	Ergebnis 2022	Erfolgsplan 2023	Ergebnis 2023	Erfolgsplan 2024	Erfolgsplan 2025
Konto 57	**Veranstaltungen**						
570	ext.kultur. Dienstleist./Veranst.(Honorare -> 420)	0,00	75,00	0,00	72,86	0,00	0,00
571	Aachener Innovationspreis Kunst	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
572	Kunstpreis der Stadt Aachen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
575	Kosten der öffentlichen Veranstaltungen in der Musikschule	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
579	Sonstiger Aufwand Veranstaltungen	0,00	8.203,93	0,00	21.856,75	0,00	0,00
	Summe	0,00	8.278,93	0,00	21.929,61	0,00	0,00
Konto 58	**Betriebsfonds**						
580*	Betriebsfonds	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
590	Abschreibungen	69.700,00	90.367,81	75.400,00	88.348,30	78.800,00	159.600,00
593	Anlagenabgang	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
594	Zinsaufwendungen Gesellschafterdarlehen	0,00	0,00	0,00		0,00	20.000,00
	Summe	69.700,00	90.367,81	75.400,00	88.348,30	78.800,00	179.600,00
	Summe AUFWENDUNGEN	**4.650.800,00**	**4.830.553,98**	**4.560.600,00**	**4.732.174,21**	**4.768.600,00**	**5.110.900,00**

		Erfolgsplan 2022	Ergebnis 2022	Erfolgsplan 2023	Ergebnis 2023	Erfolgsplan 2024	Erfolgsplan 2025
	Erträge	338.400,00	436.662,93	300.100,00	243.167,42	211.400,00	277.700,00
	Aufwendungen	-4.650.800,00	-4.830.553,98	-4.560.600,00	-4.732.174,21	-4.768.600,00	-5.110.900,00
	Jahresverlust	-4.312.400,00	-4.393.891,05	-4.260.500,00	-4.489.006,79	-4.557.200,00	-4.833.200,00
	Zuschuss des Rechtsträgers	4.312.400,00	4.312.400,00	4.260.500,00	4.351.100,00	4.557.200,00	4.833.200,00
	mehr/weniger	0,00	-81.491,05	0,00	-137.906,79	0,00	0,00

				GB 7			
	Erträge			**Stadtarchiv**			
		Erfolgsplan 2022	**Ergebnis 2022**	**Erfolgsplan 2023**	**Ergebnis 2023**	**Erfolgsplan 2024**	**Erfolgsplan 2025**
Konto 80	**Umsatzerlöse**						
800	Eintrittsgelder	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
801	Eintrittsgelder Veranstaltungen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
802	Teilnehmerentgelte / Kursgebühren (Päd.)	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
803	Verkaufserlöse	0,00	5.269,49	0,00	2.566,58	0,00	0,00
804	Verwaltungsgebühren	21.800,00	14.206,50	21.800,00	18.319,70	21.800,00	21.800,00
806	Schulgelder Musikschule	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
807	Benutzungsbebühr Stadtbibliothek	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
808	Säumnisgebühren Stadtbibliothek	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
809	Sonstige Umsatzerlöse	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	0,00
	Summe	21.800,00	19.475,99	21.800,00	21.486,28	21.800,00	21.800,00
Konto 81	**Auswärtige Veranstaltungen**						
810	Honorare Pädagogen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
819	Sonstige Erträge	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)	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
821	Interne Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
822	Spenden allgemein	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
823	Spenden zweckgebunden	0,00	86.742,43	0,00	6.500,00	0,00	0,00
825	**Konsolidierungsbeitrag**	**11.500,00**	**0,00**	**0,00**		**0,00**	**0,00**
826	Miete für Musikinstrumente und Noten	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
827	Pachteinnahmen/Betriebskostenerstattung	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
829	Sonstige betriebliche Erträge	0,00	1.777,26	0,00	914,98	0,00	0,00
830	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
831	Entnahme aus der allgemeinen Rücklage	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
841	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	8.300,00	8.256,87	6.300,00	6.316,21	6.300,00	4.600,00
	Summe	19.800,00	96.776,56	6.300,00	13.731,19	6.300,00	4.600,00
Konto 85	**Zuschüsse**						
850	Zuschüsse Bund / Land / Euregio / EG	47.100,00	557.203,21	0,00	61.251,13	0,00	0,00
851	**Zuschuss d. Rechtsträgers**	**1.337.900,00**	**1.337.900,00**	**1.516.300,00**	**1.545.400,00**	**1.721.800,00**	**1.810.900,00**
852	Kostenbeitrag Peter u. Irene Ludwig	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
853	Kostenbeitrag Innovationspreis	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
858	Personalkostenerstattungen und Zuschüsse	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
859	Sonstige Zuschüsse	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	Summe	1.385.000,00	1.895.103,21	1.516.300,00	1.606.651,13	1.721.800,00	1.810.900,00
	Summe ERTRÄGE	**1.426.600,00**	**2.011.355,76**	**1.544.400,00**	**1.641.868,60**	**1.749.900,00**	**1.837.300,00**
	Summe Aufwand	*1.426.600,00*	*1.983.308,39*	*1.544.400,00*	*1.734.566,87*	*1.749.900,00*	*1.837.300,00*

	AUFWENDUNGEN						
		Erfolgsplan 2022	**Ergebnis 2022**	**Erfolgsplan 2023**	**Ergebnis 2023**	**Erfolgsplan 2024**	**Erfolgsplan 2025**
Konto 40	**Personalaufwand**						
400	Tariflich Beschäftigte	492.400,00	466.841,31	485.500,00	518.543,40	519.800,00	561.600,00
401	Beamtenbezüge	352.100,00	465.166,54	444.500,00	435.793,32	599.100,00	599.100,00
402	Sozialabgaben	98.700,00	93.352,34	97.200,00	99.005,89	104.200,00	112.500,00
403	Zusatzversorgungskosten	38.100,00	36.881,90	37.600,00	38.027,60	40.200,00	43.500,00
404	Einstellung von Rückstellungen - Überstunden und Urlaub	*0,00*	*-9.642,66*	*0,00*	*450,94*	*0,00*	*0,00*
409	Sonstiger Personalaufwand	4.000,00	5.839,58	4.000,00	5.943,94	4.000,00	5.900,00
	Summe	985.300,00	1.058.439,01	1.068.800,00	1.097.765,09	1.267.300,00	1.322.600,00
Konto 42	**Selbständige / Gäste**						
420	Honorare, Gagen, Honorare Musikpädagogik	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
421	Künstlersozialversicherung	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
422	Aushilfen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
423	Einkommenst. Im Abzugsverfahren	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
429	Sonstiger Aufwand externes Personal	0,00	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	88.400,00	98.326,83	101.800,00	67.248,55	101.800,00	117.900,00
501	Technische Anlagen	0,00	5.526,95	0,00		0,00	0,00
502	Bewegliche Einrichtungen	6.000,00	86,62	6.000,00	7.851,05	6.000,00	6.000,00
503	Unterhalt der Sammlung, Musikgeräte, Buchbestände	35.000,00	91.373,91	35.000,00	105.949,25	35.000,00	35.000,00
504	Unterhalt der Aussenanlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
505	Versicherung Betriebseinrichtung, Sammlung, Leihgaben	11.900,00	1.321,69	11.900,00	10.963,98	13.700,00	11.000,00
506	Maßnahmen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
507	Rückfluß Mittel des Rechtsträgers f. funktionale Verbesserungen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
508	Betriebskosten Bücherbus	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
509	Sonstige Aufwendungen Betriebseinrichtung	500,00	0,00	500,00		500,00	500,00
	Summe	141.800,00	196.636,00	155.200,00	192.012,83	157.000,00	170.400,00
Konto 51	**Mieten**						
510*	städtische Gebäude	152.000,00	171.200,69	152.000,00	171.200,69	152.000,00	171.200,00
511	externe Anmietungen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	Summe	152.000,00	171.200,69	152.000,00	171.200,69	152.000,00	171.200,00
Konto 52	**Kosten f. Werbung u. Information**						
520	Kommunikation u. Inform.	1.500,00	386.438,70	1.500,00	15.021,48	1.500,00	1.500,00
526	Repräsentationskosten	3.000,00	484,08	3.000,00	2.054,31	3.000,00	3.000,00
	Summe	4.500,00	386.922,78	4.500,00	17.075,79	4.500,00	4.500,00
Konto 54	**Sachaufwendungen Kulturbetrieb**						
540	Ausstellungen	0,00	1.000,00	0,00		0,00	0,00
542	Pädagogik	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
543	Servicedienste allgemein (Bewachung und weiterer Service)	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
544	Museumsshops	0,00	281,18	0,00		0,00	0,00
545	Transportkosten	500,00	66,41	500,00	217,15	500,00	500,00
546	Beschaffung von Medien	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
547	Sachaufwand Bibliothek	0,00	62,95	0,00		0,00	0,00
549	Sonstige Aufwendungen Museen/Ausstellungen	300,00		300,00	56,00	300,00	300,00
	Summe	800,00	1.410,54	800,00	273,15	800,00	800,00
Konto 55	**Zuwendungen / Zuschüsse**						
550	Zuwendungen / Zuschüsse - KASTE	0,00	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	49.200,00	49.200,00	51.400,00	47.200,00	46.800,00	46.800,00
561	Bürobedarf	2.500,00	4.503,11	2.500,00	4.824,58	2.500,00	2.500,00
562	Fachmedien	7.600,00	5.898,75	7.600,00	7.272,15	7.600,00	7.600,00
563	Portokosten	400,00	223,03	300,00	314,56	400,00	300,00
564	Fernsprechgebühren	5.800,00	6.018,28	6.200,00	6.188,49	6.400,00	6.200,00

		Erfolgsplan 2022	Ergebnis 2022	Erfolgsplan 2023	Ergebnis 2023	Erfolgsplan 2024	Erfolgsplan 2025
565	Reisekosten + Fortbildungskosten	6.000,00	8.456,00	6.000,00	5.641,86	6.000,00	6.000,00
566	IT-Kosten	54.900,00	77.069,63	79.300,00	94.512,62	74.600,00	74.600,00
567	Prüfungs- und Beratungskosten	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
569	Sonstiger Aufwand allgem. Verwaltung	500,00	1.062,45	500,00	66.221,05	500,00	500,00
	Summe	126.900,00	152.431,25	153.800,00	232.175,31	144.800,00	144.500,00

		Erfolgsplan 2022	Ergebnis 2022	Erfolgsplan 2023	Ergebnis 2023	Erfolgsplan 2024	Erfolgsplan 2025
Konto 57	**Veranstaltungen**						
570	ext.kultur. Dienstleist./Veranst.(Honorare -> 420)	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
571	Aachener Innovationspreis Kunst	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
572	Kunstpreis der Stadt Aachen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
575	Kosten der öffentlichen Veranstaltungen in der Musikschule	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
579	Sonstiger Aufwand Veranstaltungen	0,00	518,94	0,00		0,00	0,00
	Summe	0,00	518,94	0,00	0,00	0,00	0,00
Konto 58	**Betriebsfonds**						
580*	Betriebsfonds	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
590	Abschreibungen	15.300,00	15.749,18	9.300,00	24.064,01	23.500,00	23.300,00
593	Anlagenabgang	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
594	Zinsaufwendungen Gesellschafterdarlehen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	Summe	15.300,00	15.749,18	9.300,00	24.064,01	23.500,00	23.300,00
	Summe AUFWENDUNGEN	**1.426.600,00**	**1.983.308,39**	**1.544.400,00**	**1.734.566,87**	**1.749.900,00**	**1.837.300,00**

		Erfolgsplan 2022	Ergebnis 2022	Erfolgsplan 2023	Ergebnis 2023	Erfolgsplan 2024	Erfolgsplan 2025
	Erträge	88.700,00	673.455,76	28.100,00	96.468,60	28.100,00	26.400,00
	Aufwendungen	-1.426.600,00	-1.983.308,39	-1.544.400,00	-1.734.566,87	-1.749.900,00	-1.837.300,00
	Jahresverlust	-1.337.900,00	-1.309.852,63	-1.516.300,00	-1.638.098,27	-1.721.800,00	-1.810.900,00
	Zuschuss des Rechtsträgers	1.337.900,00	1.337.900,00	1.516.300,00	1.545.400,00	1.721.800,00	1.810.900,00
	mehr/weniger	0,00	28.047,37	0,00	-92.698,27	0,00	0,00

			GB 8				
	Erträge		**Barockfabrik**				
		Erfolgsplan 2022	**Ergebnis 2022**	**Erfolgsplan 2023**	**Ergebnis 2023**	**Erfolgsplan 2024**	**Erfolgsplan 2025**
Konto 80	**Umsatzerlöse**						
800	Eintrittsgelder	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
801	Eintrittsgelder Veranstaltungen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
802	Teilnehmerentgelte / Kursgebühren (Päd.)	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
803	Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
804	Verwaltungsgebühren	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
806	Schulgelder Musikschule	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
807	Benutzungsbebühr Stadtbibliothek	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
808	Säumnisgebühren Stadtbibliothek	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
809	Sonstige Umsatzerlöse	0,00	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	0,00
819	Sonstige Erträge	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)	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
821	Interne Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
822	Spenden allgemein	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
823	Spenden zweckgebunden	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
825	**Konsolidierungsbeitrag**	**5.100,00**	**0,00**	**0,00**		**0,00**	**0,00**
826	Miete für Musikinstrumente und Noten	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
827	Pachteinnahmen/Betriebskostenerstattung	22.100,00	23.335,80	22.100,00	25.509,18	25.500,00	25.500,00
829	Sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00	0,00	16.664,45	0,00	0,00
830	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
831	Entnahme aus der allgemeinen Rücklage	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
841	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	Summe	27.200,00	23.335,80	22.100,00	42.173,63	25.500,00	25.500,00
Konto 85	**Zuschüsse**						
850	Zuschüsse Bund / Land / Euregio / EG	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
851	**Zuschuss d. Rechtsträgers**	**223.400,00**	**223.400,00**	**269.200,00**	**268.800,00**	**203.500,00**	**210.400,00**
852	Kostenbeitrag Peter u. Irene Ludwig	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
853	Kostenbeitrag Innovationspreis	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
858	Personalkostenerstattungen und Zuschüsse	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
859	Sonstige Zuschüsse	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	Summe	223.400,00	223.400,00	269.200,00	268.800,00	203.500,00	210.400,00
	Summe ERTRÄGE	**250.600,00**	**246.735,80**	**291.300,00**	**310.973,63**	**229.000,00**	**235.900,00**
	Summe Aufwand	*250.600,00*	*254.215,59*	*291.300,00*	*263.181,76*	*229.000,00*	*235.900,00*

	AUFWENDUNGEN						
		Erfolgsplan 2022	**Ergebnis 2022**	**Erfolgsplan 2023**	**Ergebnis 2023**	**Erfolgsplan 2024**	**Erfolgsplan 2025**
Konto 40	**Personalaufwand**						
400	Tariflich Beschäftigte	25.200,00	26.919,38	26.000,00		0,00	0,00
401	Beamtenbezüge	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
402	Sozialabgaben	5.100,00	5.896,45	5.200,00		0,00	0,00
403	Zusatzversorgungskosten	2.000,00	1.683,38	2.000,00		0,00	0,00
404	Einstellung von Rückstellungen - Überstunden und Urlaub	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
409	Sonstiger Personalaufwand	1.100,00	0,00	1.100,00		0,00	0,00
	Summe	33.400,00	34.499,21	34.300,00	0,00	0,00	0,00
Konto 42	**Selbständige / Gäste**						
420	Honorare, Gagen, Honorare Musikpädagogik	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
421	Künstlersozialversicherung	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
422	Aushilfen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
423	Einkommenst. Im Abzugsverfahren	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
429	Sonstiger Aufwand externes Personal	0,00	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	48.200,00	58.488,35	55.500,00	58.305,17	58.500,00	65.800,00
501	Technische Anlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
502	Bewegliche Einrichtungen	1.500,00	0,00	26.500,00	1.463,04	1.500,00	1.500,00
503	Unterhalt der Sammlung, Musikgeräte, Buchbestände	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
504	Unterhalt der Aussenanlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
505	Versicherung Betriebseinrichtung, Sammlung, Leihgaben	1.300,00	1.212,33	1.300,00	1.426,76	1.700,00	1.400,00
506	Maßnahmen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
507	Rückfluß Mittel des Rechtsträgers f. funktionale Verbesserungen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
508	Betriebskosten Bücherbus	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
509	Sonstige Aufwendungen Betriebseinrichtung	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	Summe	51.000,00	59.700,68	83.300,00	61.194,97	61.700,00	68.700,00
Konto 51	**Mieten**						
510*	städtische Gebäude	146.900,00	146.849,64	146.900,00	146.849,64	146.900,00	146.800,00
511	externe Anmietungen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	Summe	146.900,00	146.849,64	146.900,00	146.849,64	146.900,00	146.800,00
Konto 52	**Kosten f. Werbung u. Information**						
520	Kommunikation u. Inform.	2.000,00	38,97	2.000,00	2.162,80	2.000,00	2.000,00
526	Repräsentationskosten	300,00	0,00	300,00	199,20	300,00	300,00
	Summe	2.300,00	38,97	2.300,00	2.362,00	2.300,00	2.300,00
Konto 54	**Sachaufwendungen Kulturbetrieb**						
540	Ausstellungen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
542	Pädagogik	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
543	Servicedienste allgemein (Bewachung und weiterer Service)	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
544	Museumsshops	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
545	Transportkosten	0,00	0,00	0,00	167,80	0,00	0,00
546	Beschaffung von Medien	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
547	Sachaufwand Bibliothek	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
549	Sonstige Aufwendungen Museen/Ausstellungen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	167,80	0,00	0,00
Konto 55	**Zuwendungen / Zuschüsse**						
550	Zuwendungen / Zuschüsse - KASTE	0,00	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	8.100,00	8.100,00	8.600,00	7.900,00	8.300,00	8.300,00
561	Bürobedarf	1.200,00	0,00	1.200,00		1.200,00	1.200,00
562	Fachmedien	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
563	Portokosten	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
564	Fernsprechgebühren	600,00	2.494,97	600,00	574,97	600,00	600,00

		Erfolgsplan 2022	Ergebnis 2022	Erfolgsplan 2023	Ergebnis 2023	Erfolgsplan 2024	Erfolgsplan 2025
565	Reisekosten + Fortbildungskosten	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
566	IT-Kosten	700,00	492,04	7.000,00	676,73	900,00	900,00
567	Prüfungs- und Beratungskosten	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
569	Sonstiger Aufwand allgem. Verwaltung	0,00	889,80	0,00	42.305,37	0,00	0,00
	Summe	10.600,00	11.976,81	17.400,00	51.457,07	11.000,00	11.000,00

		Erfolgsplan 2022	Ergebnis 2022	Erfolgsplan 2023	Ergebnis 2023	Erfolgsplan 2024	Erfolgsplan 2025
Konto 57	**Veranstaltungen**						
570	ext.kultur. Dienstleist./Veranst.(Honorare -> 420)	5.900,00	0,00	5.900,00		5.900,00	5.900,00
571	Aachener Innovationspreis Kunst	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
572	Kunstpreis der Stadt Aachen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
575	Kosten der öffentlichen Veranstaltungen in der Musikschule	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
579	Sonstiger Aufwand Veranstaltungen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	Summe	5.900,00	0,00	5.900,00	0,00	5.900,00	5.900,00
Konto 58	**Betriebsfonds**						
580*	Betriebsfonds	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
590	Abschreibungen	500,00	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	0,00
594	Zinsaufwendungen Gesellschafterdarlehen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	Summe	500,00	1.150,28	1.200,00	1.150,28	1.200,00	1.200,00
	Summe AUFWENDUNGEN	**250.600,00**	**254.215,59**	**291.300,00**	**263.181,76**	**229.000,00**	**235.900,00**
		Erfolgsplan 2022	**Ergebnis 2022**	**Erfolgsplan 2023**	**IST per 31.12.2023**	**Erfolgsplan 2024**	**Erfolgsplan 2025**
	Erträge	27.200,00	23.335,80	22.100,00	42.173,63	25.500,00	25.500,00
	Aufwendungen	-250.600,00	-254.215,59	-291.300,00	-263.181,76	-229.000,00	-235.900,00
	Jahresverlust	-223.400,00	-230.879,79	-269.200,00	-221.008,13	-203.500,00	-210.400,00
	Zuschuss des Rechtsträgers	223.400,00	223.400,00	269.200,00	268.800,00	203.500,00	210.400,00
	mehr/weniger	0,00	-7.479,79	0,00	47.791,87	0,00	0,00

		GB 9					
	Erträge	**Depot Talstraße**					
		Erfolgsplan 2022	**Ergebnis 2022**	**Erfolgsplan 2023**	**Ergebnis 2023**	**Erfolgsplan 2024**	**Erfolgsplan 2025**
Konto 80	**Umsatzerlöse**						
800	Eintrittsgelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
801	Eintrittsgelder Veranstaltungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
802	Teilnehmerentgelte / Kursgebühren (Päd.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
803	Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
804	Verwaltungsgebühren	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
807	Benutzungsbebühr Stadtbibliothek	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
809	Sonstige Umsatzerlöse	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 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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
825	**Konsolidierungsbeitrag**	**3.400,00**	**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	431.900,00	423.865,96	0,00	0,00	0,00	0,00
829	Sonstige betriebliche Erträge	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00
830	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	435.300,00	423.870,96	0,00	0,00	0,00	0,00
Konto 85	**Zuschüsse**						
850	Zuschüsse Bund / Land / Euregio / EG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
851	**Zuschuss d. Rechtsträgers**	**117.800,00**	**117.800,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
852	Kostenbeitrag Peter u. Irene Ludwig	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
853	Kostenbeitrag Innovationspreis	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
859	Sonstige Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	117.800,00	117.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe ERTRÄGE	**553.100,00**	**541.670,96**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Summe Aufwand	*553.100,00*	*731.413,47*	*0,00*	*81.403,39*	*0,00*	*0,00*

	AUFWENDUNGEN						
		Erfolgsplan 2022	**Ergebnis 2022**	**Erfolgsplan 2023**	**Ergebnis 2023**	**Erfolgsplan 2024**	**Erfolgsplan 2025**
Konto 40	**Personalaufwand**						
400	Tariflich Beschäftigte	151.700,00	86.548,04	0,00	0,00	0,00	0,00
401	Beamtenbezüge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
402	Sozialabgaben	30.400,00	18.323,98	0,00	0,00	0,00	0,00
403	Zusatzversorgungskosten	11.700,00	6.701,20	0,00	0,00	0,00	0,00
404	Einstellung von Rückstellungen - Überstunden und Urlaub	0,00	-1.407,95	0,00	0,00	0,00	0,00
409	Sonstiger Personalaufwand	500,00	792,78	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	194.300,00	110.958,05	0,00	0,00	0,00	0,00
Konto 42	**Selbständige / Gäste**						
420	Honorare, Gagen, Honorare Musikpädagogik	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
421	Künstlersozialversicherung	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
422	Aushilfen	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
429	Sonstiger Aufwand externes Personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Konto 50	**Unterhaltung d. Betriebseinrichtung**						
500	Gebäude und Räume	227.400,00	577.398,96	0,00	0,00	0,00	0,00
501	Technische Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
502	Bewegliche Einrichtungen	10.200,00	136,28	0,00	0,00	0,00	0,00
503	Unterhalt der Sammlung, Musikgeräte, Buchbestände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
504	Unterhalt der Aussenanlagen	5.000,00	1.253,25	0,00	0,00	0,00	0,00
505	Versicherung Betriebseinrichtung, Sammlung, Leihgaben	7.400,00	776,45	0,00	0,00	0,00	0,00
506	Maßnahmen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
507	Rückfluß Mittel des Rechtsträgers f. funktionale Verbesserungen	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
509	Sonstige Aufwendungen Betriebseinrichtung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	250.000,00	579.564,94	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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.	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
526	Repräsentationskosten	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Konto 54	**Sachaufwendungen Kulturbetrieb**						
540	Ausstellungen	7.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
542	Pädagogik	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
543	Servicedienste allgemein (Bewachung und weiterer Service)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
544	Museumsshops	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
545	Transportkosten	1.000,00	63,05	0,00	0,00	0,00	0,00
546	Beschaffung von Medien	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
549	Sonstige Aufwendungen Museen/Ausstellungen	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	8.900,00	63,05	0,00	0,00	0,00	0,00
Konto 55	**Zuwendungen / Zuschüsse**						
550	Zuwendungen / Zuschüsse - KASTE	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
Konot 56	**Verwaltungsaufwand**						
560	Verwaltungskostenbeitrag	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
561	Bürobedarf	3.000,00	445,12	0,00	0,00	0,00	0,00
562	Fachmedien	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
563	Portokosten	500,00	272,53	0,00	0,00	0,00	0,00
564	Fernsprechgebühren	2.100,00	3.731,15	0,00	0,00	0,00	0,00

		Erfolgsplan 2022	Ergebnis 2022	Erfolgsplan 2023	Ergebnis 2023	Erfolgsplan 2024	Erfolgsplan 2025
565	Reisekosten + Fortbildungskosten	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
566	IT-Kosten	13.200,00	4.053,56	0,00	0,00	0,00	0,00
567	Prüfungs- und Beratungskosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
569	Sonstiger Aufwand allgem. Verwaltung	20.000,00	889,79	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	52.300,00	16.392,15	0,00	0,00	0,00	0,00

		Erfolgsplan 2022	Ergebnis 2022	Erfolgsplan 2023	Ergebnis 2023	Erfolgsplan 2024	Erfolgsplan 2025
Konto 57	**Veranstaltungen**						
570	ext.kultur. Dienstleist./Veranst.(Honorare -> 420)	5.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
571	Aachener Innovationspreis Kunst	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	0,00	0,00
575	Kosten der öffentlichen Veranstaltungen in der Musikschule	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
	Summe	5.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Konto 58	**Betriebsfonds**						
580*	Betriebsfonds	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
590	Abschreibungen	34.100,00	24.435,28	0,00	81.403,39	0,00	0,00
593	Anlagenabgang	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
594	Zinsaufwendungen Gesellschafterdarlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	34.100,00	24.435,28	0,00	81.403,39	0,00	0,00
	Summe AUFWENDUNGEN	**553.100,00**	**731.413,47**	**0,00**	**81.403,39**	**0,00**	**0,00**

		Erfolgsplan 2022	Ergebnis 2022	Erfolgsplan 2023	Ergebnis 2023	Erfolgsplan 2024	Erfolgsplan 2025
	Erträge	435.300,00	423.870,96	0,00	0,00	0,00	0,00
	Aufwendungen	-553.100,00	-731.413,47	0,00	-81.403,39	0,00	0,00
	Jahresverlust	-117.800,00	-307.542,51	0,00	-81.403,39	0,00	0,00
	Zuschuss des Rechtsträgers	117.800,00	117.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	mehr/weniger	0,00	-189.742,51	0,00	-81.403,39	0,00	0,00

	Erträge	**Dürer --- Karl V --- Künstlerreisen**					
		Erfolgsplan 2022	**Ergebnis 2022**	**Erfolgsplan 2023**	**Ergebnis 2023**	**Erfolgsplan 2024**	**Erfolgsplan 2025**
Konto 80	**Umsatzerlöse**						
800	Eintrittsgelder	0,00	911,15	0,00	0,00	0,00	0,00
801	Eintrittsgelder Veranstaltungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
802	Teilnehmerentgelte / Kursgebühren (Päd.)	0,00	-190,00	0,00	0,00	0,00	0,00
803	Verkaufserlöse	0,00	83,33	0,00	0,00	0,00	0,00
804	Verwaltungsgebühren	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
807	Benutzungsbebühr Stadtbibliothek	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
809	Sonstige Umsatzerlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	804,48	0,00	0,00	0,00	0,00
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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
829	Sonstige betriebliche Erträge	0,00	33.219,52	0,00	0,00	0,00	0,00
830	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	33.219,52	0,00	0,00	0,00	0,00
Konto 85	**Zuschüsse**						
850	Zuschüsse Bund / Land / Euregio / EG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
851	**Zuschuss d. Rechtsträgers**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
852	Kostenbeitrag Peter u. Irene Ludwig	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
853	Kostenbeitrag Innovationspreis	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
859	Sonstige Zuschüsse	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
	Summe ERTRÄGE	**0,00**	**34.024,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Summe Aufwand	*0,00*	*125.243,18*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

	AUFWENDUNGEN						
		Erfolgsplan 2022	**Ergebnis 2022**	**Erfolgsplan 2023**	**Ergebnis 2023**	**Erfolgsplan 2024**	**Erfolgsplan 2025**
Konto 40	**Personalaufwand**						
400	Tariflich Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
401	Beamtenbezüge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
402	Sozialabgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
403	Zusatzversorgungskosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
404	Einstellung von Rückstellungen - Überstunden und Urlaub	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
409	Sonstiger Personalaufwand	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 42	**Selbständige / Gäste**						
420	Honorare, Gagen, Honorare Musikpädagogik	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
421	Künstlersozialversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
422	Aushilfen	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
429	Sonstiger Aufwand externes Personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Konto 50	**Unterhaltung d. Betriebseinrichtung**						
500	Gebäude und Räume	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
501	Technische Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
502	Bewegliche Einrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
503	Unterhalt der Sammlung, Musikgeräte, Buchbestände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
504	Unterhalt der Aussenanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
505	Versicherung Betriebseinrichtung, Sammlung, Leihgaben	0,00	84.974,68	0,00	0,00	0,00	0,00
506	Maßnahmen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
507	Rückfluß Mittel des Rechtsträgers f. funktionale Verbesserungen	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
509	Sonstige Aufwendungen Betriebseinrichtung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	84.974,68	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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	1.887,83	0,00	0,00	0,00	0,00
526	Repräsentationskosten	0,00	277,17	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	2.165,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Konto 54	**Sachaufwendungen Kulturbetrieb**						
540	Ausstellungen	0,00	15.004,07	0,00	0,00	0,00	0,00
542	Pädagogik	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
543	Servicedienste allgemein (Bewachung und weiterer Service)	0,00	456,96	0,00	0,00	0,00	0,00
544	Museumsshops	0,00	480,00	0,00	0,00	0,00	0,00
545	Transportkosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
546	Beschaffung von Medien	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
549	Sonstige Aufwendungen Museen/Ausstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	15.941,03	0,00	0,00	0,00	0,00
Konto 55	**Zuwendungen / Zuschüsse**						
550	Zuwendungen / Zuschüsse - KASTE	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
Konot 56	**Verwaltungsaufwand**						
560	Verwaltungskostenbeitrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
561	Bürobedarf	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
562	Fachmedien	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
563	Portokosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
564	Fernsprechgebühren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

		Erfolgsplan 2022	Ergebnis 2022	Erfolgsplan 2023	Ergebnis 2023	Erfolgsplan 2024	Erfolgsplan 2025
565	Reisekosten + Fortbildungskosten	0,00	189,00	0,00	0,00	0,00	0,00
566	IT-Kosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
567	Prüfungs- und Beratungskosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
569	Sonstiger Aufwand allgem. Verwaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	189,00	0,00	0,00	0,00	0,00

		Erfolgsplan 2022	Ergebnis 2022	Erfolgsplan 2023	Ergebnis 2023	Erfolgsplan 2024	Erfolgsplan 2025
Konto 57	**Veranstaltungen**						
570	ext.kultur. Dienstleist./Veranst.(Honorare -> 420)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
571	Aachener Innovationspreis Kunst	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	0,00	0,00
575	Kosten der öffentlichen Veranstaltungen in der Musikschule	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
	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	0,00	0,00
590	Abschreibungen	0,00	21.773,47	0,00	0,00	0,00	0,00
593	Anlagenabgang	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
594	Zinsaufwendungen Gesellschafterdarlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	21.773,47	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe AUFWENDUNGEN	0,00	125.243,18	0,00	0,00	0,00	0,00
		Erfolgsplan 2022	**Ergebnis 2022**	**Erfolgsplan 2023**	**Ergebnis 2023**	**Erfolgsplan 2024**	**Erfolgsplan 2025**
	Erträge	0,00	34.024,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Aufwendungen	0,00	-125.243,18	0,00	0,00	0,00	0,00
	Jahresverlust	0,00	-91.219,18	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zuschuss des Rechtsträgers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	mehr/weniger	0,00	-91.219,18	0,00	0,00	0,00	0,00

	Erträge	Kulturservice					
		Erfolgsplan 2022	Ergebnis 2022	Erfolgsplan 2023	Ergebnis 2023	Erfolgsplan 2024	Erfolgsplan 2025
Konto 80	**Umsatzerlöse**						
800	Eintrittsgelder	0,00	600,00	0,00		0,00	0,00
801	Eintrittsgelder Veranstaltungen	32.500,00	22.544,26	54.400,00	35.602,54	32.500,00	32.500,00
802	Teilnehmerentgelte / Kursgebühren (Päd.)	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
803	Verkaufserlöse	2.000,00	195,88	2.000,00	1.898,93	2.000,00	2.000,00
804	Verwaltungsgebühren	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
806	Schulgelder Musikschule	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
807	Benutzungsbebühr Stadtbibliothek	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
808	Säumnisgebühren Stadtbibliothek	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
809	Sonstige Umsatzerlöse	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	Summe	34.500,00	23.340,14	56.400,00	37.501,47	34.500,00	34.500,00
Konto 81	**Auswärtige Veranstaltungen**						
810	Honorare Pädagogen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
819	Sonstige Erträge	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)	270.000,00	155.923,26	220.000,00	202.289,79	220.000,00	280.000,00
821	Interne Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
822	Spenden allgemein	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
823	Spenden zweckgebunden	0,00	150.000,00	0,00	33.910,01	0,00	0,00
825	**Konsolidierungsbeitrag**	**39.100,00**	**0,00**	**0,00**		**0,00**	**0,00**
826	Miete für Musikinstrumente und Noten	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
827	Pachteinnahmen/Betriebskostenerstattung	52.100,00	47.868,53	52.100,00	32.904,27	54.600,00	54.600,00
829	Sonstige betriebliche Erträge	35.800,00	216.772,72	35.800,00	677.838,67	35.800,00	35.800,00
830	Bestandsveränderungen	0,00	-2.946,59	0,00	-2.181,50	0,00	0,00
831	Entnahme aus der allgemeinen Rücklage	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
841	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	Summe	397.000,00	567.617,92	307.900,00	944.761,24	310.400,00	370.400,00
Konto 85	**Zuschüsse**						
850	Zuschüsse Bund / Land / Euregio / EG	0,00	3.100,00	0,00	86.430,00	0,00	0,00
851	**Zuschuss d. Rechtsträgers**	**4.270.500,00**	**4.270.500,00**	**4.591.200,00**	**5.083.150,00**	**4.782.200,00**	**5.232.200,00**
852	Kostenbeitrag Peter u. Irene Ludwig	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
853	Kostenbeitrag Innovationspreis	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
858	Personalkostenerstattungen und Zuschüsse		38.868,67	0,00	41.619,81	0,00	0,00
859	Sonstige Zuschüsse	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	Summe	4.270.500,00	4.312.468,67	4.591.200,00	5.211.199,81	4.782.200,00	5.232.200,00
	Summe ERTRÄGE	**4.702.000,00**	**4.903.426,73**	**4.955.500,00**	**6.193.462,52**	**5.127.100,00**	**5.637.100,00**
	Summe Aufwand	*4.702.000,00*	*4.933.064,38*	*4.955.500,00*	*5.654.669,14*	*5.127.100,00*	*5.637.100,00*

	AUFWENDUNGEN						
		Erfolgsplan 2022	**Ergebnis 2022**	**Erfolgsplan 2023**	**Ergebnis 2023**	**Erfolgsplan 2024**	**Erfolgsplan 2025**
Konto 40	**Personalaufwand**						
400	Tariflich Beschäftigte	2.238.400,00	2.137.800,66	2.386.800,00	2.485.527,28	2.567.100,00	2.867.600,00
401	Beamtenbezüge	386.600,00	349.559,97	313.900,00	247.836,72	332.500,00	222.600,00
402	Sozialabgaben	448.500,00	428.048,01	478.200,00	485.815,54	514.300,00	574.600,00
403	Zusatzversorgungskosten	173.300,00	154.690,81	184.800,00	169.352,32	198.800,00	222.100,00
404	Einstellung von Rückstellungen - Überstunden und Urlaub	0,00	-30.155,56	0,00	41.326,17	0,00	0,00
409	Sonstiger Personalaufwand	30.900,00	28.066,48	30.900,00	32.562,95	32.000,00	32.700,00
	Summe	3.277.700,00	3.068.010,37	3.394.600,00	3.462.420,98	3.644.700,00	3.919.600,00
Konto 42	**Selbständige / Gäste**						
420	Honorare, Gagen, Honorare Musikpädagogik	0,00	-45,92	0,00		0,00	0,00
421	Künstlersozialversicherung	1.000,00	1.300,57	1.000,00	4.542,15	1.000,00	1.000,00
422	Aushilfen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
423	Einkommenst. Im Abzugsverfahren	2.000,00	0,39	2.000,00	3.198,33	2.000,00	2.000,00
429	Sonstiger Aufwand externes Personal	1.000,00	0,00	1.000,00		1.000,00	1.000,00
	Summe	4.000,00	1.255,04	4.000,00	7.740,48	4.000,00	4.000,00
Konto 50	**Unterhaltung d. Betriebseinrichtung**						
500	Gebäude und Räume	63.100,00	87.046,80	82.100,00	40.532,47	88.300,00	67.200,00
501	Technische Anlagen	2.000,00	0,00	2.000,00		2.000,00	0,00
502	Bewegliche Einrichtungen	3.000,00	5.082,36	3.000,00	4.852,66	3.000,00	5.000,00
503	Unterhalt der Sammlung, Musikgeräte, Buchbestände	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
504	Unterhalt der Aussenanlagen	0,00	0,00	0,00	749,28	0,00	0,00
505	Versicherung Betriebseinrichtung, Sammlung, Leihgaben	3.900,00	4.355,98	3.900,00	4.266,95	4.400,00	4.300,00
506	Maßnahmen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
507	Rückfluß Mittel des Rechtsträgers f. funktionale Verbesserungen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
508	Betriebskosten Bücherbus	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
509	Sonstige Aufwendungen Betriebseinrichtung	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	Summe	72.000,00	96.485,14	91.000,00	50.401,36	97.700,00	76.500,00
Konto 51	**Mieten**						
510*	städtische Gebäude	296.000,00	343.694,80	296.000,00	333.413,56	296.000,00	333.400,00
511	externe Anmietungen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	Summe	296.000,00	343.694,80	296.000,00	333.413,56	296.000,00	333.400,00
Konto 52	**Kosten f. Werbung u. Information**						
520	Kommunikation u. Inform.	49.000,00	54.045,50	79.100,00	75.323,84	49.000,00	49.000,00
526	Repräsentationskosten	3.000,00	1.592,10	3.000,00	13.095,30	3.000,00	3.000,00
	Summe	52.000,00	55.637,60	82.100,00	88.419,14	52.000,00	52.000,00
Konto 54	**Sachaufwendungen Kulturbetrieb**						
540	Ausstellungen	0,00	631,04	0,00		0,00	0,00
542	Pädagogik	16.500,00	0,00	16.500,00		16.500,00	16.500,00
543	Servicedienste allgemein (Bewachung und weiterer Service)	441.000,00	768.563,86	441.000,00	768.101,36	441.000,00	578.100,00
544	Museumsshops	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
545	Transportkosten	700,00	1.428,00	700,00	867,02	700,00	700,00
546	Beschaffung von Medien	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
547	Sachaufwand Bibliothek	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
549	Sonstige Aufwendungen Museen/Ausstellungen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	Summe	458.200,00	770.622,90	458.200,00	768.968,38	458.200,00	595.300,00
Konto 55	**Zuwendungen / Zuschüsse**						
550	Zuwendungen / Zuschüsse - KASTE	10.000,00	10.000,00	10.000,00	6.000,00	10.000,00	10.000,00
	Summe	10.000,00	10.000,00	10.000,00	6.000,00	10.000,00	10.000,00
Konot 56	**Verwaltungsaufwand**						
560	Verwaltungskostenbeitrag	157.500,00	157.500,00	164.100,00	150.900,00	141.800,00	141.800,00
561	Bürobedarf	6.000,00	8.461,24	6.000,00	4.573,37	6.000,00	6.000,00
562	Fachmedien	2.000,00	1.148,96	2.000,00	1.521,20	2.000,00	2.000,00
563	Portokosten	500,00	272,51	300,00	293,74	300,00	300,00
564	Fernsprechgebühren	4.500,00	9.355,89	12.100,00	9.919,83	9.300,00	9.900,00

		Erfolgsplan 2022	Ergebnis 2022	Erfolgsplan 2023	Ergebnis 2023	Erfolgsplan 2024	Erfolgsplan 2025
565	Reisekosten + Fortbildungskosten	6.000,00	9.385,31	6.000,00	11.599,02	6.000,00	6.000,00
566	IT-Kosten	184.900,00	199.068,53	223.400,00	258.136,43	210.200,00	290.200,00
567	Prüfungs- und Beratungskosten	24.600,00	19.657,50	24.600,00	69.750,00	24.600,00	24.600,00
569	Sonstiger Aufwand allgem. Verwaltung	60.000,00	-16.997,60	60.000,00	175.517,42	60.000,00	60.000,00
	Summe	446.000,00	387.852,34	498.500,00	682.211,01	460.200,00	540.800,00

		Erfolgsplan 2022	Ergebnis 2022	Erfolgsplan 2023	Ergebnis 2023	Erfolgsplan 2024	Erfolgsplan 2025
Konto 57	**Veranstaltungen**						
570	ext.kultur. Dienstleist./Veranst.(Honorare -> 420)	60.300,00	133.215,88	73.000,00	223.955,32	73.000,00	73.000,00
571	Aachener Innovationspreis Kunst	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
572	Kunstpreis der Stadt Aachen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
575	Kosten der öffentlichen Veranstaltungen in der Musikschule	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
579	Sonstiger Aufwand Veranstaltungen	0,00	405,06	0,00	177,31	0,00	0,00
	Summe	60.300,00	133.620,94	73.000,00	224.132,63	73.000,00	73.000,00
Konto 58	**Betriebsfonds**						
580*	Betriebsfonds	4.000,00	0,00	4.000,00		4.000,00	4.000,00
590	Abschreibungen	21.800,00	65.885,25	44.100,00	30.961,60	27.300,00	28.500,00
593	Anlagenabgang	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
594	Zinsaufwendungen Gesellschafterdarlehen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	Summe	25.800,00	65.885,25	48.100,00	30.961,60	31.300,00	32.500,00
	Summe AUFWENDUNGEN	**4.702.000,00**	**4.933.064,38**	**4.955.500,00**	**5.654.669,14**	**5.127.100,00**	**5.637.100,00**
		Erfolgsplan 2022	**Ergebnis 2022**	**Erfolgsplan 2023**	**IST per 31.12.2023**	**Erfolgsplan 2024**	**Erfolgsplan 2025**
	Erträge	431.500,00	632.926,73	364.300,00	1.110.312,52	344.900,00	404.900,00
	Aufwendungen	-4.702.000,00	-4.933.064,38	-4.955.500,00	-5.654.669,14	-5.127.100,00	-5.637.100,00
	Jahresverlust	-4.270.500,00	-4.300.137,65	-4.591.200,00	-4.544.356,62	-4.782.200,00	-5.232.200,00
	Zuschuss des Rechtsträgers	4.270.500,00	4.270.500,00	4.591.200,00	5.083.150,00	4.782.200,00	5.232.200,00
	mehr/weniger	0,00	-29.637,65	0,00	538.793,38	0,00	0,00

				Gesamt				
	Erträge	**Kulturbetrieb**						
		Erfolgsplan 2022	**Ergebnis 2022**	**Erfolgsplan 2023**	**Ergebnis 2023**	**Erfolgsplan 2024**	**Erfolgsplan 2025**	
Konto 80	**Umsatzerlöse**							
800	Eintrittsgelder	950.000,00	484.064,35	950.000,00	570.499,50	558.800,00	815.600,00	
801	Eintrittsgelder Veranstaltungen	186.100,00	138.390,56	184.400,00	141.171,94	159.000,00	159.000,00	
802	Teilnehmerentgelte / Kursgebühren (Päd.)	119.900,00	102.761,78	105.200,00	119.043,79	109.100,00	233.500,00	
803	Verkaufserlöse	122.000,00	41.192,63	122.000,00	49.997,28	122.000,00	44.800,00	
804	Verwaltungsgebühren	31.800,00	17.065,06	31.800,00	24.723,26	26.800,00	28.200,00	
806	Schulgelder Musikschule	1.518.000,00	1.349.441,17	1.517.700,00	1.376.245,44	1.517.700,00	1.428.400,00	
807	Benutzungsbebühr Stadtbibliothek	190.000,00	100.526,26	190.000,00	120.865,22	98.900,00	156.800,00	
808	Säumnisgebühren Stadtbibliothek	35.300,00	42.739,75	35.300,00	47.900,22	47.000,00	47.900,00	
809	Sonstige Umsatzerlöse	16.000,00	36.502,11	16.000,00	25.109,74	11.700,00	20.000,00	
	Summe	3.169.100,00	2.312.683,67	3.152.400,00	2.475.556,39	2.651.000,00	2.934.200,00	
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)	270.000,00	155.923,26	220.000,00	202.289,79	220.000,00	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	25.000,00	568.398,21	10.000,00	251.692,99	10.000,00	10.000,00	
825	**Konsolidierungsbeitrag**	**200.000,00**	**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	506.100,00	495.070,29	74.200,00	58.413,45	80.100,00	80.100,00	
829	Sonstige betriebliche Erträge	85.700,00	736.852,04	90.700,00	843.087,75	90.700,00	90.700,00	
830	Bestandsveränderungen	0,00	-14.590,07	0,00	1.550,07	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	85.000,00	94.926,31	74.900,00	123.403,82	77.700,00	54.800,00	
	Summe	1.171.800,00	2.036.580,04	469.800,00	1.480.437,87	478.500,00	515.600,00	
Konto 85	**Zuschüsse**							
850	Zuschüsse Bund / Land / Euregio / EG	104.800,00	1.587.513,64	178.000,00	943.282,58	203.000,00	132.000,00	
851	**Zuschuss d. Rechtsträgers**	**20.864.700,00**	**20.881.500,00**	**21.970.900,00**	**23.087.850,00**	**23.908.400,00**	**24.580.800,00**	
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	12.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
858	Personalkostenerstattungen und Zuschüsse	0,00	51.436,97	0,00	47.328,20	0,00	0,00	
859	Sonstige Zuschüsse	0,00	20.217,69	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Summe	21.057.000,00	22.615.668,30	22.223.900,00	24.153.460,78	24.186.400,00	24.787.800,00	
	Summe ERTRÄGE	**25.397.900,00**	**26.964.932,01**	**25.846.100,00**	**28.109.455,04**	**27.315.900,00**	**28.237.600,00**	
	Summe Aufwand	*25.397.900,00*	*27.960.220,36*	*25.846.100,00*	*28.093.765,47*	*27.315.900,00*	*28.237.600,00*	

	AUFWENDUNGEN							
		Erfolgsplan 2022	**Ergebnis 2022**	**Erfolgsplan 2023**	**Ergebnis 2023**	**Erfolgsplan 2024**	**Erfolgsplan 2025**	
Konto 40	**Personalaufwand**							Betriebkostenzuschuss Allgemein
400	Tariflich Beschäftigte	9.230.700,00	9.090.638,88	9.417.800,00	9.768.819,25	10.276.900,00	11.084.000,00	
401	Beamtenbezüge	1.092.700,00	1.179.863,96	1.154.400,00	965.290,47	1.252.200,00	1.142.300,00	
402	Sozialabgaben	1.849.700,00	1.862.618,24	1.886.700,00	1.923.084,60	2.059.100,00	2.220.800,00	Anpassung Betriebskostenzuschuss pauschal
403	Zusatzversorgungskosten	714.700,00	677.884,89	729.200,00	689.552,86	795.500,00	858.300,00	
404	Einstellung von Rückstellungen - Überstunden und Urlaub	0,00	-110.697,12	0,00	55.983,04	0,00	0,00	
409	Sonstiger Personalaufwand	91.400,00	100.627,02	90.900,00	93.862,02	90.900,00	93.900,00	
	Summe	12.979.200,00	12.800.935,87	13.279.000,00	13.496.592,24	14.474.600,00	15.399.300,00	**Zwischensumme PSP Element 1-040101-900-7**
Konto 42	**Selbständige / Gäste**							Zuschuss Route Charlemagne
420	Honorare, Gagen, Honorare Musikpädagogik	522.000,00	478.057,24	505.400,00	560.782,48	465.100,00	257.700,00	**Zwischensumme PSP Element 4-040101-901-2**
421	Künstlersozialversicherung	20.400,00	42.304,08	24.300,00	36.253,12	22.000,00	8.000,00	
422	Aushilfen	4.000,00	3.310,25	4.000,00	3.684,25	4.000,00	4.000,00	**Zuschuss zum Wirtschaftsplan 2024**
423	Einkommenst. Im Abzugsverfahren	2.000,00	15.041,33	2.000,00	9.458,73	2.000,00	2.000,00	**Zuschuss gemäß Berechnung**
429	Sonstiger Aufwand externes Personal	1.000,00	326,80	1.000,00	3.038,32	1.000,00	1.000,00	**Differenz**
	Summe	549.400,00	539.039,70	536.700,00	613.216,90	494.100,00	272.700,00	
Konto 50	**Unterhaltung d. Betriebseinrichtung**							
500	Gebäude und Räume	1.559.900,00	2.046.430,84	1.543.000,00	1.351.947,36	1.507.500,00	1.488.100,00	
501	Technische Anlagen	2.000,00	5.686,37	2.000,00	7.680,03	2.000,00	0,00	
502	Bewegliche Einrichtungen	69.400,00	413.713,95	84.200,00	125.528,58	59.200,00	61.200,00	
503	Unterhalt der Sammlung, Musikgeräte, Buchbestände	312.700,00	206.361,53	312.700,00	229.769,08	312.700,00	312.700,00	
504	Unterhalt der Aussenanlagen	10.000,00	10.473,62	5.000,00	16.100,56	15.000,00	15.000,00	
505	Versicherung Betriebseinrichtung, Sammlung, Leihgaben	268.200,00	214.861,17	260.800,00	133.445,96	163.500,00	134.500,00	
506	Maßnahmen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00	0,00	21.500,00	0,00	
507	Rückfluß Mittel des Rechtsträgers f. funktionale Verbesserungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
508	Betriebskosten Bücherbus	12.000,00	7.548,14	12.000,00	24.413,96	12.000,00	12.000,00	
509	Sonstige Aufwendungen Betriebseinrichtung	500,00	45,00	500,00	0,00	500,00	500,00	
	Summe	2.234.700,00	2.905.120,62	2.220.200,00	1.888.885,53	2.093.900,00	2.024.000,00	
Konto 51	**Mieten**							
510*	städtische Gebäude	3.958.600,00	4.032.432,79	3.958.600,00	4.017.391,05	3.958.600,00	4.017.300,00	***EINSPARUNG / ERHÖHUNGEN***
511	externe Anmietungen	140.700,00	132.454,51	140.700,00	137.084,07	136.000,00	138.100,00	Bildungskooperation Musikschule
	Summe	4.099.300,00	4.164.887,30	4.099.300,00	4.154.475,12	4.094.600,00	4.155.400,00	Kürzung Ausstellungsbudget CM und IZM
								Schließung IZM Di+Mi Einsparung Bewachung
Konto 52	**Kosten f. Werbung u. Information**							Schließung Lufo Di+Mi Einsparung Bewachung
520	Kommunikation u. Inform.	125.600,00	645.118,08	150.700,00	271.697,18	120.600,00	120.600,00	Schließung SLM Di+Mi Einsparung Bewachung
526	Repräsentationskosten	24.800,00	20.509,47	22.800,00	31.349,52	22.800,00	22.800,00	Erhöhung Eintritte 10,- € / 6,- €
	Summe	150.400,00	665.627,55	173.500,00	303.046,70	143.400,00	143.400,00	Erhöhung Führungsentgelte Musumsdienste
								Schließung Zollmuseum GB2 Betriebskosten
Konto 54	**Sachaufwendungen Kulturbetrieb**							
540	Ausstellungen	819.400,00	1.443.760,12	807.000,00	1.397.524,48	807.000,00	777.000,00	
542	Pädagogik	30.500,00	30.039,91	30.500,00	17.128,85	30.500,00	30.500,00	
543	Servicedienste allgemein (Bewachung und weiterer Service)	441.000,00	829.321,60	457.800,00	862.879,86	457.800,00	641.200,00	
544	Museumsshops	15.000,00	11.561,10	15.000,00	17.457,94	15.000,00	15.000,00	
545	Transportkosten	9.400,00	76.730,64	8.400,00	96.208,61	8.400,00	6.400,00	
546	Beschaffung von Medien	262.000,00	246.834,81	224.500,00	243.716,80	224.500,00	224.500,00	
547	Sachaufwand Bibliothek	10.000,00	40.129,56	10.000,00	30.398,82	10.000,00	10.000,00	
549	Sonstige Aufwendungen Museen/Ausstellungen	2.800,00	8.473,27	2.300,00	16.759,13	2.300,00	2.300,00	
	Summe	1.590.100,00	2.686.851,01	1.555.500,00	2.682.074,49	1.555.500,00	1.706.900,00	
Konto 55	**Zuwendungen / Zuschüsse**							
550	Zuwendungen / Zuschüsse - KASTE	1.110.000,00	774.907,07	910.000,00	912.300,00	1.210.000,00	1.360.000,00	
	Summe	1.110.000,00	774.907,07	910.000,00	912.300,00	1.210.000,00	1.360.000,00	
Konot 56	**Verwaltungsaufwand**							
560	Verwaltungskostenbeitrag	797.300,00	797.300,00	797.300,00	732.700,00	678.600,00	678.600,00	
561	Bürobedarf	37.300,00	36.465,31	34.300,00	35.060,51	34.300,00	35.200,00	
562	Fachmedien	26.100,00	23.745,65	24.400,00	25.047,50	24.400,00	24.400,00	
563	Portokosten	61.600,00	36.346,21	41.100,00	37.295,78	36.500,00	37.700,00	
564	Fernsprechgebühren	62.100,00	73.341,77	75.100,00	69.578,80	67.800,00	69.700,00	

		Erfolgsplan 2022	Ergebnis 2022	Erfolgsplan 2023	Ergebnis 2023	Erfolgsplan 2024	Erfolgsplan 2025	
565	Reisekosten + Fortbildungskosten	48.700,00	106.022,01	42.700,00	102.187,62	42.700,00	42.700,00	
566	IT-Kosten	705.900,00	772.304,67	1.019.300,00	1.024.136,21	890.000,00	970.000,00	
567	Prüfungs- und Beratungskosten	24.600,00	19.657,50	24.600,00	69.750,00	24.600,00	24.600,00	
569	Sonstiger Aufwand allgem. Verwaltung	100.000,00	49.260,39	83.000,00	368.933,19	83.000,00	83.000,00	
	Summe	1.863.600,00	1.914.443,51	2.141.800,00	2.464.689,61	1.881.900,00	1.965.900,00	

		Erfolgsplan 2022	Ergebnis 2022	Erfolgsplan 2023	Ergebnis 2023	Erfolgsplan 2024	Erfolgsplan 2025	
Konto 57	**Veranstaltungen**							
570	ext.kultur. Dienstleist./Veranst.(Honorare -> 420)	333.500,00	867.935,89	473.000,00	888.285,05	910.400,00	672.500,00	
571	Aachener Innovationspreis Kunst	12.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
572	Kunstpreis der Stadt Aachen	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00	
575	Kosten der öffentlichen Veranstaltungen in der Musikschule	8.000,00	40.665,28	46.000,00	35.877,28	53.000,00	54.500,00	
579	Sonstiger Aufwand Veranstaltungen	1.500,00	25.757,27	1.500,00	58.773,00	1.500,00	0,00	
	Summe	359.500,00	934.358,44	524.500,00	982.935,33	968.900,00	731.000,00	
Konto 58	**Betriebsfonds**							
580*	Betriebsfonds	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00	
590	Abschreibungen	388.900,00	487.474,95	332.800,00	529.549,55	329.000,00	389.000,00	
593	Anlagenabgang	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
594	Zinsaufwendungen Gesellschafterdarlehen	68.800,00	86.574,34	68.800,00	66.000,00	66.000,00	86.000,00	
	Summe	461.700,00	574.049,29	405.600,00	595.549,55	399.000,00	479.000,00	
	Summe AUFWENDUNGEN	**25.397.900,00**	**27.960.220,36**	**25.846.100,00**	**28.093.765,47**	**27.315.900,00**	**28.237.600,00**	
		24844800	27103563,71	*25.846.100,00*	*28.012.362,08*	*27.315.900,00*	*28.237.600,00*	
		Erfolgsplan 2022	**Ergebnis 2022**	**Erfolgsplan 2023**	**Ergebnis 2023**	**Erfolgsplan 2024**	**Erfolgsplan 2025**	
	Erträge	4.533.200,00	6.083.432,01	3.875.200,00	5.021.605,04	3.407.500,00	3.656.800,00	
	Aufwendungen	-25.397.900,00	-27.960.220,36	-25.846.100,00	-28.093.765,47	-27.315.900,00	-28.237.600,00	
	Jahresverlust	-20.864.700,00	-21.876.788,35	-21.970.900,00	-23.072.160,43	-23.908.400,00	**-24.580.800,00**	
	Zuschuss des Rechtsträgers	20.864.700,00	20.881.500,00	21.970.900,00	23.087.850,00	23.908.400,00	**24.580.800,00**	
	mehr/weniger	0,00	-995.288,35	0,00	15.689,57	0,00	**0,00**	

	Erträge		
Konto 80	**Umsatzerlöse**		
800	Eintrittsgelder		
801	Eintrittsgelder Veranstaltungen		
802	Teilnehmerentgelte / Kursgebühren (Päd.)		
803	Verkaufserlöse		
804	Verwaltungsgebühren		
806	Schulgelder Musikschule		
807	Benutzungsbebühr Stadtbibliothek		
808	Säumnisgebühren Stadtbibliothek		
809	Sonstige Umsatzerlöse		
	Summe		
Konto 81	**Auswärtige Veranstaltungen**		
810	Honorare Pädagogen		
819	Sonstige Erträge		
	Summe		
Konto 82	**Sonstige Erträge**		
820*	Raumvermietungen (ohne Programm)		
821	Interne Erträge		
822	Spenden allgemein		
823	Spenden zweckgebunden		
825	**Konsolidierungsbeitrag**		
826	Miete für Musikinstrumente und Noten		
827	Pachteinnahmen/Betriebskostenerstattung		
829	Sonstige betriebliche Erträge		
830	Bestandsveränderungen		
831	Entnahme aus der allgemeinen Rücklage		
840	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		
841	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		
	Summe		
Konto 85	**Zuschüsse**		
850	Zuschüsse Bund / Land / Euregio / EG		
851	**Zuschuss d. Rechtsträgers**		
852	Kostenbeitrag Peter u. Irene Ludwig		
853	Kostenbeitrag Innovationspreis		
858	Personalkostenerstattungen und Zuschüsse		
859	Sonstige Zuschüsse		
	Summe		
	Summe ERTRÄGE		
	Summe Aufwand		

	AUFWENDUNGEN		
Konto 40	**Personalaufwand**	21.661.600,00 €	
400	Tariflich Beschäftigte		
401	Beamtenbezüge		
402	Sozialabgaben	500.000,00 €	
403	Zusatzversorgungskosten		
404	Einstellung von Rückstellungen - Überstunden und Urlaub		
409	Sonstiger Personalaufwand		
	Summe	**22.161.600,00 €**	
Konto 42	**Selbständige / Gäste**	2.419.200,00 €	
420	Honorare, Gagen, Honorare Musikpädagogik	**2.419.200,00 €**	
421	Künstlersozialversicherung		
422	Aushilfen	**24.580.800,00 €**	
423	Einkommenst. Im Abzugsverfahren	**24.580.800,00 €**	
429	Sonstiger Aufwand externes Personal	**0,00 €**	
	Summe		
Konto 50	**Unterhaltung d. Betriebseinrichtung**		
500	Gebäude und Räume		
501	Technische Anlagen		
502	Bewegliche Einrichtungen		
503	Unterhalt der Sammlung, Musikgeräte, Buchbestände		
504	Unterhalt der Aussenanlagen		
505	Versicherung Betriebseinrichtung, Sammlung, Leihgaben		
506	Maßnahmen für Betriebs- und Geschäftsausstattung		
507	Rückfluß Mittel des Rechtsträgers f. funktionale Verbesserungen		
508	Betriebskosten Bücherbus		
509	Sonstige Aufwendungen Betriebseinrichtung		
	Summe		
Konto 51	**Mieten**		
510*	städtische Gebäude		
511	externe Anmietungen	35.400,00 €	
	Summe	30.000,00 €	
		22.000,00 €	
Konto 52	**Kosten f. Werbung u. Information**	66.000,00 €	
520	Kommunikation u. Inform.	159.600,00 €	
526	Repräsentationskosten	340.200,00 €	
	Summe	40.000,00 €	
		136.200,00 €	
Konto 54	**Sachaufwendungen Kulturbetrieb**		
540	Ausstellungen		
542	Pädagogik	829.400,00 €	
543	Servicedienste allgemein (Bewachung und weiterer Service)		
544	Museumsshops		
545	Transportkosten		
546	Beschaffung von Medien		
547	Sachaufwand Bibliothek		
549	Sonstige Aufwendungen Museen/Ausstellungen		
	Summe		
Konto 55	**Zuwendungen / Zuschüsse**		
550	Zuwendungen / Zuschüsse - KASTE		
	Summe		
Konot 56	**Verwaltungsaufwand**		
560	Verwaltungskostenbeitrag		
561	Bürobedarf		
562	Fachmedien		
563	Portokosten		
564	Fernsprechgebühren		

565	Reisekosten + Fortbildungskosten		
566	IT-Kosten		
567	Prüfungs- und Beratungskosten		
569	Sonstiger Aufwand allgem. Verwaltung		
	Summe		

Konto 57	**Veranstaltungen**		
570	ext.kultur. Dienstleist./Veranst.(Honorare -> 420)		
571	Aachener Innovationspreis Kunst		
572	Kunstpreis der Stadt Aachen		
575	Kosten der öffentlichen Veranstaltungen in der Musikschule		
579	Sonstiger Aufwand Veranstaltungen		
	Summe		
Konto 58	**Betriebsfonds**		
580*	Betriebsfonds		
590	Abschreibungen		
593	Anlagenabgang		
594	Zinsaufwendungen Gesellschafterdarlehen		
	Summe		
	Summe AUFWENDUNGEN		
	Erträge		
	Aufwendungen		
	Jahresverlust		
	Zuschuss des Rechtsträgers		
	mehr/weniger		

Kulturbetrieb der Stadt Aachen E 49

Finanzplanung
f.d. Planungszeitraum 2025 bis 2028

	Jahr	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR
A.	**Erfolgsplan**				
1.	**Erträge**	3.657	3.657	3.657	3.657
2.	**Aufwendungen**				
	Personalaufwand	15.399	15.399	15.399	15.399
	Sachaufwand	12.450	12.450	12.450	12.450
	AfA bew. Vermögen	389	389	389	389
	Insgesamt	28.238	28.238	28.238	28.238
	Erträge insgesamt	3.657	3.657	3.657	3.657
	Aufwendungen insgesamt	28.238	28.238	28.238	28.238
	Verlust	24.581	24.581	24.581	24.581
B.	**Vermögensplan**				
1.	**Ausgaben**				
	Verlust aus Erfolgsplan	24.192	24.192	24.192	24.192
	Veränderungen des Anlagevermögens lt.Übersicht	389	389	389	389
	Insgesamt	24.581	24.581	24.581	24.581
2.	**Deckungsmittel**				
	Zuschuss zum Erfolgsplan	24.581	24.581	24.581	24.581
	Zuschuss zu Investitionen	0	0	0	0
	Gesamt	24.581	24.581	24.581	24.581
	Entnahme aus der allgemeinen Rücklage	0	0	0	0
	Insgesamt	24.581	24.581	24.581	24.581

Vermögensplan 2025

Ausgaben	
Zugang bewegliches Anlagevermögen	0,00 €
Jahresverlust	24.580.800,00 €
Summe	24.580.800,00 €
Deckungsmittel	
Ivestitionszuschuss	0,00 €
Zuschuss der Stadt an den Erfolgsplan (ohne Investitionszuschuss)	24.580.800,00 €
Entnahme aus der Rücklage	0,00 €
Summe	24.580.800,00 €
Verlust	
Betriebsmittel	19.495.900,00 €
Verwaltungskostenbeitrag	678.600,00 €
Miete	4.017.300,00 €
Abschreibungen	389.000,00 €
Summe	24.580.800,00 €
Zuschuss der Stadt	
Betriebsmittel	19.495.900,00 €
Abschreibungen	389.000,00 €
Verwaltungskostenbeitrag	678.600,00 €
Miete	4.017.300,00 €
Zwischensumme	24.580.800,00 €
Zuschuss Erfolgsplan	24.580.800,00 €
Zwischensumme	0,00 €
nicht ersetzte AfA	0,00 €
Entnahme aus der Rücklage	0,00 €

Stellenplan 2025

Gesamt

1. Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe/ Sondertarif	geplante Stellen 2025	geplante Stellen 2024	Abweichung
E15UE	1	1	0
E15	4	4	0
E14	5	5	0
E13	9	9	0
E12	5	5	0
E11	2	2	0
E10	15	14	1
E9	67	64	3
E8	6	9	-3
E7	3	3	0
E6	30	29	1
E5	22	24	-2
E4	18	18	0
E3	26	26	0
E2	0	0	0
Ausbildung	4	4	0
Fixum Pubü	7	7	0
Volontär/ Haustarif	14	14	0
Summe	**238**	**238**	**0**
davon Teilzeit Angestellte	**107**	**107**	**0**

2. Beamte

Bes.gruppe	geplante Stellen 2025	geplante Stellen 2024	Abweichung
A16	0	0	0
A15	2	2	0
A14	0	0	0
A13 h.D.	1	1	0
A13 g.D.	0	0	0
A12	5	5	0
A11	3	3	0
A10	1	1	0
A9	0	0	0
A9m.D.	0	0	0
A8	0	0	0
A7	1	1	0
A6	0	0	0
A5	0	0	0
Anwärter hD	0	0	0
Summe	**13**	**13**	**0**
davon Teilzeit Beamte	**2**	**1**	**1**

Summe Mitarbeiter	**251**	**251**	**0**
davon Teilzeit	**109**	**108**	**1**

Leitung

1. Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe/ Sondertarif	geplante Stellen 2025	geplante Stellen 2024	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 2025	geplante Stellen 2024	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 2025	geplante Stellen 2024	Abweichung
E15UE	0	0	0
E15	2	2	0
E14	4	4	0
E13	5	5	0
E12	3	3	0
E11	1	1	0
E10	5	5	0
E9	5	5	0
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	7	7	0
Summe	**33**	**33**	**0**
davon Teilzeit Angestellte	**7**	**7**	**0**

2. Beamte

Bes.gruppe	geplante Stellen 2025	geplante Stellen 2024	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	1	1	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	**1**	**1**	**0**

Summe Mitarbeiter	**34**	**34**	**0**
davon Teilzeit	**8**	**8**	**0**

E 49/2
Route Charlemagne

1. Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe/ Sondertarif	geplante Stellen 2025	geplante Stellen 2024	Abweichung
E15UE	0	0	0
E15	1	1	0
E14	0	0	0
E13	2	2	0
E12	1	1	0
E11	0	0	0
E10	0	0	0
E9	2	2	0
E8	0	0	0
E7	0	0	0
E6	1	1	0
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	**11**	**11**	**0**
davon Teilzeit Angestellte	**3**	**3**	**0**

2. Beamte

Bes.gruppe	geplante Stellen 2025	geplante Stellen 2024	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	**11**	**11**	**0**
davon Teilzeit	**3**	**3**	**0**

E 49/3
Museumsdienste

1. Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe/ Sondertarif	geplante Stellen 2025	geplante Stellen 2024	Abweichung
E15UE	0	0	0
E15	0	0	0
E14	0	0	0
E13	1	1	0
E12	1	1	0
E11	0	0	0
E10	2	2	0
E9	1	1	0
E8	1	1	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	0	0	0
Summe	**7**	**7**	**0**
davon Teilzeit Angestellte	**0**	**0**	**0**

2. Beamte

Bes.gruppe	geplante Stellen 2025	geplante Stellen 2024	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	**7**	**7**	**0**
davon Teilzeit	**0**	**0**	**0**

E 49/4
Veranstaltungs-management

1. Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe/ Sondertarif	geplante Stellen 2025	geplante Stellen 2024	Abweichung
E15UE	0	0	0
E15	0	0	0
E14	1	1	0
E13	0	0	0
E12	0	0	0
E11	0	0	0
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	**1**	**1**	**0**

2. Beamte

Bes.gruppe	geplante Stellen 2025	geplante Stellen 2024	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	1	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	**6**	**6**	**0**
davon Teilzeit	**1**	**1**	**0**

E 49/5
Musikschule

1. Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe/ Sondertarif	geplante Stellen 2025	geplante Stellen 2024	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	40	37	3
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	**46**	**46**	**0**
davon Teilzeit Angestellte	**39**	**39**	**0**

2. Beamte

Bes.gruppe	geplante Stellen 2025	geplante Stellen 2024	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	**46**	**46**	**0**
davon Teilzeit	**39**	**39**	**0**

E 49/6
Stadtbibliothek

1. Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe/ Sondertarif	geplante Stellen 2025	geplante Stellen 2024	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	6	6	0
E9	13	13	0
E8	1	1	0
E7	0	0	0
E6	10	10	0
E5	10	10	0
E4	3	3	0
E3	11	11	0
E2	0	0	0
Ausbildung	2	2	0
Fixum Pubü	0	0	0
Volontär/ Haustarif	5	5	0
Summe	**62**	**62**	**0**
davon Teilzeit Angestellte	**27**	**27**	**0**

2. Beamte

Bes.gruppe	geplante Stellen 2025	geplante Stellen 2024	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	1	1	0
A10	1	1	0
A9	0	0	0
A9m.D.	0	0	0
A8	0	0	0
A7	1	1	0
A6	0	0	0
A5	0	0	0
Summe	**3**	**3**	**0**
davon Teilzeit Beamte	**0**	**0**	**0**

Summe Mitarbeiter	**65**	**65**	**0**
davon Teilzeit	**27**	**27**	**0**

E 49/7
Stadtarchiv

1. Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe/ Sondertarif	geplante Stellen 2025	geplante Stellen 2024	Abweichung
E15UE	0	0	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	4	4	0
E8	0	0	0
E7	0	0	0
E6	1	1	0
E5	2	2	0
E4	0	0	0
E3	2	2	0
E2	0	0	0
Ausbildung	1	1	0
Fixum Pubü	0	0	0
Volontär/ Haustarif	0	0	0
Summe	**10**	**10**	**0**
davon Teilzeit Angestellte	**6**	**6**	**0**

2. Beamte

Bes.gruppe	geplante Stellen 2025	geplante Stellen 2024	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	2	2	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
Anwärter hD	0	0	0
Summe	**4**	**4**	**0**
davon Teilzeit Beamte	**1**	**1**	**0**

Summe Mitarbeiter	**14**	**14**	**0**
davon Teilzeit	**7**	**7**	**0**

E 49/8
Barockfabrik

1. Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe/ Sondertarif	geplante Stellen 2025	geplante Stellen 2024	Abweichung
E15UE	0	0	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/ Haustarif	0	0	0
Summe	**0**	**0**	**0**
davon Teilzeit Angestellte	**0**	**0**	**0**

2. Beamte

Bes.gruppe	geplante Stellen 2025	geplante Stellen 2024	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	**0**	**0**	**0**
davon Teilzeit	**0**	**0**	**0**

E 49/9
Depot Talstraße

1. Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe/ Sondertarif	geplante Stellen 2025	geplante Stellen 2024	Abweichung
E15UE	0	0	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/ Haustarif	0	0	0
Summe	**0**	**0**	**0**
davon Teilzeit Angestellte	**0**	**0**	**0**

2. Beamte

Bes.gruppe	geplante Stellen 2025	geplante Stellen 2024	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
Anwärter hD	0	0	0
Summe	**0**	**0**	**0**
davon Teilzeit Beamte	**0**	**0**	**0**

Summe Mitarbeiter	**0**	**0**	**0**
davon Teilzeit	**0**	**0**	**0**

E 49/S
Kulturservice

1. Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe/ Sondertarif	geplante Stellen 2025	geplante Stellen 2024	Abweichung
E15UE	0	0	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	1	1	0
E8	2	2	0
E7	3	3	0
E6	15	15	0
E5	7	7	0
E4	15	15	0
E3	13	13	0
E2	0	0	0
PuBü	7	7	0
Volontär/ Haustarif	0	0	0
Summe	**63**	**63**	**0**
davon Teilzeit Angestellte	**24**	**24**	**0**

2. Beamte

Bes.gruppe	geplante Stellen 2025	geplante Stellen 2024	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	2	2	0
A11	1	1	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	**3**	**3**	**0**
davon Teilzeit Beamte	**0**	**0**	**0**

Summe Mitarbeiter	**66**	**66**	**0**
davon Teilzeit	**24**	**24**	**0**

Deckblatt zum Wirtschaftsplan 2025		Kulturbetrieb (E 49)					
	geprüfter JA	WP	WP	Mittelfristige Planung			
1. Erfolgsplan	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**Bemerkung**
a. Erträge	**5.021.605,04 €**	**3.377.500,00 €**	**3.656.800,00 €**	**3.656.800,00 €**	**3.656.800,00 €**	**3.656.800,00 €**	keine weitere Planung, daher Fortschreibung Ansatz 2024
Umsatzerlöse (ohne BKZ)	2.711.536,37 €	2.924.300,00 €	3.266.100,00 €	k.A.	k.A.	k.A.	
Zuweisungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	k.A.	k.A.	k.A.	
Aktivierte Eigenleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	k.A.	k.A.	k.A.	
Erträge aus Beteiligungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	k.A.	k.A.	k.A.	
Sonstige betriebliche Erträge	2.310.068,67 €	453.200,00 €	390.700,00 €	k.A.	k.A.	k.A.	
b. Aufwendungen	**28.093.765,47 €**	**27.285.900,00 €**	**28.237.600,00 €**	**28.237.600,00 €**	**28.237.600,00 €**	**28.237.600,00 €**	
Materialaufwand	7.762.501,20 €	6.135.600,00 €	6.041.200,00 €	k.A.	k.A.	k.A.	
Personalaufwand	13.496.592,24 €	14.474.600,00 €	15.399.300,00 €	k.A.	k.A.	k.A.	
davon für tariflich Beschäftige	12.531.301,77 €	13.222.400,00 €	14.257.000,00 €	k.A.	k.A.	k.A.	
davon für Beamte	965.290,47 €	1.252.200,00 €	1.142.300,00 €	k.A.	k.A.	k.A.	einschließlich Beihilfe aktive Beamte
Abschreibungen	529.549,55 €	329.000,00 €	389.000,00 €	k.A.	k.A.	k.A.	
Zinsaufwand	66.000,00 €	66.000,00 €	86.000,00 €	k.A.	k.A.	k.A.	
Sonstiger betrieblicher Aufwand	6.239.122,48 €	6.280.700,00 €	6.322.100,00 €	k.A.	k.A.	k.A.	Kosten Gebäude + Räume und VKB
davon Verwaltungskostenbeitrag	732.700,00 €	678.600,00 €	678.600,00 €	k.A.	k.A.	k.A.	
Steuern	0,00 €	0,00 €	0,00 €	k.A.	k.A.	k.A.	
c. Jahresüberschuß / Jahresfehlbetrag							
Jahresergebnis ohne Bkz	-23.072.160,43 €	-23.908.400,00 €	-24.580.800,00 €	-24.580.800,00 €	-24.580.800,00 €	-24.580.800,00 €	
BKZ	23.087.850,00 €	23.908.400,00 €	24.580.800,00 €	23.716.200,00 €	24.032.800,00 €	24.043.300,00 €	BKZ laut Planung Entwurf HH-Plan 2025
Jahresgebnis mit Bkz	15.689,57 €	0,00 €	0,00 €	-864.600,00 €	-548.000,00 €	-537.500,00 €	
2. Vermögensplan							
(Erstattete) Abschreibungen (+)	529.549,55 €	329.000,00 €	389.000,00 €	389.000,00 €	389.000,00 €	389.000,00 €	keine weitere Planung, daher Fortschreibung Ansatz 2025
Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen (-)	-438.653,93 €	-329.000,00 €	-389.000,00 €	-389.000,00 €	-389.000,00 €	-389.000,00 €	keine weitere Planung, daher Fortschreibung Ansatz 2025
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 (+)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Saldo	**90.895,62 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	
3. Stellenübersicht							
Tariflich Beschäftigte	267	238	238	k.A.	k.A.	k.A.	
Beamte	11	13	13	k.A.	k.A.	k.A.	
Auszubildende	0	0	0	k.A.	k.A.	k.A.	
= Summe Beschhäftigte	278	251	251	k.A.	k.A.	k.A.	

4. weitere Angaben		
Angaben zum Jahresabschluss		**Kommentar / Notizen**
Stammkapital	1,00 €	In der mittelfristigen Ergebnisplanung erfolgt abweichend zur städtischen Haushaltsplanung, beim E 49 lediglich die Fortschreibung des aktuellen Jahres.
Allgemeine Rücklage	79.322.154,98 €	
Zweckgebundene Rücklage	882.138,18 €	
Verlustvortrag	0,00 €	
Jahresüberschuss	15.689,57 €	
Sanierung SLM		
= Stand des Eigenkapitals	**80.219.983,73 €**	
Rückstellungen	**2.330.408,19 €**	
davon Personalrückstellungen	391.723,37 €	
davon Steuerrückstellungen	312,00 €	
davon sonstige Rückstellungen	1.938.372,82 €	

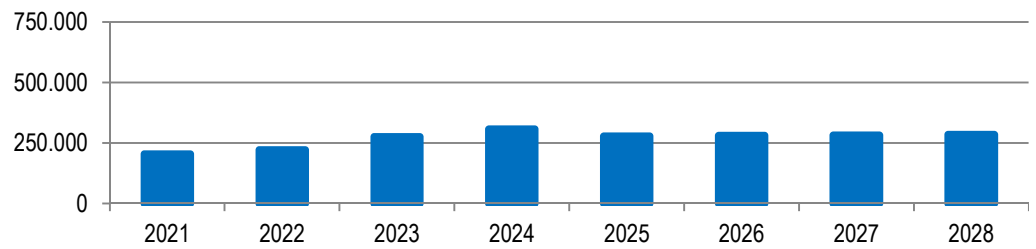
Stadt Aachen, Wirtschaftsplan 2024			
Stellen/VZÄ:	251	**Kulturbetrieb (E49)**	zuständiges Dezernat: IV, Herr Brötz
Volumen Wirtschaftsplan:	-24.580.800 €		zuständiger Ausschuss: BA Kultur
Ergebnis Wirtschaftsplan:	0 €		Betriebsleitung: Herr Müller

Beschreibung:	Die Handlungsfelder des Kulturbetriebs sind u.a. die Förderung der Künste, das Bewahren des kulturellen Erbes, die kulturelle Bildung, die Kulturwirtschaft, die Förderung des Bürgerengagements, die Gewinnung von kulturellen Förderern (Sponsoring) und die Kulturentwicklung.	Leistungen:	Unterhaltung u. Fortentwickl. der städt. Museen, des Ludwig Forums für Internat. Kunst u. der Route Charlemagne; Stadtarchiv; Pflege von Musik durch die Musikschule; Bereitstellung von Medien durch die Stadtbücherei; kulturelle Veranstaltungen etc., organisiert vom Veranstaltungsman., Kulturservice u. der Barockfabrik; Kunst- u. Kulturvermittlung.
		Mitwirkung/Beteiligung:	Externe Kultureinrichtungen / Vermittlungen
Rechts-/Auftragsgrundlage:	BGB, HGB, EigVO NRW, GO NRW, Betriebssatzung E 49, Wirtschaftsplan E 49, kommunalpolitische Beschlüsse	Empfänger:	Einwohner*innen, Besucher*innen / Touristen der Stadt Aachen
Ziele:	1. Mindestens 25 % der Besucher/Teilnehmer und Nutzer kommen bis 2029 aus Stadt und Städteregion (Stadtbibliothek nur Städteregion). 2. Erhaltung der Besucherzahlen ab dem Wirtschaftsjahr 2025		

Kennzahlen:

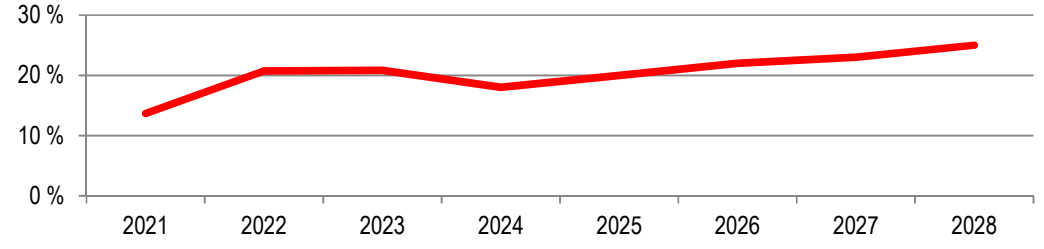
"Anzahl Besucher*innen gesamt (Museen, Stadtbibliothek, Depot Talstraße, Veranstaltungen)" in Personen

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
204.472	221.291	275.587	306.678	278.000	280.000	282.000	284.000



"Anteil der Besucher*innen/Teilnehmer*innen und Nutzer*innen aus der Stadt und der Städteregion an den gesamten Besucher*innen/Teilnehmer*innen und Nutzer*innen des Kulturbetriebs (Stadtbibliothek nur Städteregion)" in %

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
13,67	20,73	20,83	18,01	20,00	22,00	23,00	25,00



Organigramm

Beteiligungen der Stadt Aachen

Stand: 31.12.2023

Sparte Energieversorgung & Verkehr

Sparte Tourismus, Wohnen, Wirtschaftsförderung, Sonstige

Sparte Entsorgung

99,99 **E.V.A. Energieversorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH**

100 **STAWAG Stadtwerke Aachen AG**

Beteiligungen der STAWAG: siehe Übersicht 2

37,64 **regio iT regio iT Gesellschaft für informations-technik mbH**

10,09

60 **cogniport Beratungs- und Dienstleistungs-gesellschaft mbH**

70 **vote iT GmbH**

100 **elect iT GmbH**

100 **election B.V.**

100 **WRS Software-entw. GmbH**

0,2 Regio iT Beteiligungs-genossenschaft

govdigital eG

oneMETERING eG

PD – Berater der öffentlichen Hand GmbH

94,9 5,1 **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

100 **AVV Zweckverband Aachener Verkehrsverbund**

100 **AVV Aachener Verkehrsverbund GmbH**

5,92 60,73 0,22 **Gewoge AG Gemeinnützige Wohnungsgesell-schaft für Aachen AG**

100 **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**

G.O.B. Avantis Grenzüberschreit-endes Gewerbegebiet AC-Heerlen N.V.

33,33 **Avantis Services N.V.**

25

55 **GEGRA Gewerbegrund-stücksgesellschaft mbH**

20 **FAM Flugplatz Aachen-Merzbrück GmbH**

29,86 **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 **ECB Herzogenrath GmbH & Co. KG**

25 **ZEW Zweckverband Entsorgungsregion West**

93,75 **AWA Entsorgung GmbH**

3,125

50 **MWA Weisweiler Verwaltungs GmbH**

50 **MVA Weisweiler GmbH & Co. KG**

100 **AWA Service GmbH**

100 **Materis GmbH**

Stand: 31.12.2023

STAWAG **

- 50,8 — Regionetz GmbH
  - oneMetering eG
- 100 — STAWAG Abwasser GmbH
- 100 — STAWAG Infrastruktur Monschau GmbH & Co. KG *
- 100 — STAWAG Infrastruktur Simmerath GmbH & Co. KG *
- 50,1 — Alsdorf Netz GmbH
- 45 — RegioBoden GmbH
- WAG Wassergewinnungs- und Aufbereitungsgesellschaft Nordeifel mbH — 50
- ASEW Energie und Umwelt Service GmbH & Co. KG * — 6,67
- HKG Hochtemperatur Kernkraftwerk GmbH — 5
- TWN Technische Werke Naumburg GmbH — 2
- smartlab smartlab Innovations-gesellschaft mbH — 30
- enewa GmbH — 49
- PSW Rönkhausen GmbH & Co. KG * — 50
- 100 — FACTUR Billing Solutions GmbH
  - 49 — Wilken Pro GmbH
- 49 — Gemeindewerke Ruppichteroth GmbH
- 49 — Stadtwerke Rösrath Energie GmbH
- 16 — NetAachen GmbH
- 46 — IWA Institut für Wasser- und Abwasseranalytik GmbH
- 12 — Trianel GmbH
  - 13,7 — Trianel Gasspeicher Epe GmbH & Co. KG * — 7,6
  - 8,5 — Trianel Kohlekraftwerk Lünen GmbH & Co. KG * — 6,3
  - 16,9 — Trianel Gaskraftwerk Hamm GmbH & Co. KG * — 6,1
  - 4,78 — Trianel Windkraftwerk Borkum GmbH & Co. KG * — 2,5
  - Trianel Windkraftwerk Borkum II GmbH & Co. KG * — 11
  - 100 — STAWAG Energie GmbH **
  - TEP Trianel Energieprojekte GmbH & Co. KG — 100
  - TWS Trianel Wind u. Solar GmbH & Co. KG — 2,02
  - TEE Trianel erneuerbare Energien GmbH & Co. KG — 5
  - TOW Trianel Onshore Wind-kraftwerke GmbH & Co. KG — 5,35
  - Trianel Energie B.V. — 100

*Selbständige Verwaltungs GmbH vorhanden
** Weitere Beteiligungen siehe Folgeseite

Stand: 31.12.2023

STAWAG Energie GmbH

- 100 STAWAG Energie Komplementär GmbH
- 100 STAWAG Energie B.V
- 100 Solarpark Gödenroth 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 Windpark Giebelstadt II 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

- 40 STAWAG Solar GmbH
  - 100 STAWAG Solar Komplementär GmbH
  - 100 Solarpark Metzdorf GmbH & Co. KG
  - 100 Solarpark Albessen GmbH & Co. KG
  - 100 Solarpark Fürstenwalde 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
  - 100 Windpark Braunshorn GmbH & Co. KG
  - Umspannwerk Windpark Hunsrück GmbH & Co. KG
  - 100 Windpark Lingerhahn GmbH & Co. KG
  - 100 Windpark Linnich GmbH & Co. KG

  14,6 und 9,8 → Umspannwerk Windpark Hunsrück GmbH & Co. KG; 13 → Windpark Lingerhahn 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
  - 59,9 Solar Power Turnow West I GmbH & Co. KG
    - 50 Infrastruktur Turnow West GmbH & Co. KG
    - 50 Solar Power Turnow West II GmbH & Co. KG
  - 46 Solarpark Ronneburg GmbH & Co. KG
  - 49,9 Windpark Beltheim II GmbH & Co. KG

  40,1 → Solar Power Turnow West I GmbH & Co. KG; 40,1 → Solar Power Turnow West II GmbH & Co. KG; 44 → Solarpark Ronneburg GmbH & Co. KG; 40,1 → Windpark Beltheim II GmbH & Co. KG

STAWAG

- 25,1 Stadtwerke Lübeck Energie GmbH
- 50 Trave EE TRAVE Erneuerbare Energien GmbH & Co. KG
- 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 31.12.2023

	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	8.887	15.808	56,2%	15.416	1.411	1.221		keine direkte Verbindung zum städtischen Haushalt
Aachener Stadion Beteiligungs GmbH	25	100,00%	-	0	20.297	0,0%	1.300	-1.908	-1.953		Im HHj 2023 erfolgt ein Verlustausgleich gegenüber der ASB i.H.v. 1.868 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	170.909	5,5%	71.585	-33.686	0	Jahresergebnis nach Verlustausgleich	Die ASEAG erhielt für das Geschäftsjahr 2023 Zahlungen der Stadt i.H.v. 13.521 TEUR.
AGIT Aachener Gesellschaft für Innovation und Technologietransfer mbH	3.075	29,86%	-	21.793	24.061	90,6%	1.924	-430	-417		Zuschuss zum laufenden Betrieb für das Geschäfts- und Haushaltjahr 2023: 231 TEUR
AVANTIS Services N.V.	300	33,33%	zusätzlich mittelbare Beteiligung über Grenzüberschreitendes Gewerbegebiet Aachen-Heerlen N.V. (33,333%)	1.213	1.310	92,6%	nicht vergleichbare Gliederung der G&V (AG nach niederländischem Recht). Für einzelne Erlöspositionen siehe Gewinn- und Verlustrechnung der Gesellschaft	141			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	24.426	106.273	23,0%	30.578	1.217	1.136		regelmäßig keine Ausschüttungen oder Verlustübernahmen
Energieversorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH	14.050	99,99%	-	55.404	166.267	33,3%	19.117	22.013	21.997		2023 keine direkte Verbindung zum städtischen Haushalt Dividende / Ausgleichszahlung ASEAG
EUROGRESS AACHEN Betriebs GmbH	25	100,00%	-	249	330	75,5%	875	45	45		Gewinne und Verluste werden regelmäßig vorgetragen.
Flugplatz Aachen-Merzbrück GmbH	57	20,00%	-	307	8.465	3,6%	411	-349	-350		Anteilige Verlustübernahme i.H.v. 25,5 TEUR
Gewerbegrundstücksgesellschaft mbH	1.024	55,00%	-	5.328	5.351	99,6%	1	3	3		Zuschuss an GEGRA: 51 TEUR
gewoge AG	12.300	60,73%	zusätzlich mittelbare Beteiligung über Energieversorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH (5,920%)	59.641	237.769	25,1%	41.997	5.972	4.930		Es erfolgt eine jährliche Dividendenzahlung an den Eurogress Aachen. Für 2022 betrug diese 1.701 TEUR (netto 1.252 TEUR).

Grenzüberschreitendes Gewerbegebiet Aachen-Heerlen N.V.	4.992	25,00%	-	-806	10.474		nicht vergleichbare Gliederung der G&V (AG nach niederländischem Recht). Für einzelne Erlöspositionen siehe Gewinn- und Verlustrechnung der Gesellschaft	-635			Gewinne und Verluste werden vorgetragen. Ein Verlustausgleich hat bisher nicht stattgefunden.
Kur- und Badegesellschaft mbH	205	100,00%	-	3.705	28.921	12,8%	10.845	-4.413	0	Jahresergebnis nach Erträgen aus Verlustübernahme	Nach Erträgen aus Verlustübernahme durch die Stadt Aachen i.H.v. 4.505 TEUR ist das handelsrechtliche Ergebnis ausgeglichen.
MVA Weisweiler GmbH & Co. KG	12.784	0,00%	Zweckverband Entsorgungsregion West und AWA Entsorung GmbH	5.000	58.539	8,5%	66.881	15.573	15.486		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	19.658	66.602	29,5%	156.215	6.152	6.148		Die Stadt Aachen erhielt für Ihren direkten Anteil für das Geschäftsjahr 2023 im Haushaltsjahr 2024 eine Nettogewinnausschüttung i.H.v. 420 TEUR (495 TEUR vor Steuern).
Regionetz GmbH	1.000	0,00%	Energieversorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH und Stadtwerke Aachen AG	271.951	663.692	41,0%	490.626	35.356	0	Jahresergebnis nach Ergebnisabführung	keine direkte Verbindung zum städtischen Haushalt
Städtische Entwicklungsgesellschaft Aachen GmbH & Co. KG	25	100,00%	-	12.246	17.739	69,0%	226	-1.238	-1.245		Für das Jahr 2023 ist ein städtischer Verlustausgleich gegenüber der SEGA i.H.v. 910 TEUR als Verbindlichkeit eingebucht worden. Aus der bestehenden Verbindlichkeit wurden in 2023 1.742 TEUR an die SEGA ausgezahlt. Gemäß Ratsbeschluss/ Patronatserklärung gleicht die Stadt der SEGA denjenigen Betrag aus, der erforderlich ist, damit die SEGA ihren laufenden Zahlungsverpflichtungen im Rahmen der Betriebskosten rechtzeitig nachkommen kann. Der ausgleichspflichtige Verlust ist dabei auf maximal 3 Mio. EUR in drei Jahren (2023 bis 2025) und max. 1,5 Mio. EUR pro Jahr begrenzt.
Stadtwerke Aachen AG	43.520	0,00%	Energieversorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH	183.873	831.674	22,1%	671.173	74.596	0	Jahresergebnis nach Ergebnisabführung	keine direkte Verbindung zum städtischen Haushalt
STAWAG Energie GmbH	3.000	0,00%	Energieversorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH / Stadtwerke Aachen AG	96.538	132.383	72,9%	4.965	18.840	0	Jahresergebnis nach Ergebnisabführung	keine direkte Verbindung zum städtischen Haushalt
Trianel GmbH	20.153	0,00%	Energieversorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH und Stadtwerke Aachen AG	124.884	779.934	16,0%	9.382.344	68.834	68.788		keine direkte Verbindung zum städtischen Haushalt
Wassergewinnungs- und -aufbereitungsgesellschaft Nordeifel mbH	1.200	0,00%	Energieversorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH und Stadtwerke Aachen AG	25.126	64.281	39,1%	28.448	2.793	2.735		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)		2021		2022		2023	
A.	Anlagevermögen	7.819	94%	7.819	93%	8.328	53%
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	90	1%	167	2%	91	1%
II.	Sachanlagen	7.729	93%	7.652	91%	8.237	52%
III.	Finanzanlagen	0	0%	0	0%	0	0%
B.	Umlaufvermögen	488	6%	614	7%	7.478	47%
I.	Vorräte	0	0%	0	0%	0	0%
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	474	6%	591	7%	7.438	47%
III.	Wertpapiere	0	0%	0	0%	0	0%
IV.	Kassenbestand, Postbankguthaben und Guthaben bei Kreditinstituten	15	0%	23	0%	40	0%
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	6	0%	5	0%	2	0%
Bilanzsumme Aktiva		**8.313**		**8.439**		**15.808**	
A.	Eigenkapital	1.911	23%	2.666	32%	8.887	56%
I.	Gezeichnetes Kapital	200	2%	200	2%	200	1%
II.	Kapitalrücklage	11	0%	11	0%	5.011	32%
III.	Gewinnrücklagen	1.700	20%	2.455	29%	3.676	23%
B.	Rückstellungen	1.342	16%	1.066	13%	1.793	11%
C.	Verbindlichkeiten	5.047	61%	4.696	56%	5.115	32%
D.	Rechnungsabgrenzungsposten	14	0%	10	0%	14	0%
Bilanzsumme Passiva		**8.313**		**8.439**		**15.808**	

Gewinn- und Verlustrechnung (TEUR)	2021	2022	2023
Umsatzerlöse incl. Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	9.675	12.560	15.416
sonstige betriebliche Erträge	238	375	309
Betriebsleistung	**9.913**	**12.935**	**15.725**
Materialaufwand/ Aufwand für bezogene Leistungen	6.607	6.930	8.786
Personalaufwand	1.779	2.004	2.252
Abschreibungen	792	873	943
Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.257	2.104	2.267
Betriebserfolg	**-1.523**	**1.024**	**1.477**
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	88	76	66
Finanzergebnis	-88	-76	-66
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0
Ergebnis nach Steuern	**-1.611**	**948**	**1.411**
sonstige Steuern	193	193	191
Erträge aus Verlustübernahme	1.804	0	0
Aufgrund eines Gewinnabführungsvertrags abgeführte Gewinne	0	0	0
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	**0**	**755**	**1.221**

Lagebericht

1. Grundlage des Unternehmens

Die Aachener Parkhausgesellschaft GmbH (APAG) bewirtschaftet in Aachen 18 Parkobjekte und mit über 11.500 Stellplätzen den Großteil der privatwirtschaftlich betriebenen Parkflächen in Aachen. Darüber hinaus werden derzeit drei überregionale Parkobjekte mit insgesamt über 1.200 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 29.000 Miet- und "Nupsi"-Parker:innen zu nennen. Der "Nupsi" ist ein RFID-long-Range-Medium zur Authentifizierung an den Parkhauseinfahrten und -ausgängen. Zudem bietet die APAG an sieben Standorten über 150 Ladepunkte für Elektrofahrzeuge an. Kund:innen 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 Kund:innen an sieben Bike-Stationen ihre Fahrräder unterstellen. Insgesamt werden von der APAG über 170 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. Im Jahr 2023 gab es keine coronabedingten Einschränkungen mehr, sodass wir davon ausgehen, im Jahr 2023 realistische Zahlen über das Nutzer- und Einkaufsverhalten erhalten zu haben. Die Sanierung des Parkhauses Rathaus wird zu Beginn des Jahres 2025 starten, derzeit sind die Planer bereits mit der Detailplanung beschäftigt. Für 2023 und auch 2024 wird es deshalb keine Ergebnisbelastung durch großflächige oder längerfristige Sperrungen geben. Noch nicht absehbar ist, ob und inwieweit sich die Sperrung der A544 und die damit verbundene schwierigere Erreichbarkeit der Innenstadt auf das Parkverhalten auswirken wird.

Geschäftsverlauf

Das Ergebnisniveau im Geschäftsjahr 2023 liegt nach aktuellem Stand bei 1,221 Mio. EUR und ist eine deutliche Steigerung zum Vorjahr (ca. 0,755 Mio. EUR). Mit diesem Ergebnis ist der Plan von 2,256 Mio. EUR jedoch unverkennbar verfehlt worden. Durch die 25-prozentige Tarifsteigerung zum Beginn des Jahres 2023 bei den Kurzparkergebühren in den Innenstadthäusern (Rathaus, Galeria Kaufhof, Couvenstraße sowie Adalbertstraße) konnten die Erwartungen (Tarifsteigerung sowie 50-prozentige Verteilung Umsatz Büchel), gesamtheitlich betrachtet, nicht vollständig erfüllt werden. Die Objekte Rathaus sowie Adalbertstraße konnten die Erwartungen vollumfänglich erfüllen bzw. sogar übertreffen. Das Parkhaus Couvenstraße blieb geringfügig unter Plan und das Parkhaus Galeria Kaufhof sogar deutlich hinter den Annahmen. Schwierig bleibt weiterhin zu bewerten, inwiefern die erhofften Umsatzverlagerungen von 50 % aus dem im Jahr 2020 endgültig geschlossenen Parkhaus Büchel in die anderen Innenstadtparkhäuser der APAG tatsächlich stattgefunden hat. In Kombination mit der durchgeführten Tarifanpassung wird dies auch nicht mehr zu verifizieren sein, sodass das abgeschlossene Jahr 2023 als Referenzjahr für die mittelfristige Wirtschaftsplanung zu Grunde gelegt wird. Dies betrifft ebenfalls die These, ob eine coronabedingte Veränderung des Einkaufs- und Innenstadtverhalten stattgefunden hat. Das Parkhaus sowie die Parkflächen am Universitätsklinikum Aachen haben sich im Vergleich zum Vorjahr umsatztechnisch sehr positiv entwickelt. Hierzu haben die Aufhebung der Coronaeinschränkungen sowie die erfolgte Tarifanpassung maßgeblich beigetragen. Nichtsdestotrotz ist der Umsatz leicht hinter den Erwartungen geblieben. Der Umsatz auf den Parkflächen am Franziskushospital konnte sich weiter steigern, was unter anderem auf die Erweiterung der Bewohnerparkzone "U" seitens der Stadt Aachen zurückzuführen ist. Weiterhin positiv hat sich das Parkhaus in der East Side Mal in Berlin entwickelt. Hier konnten sich im Jahr 2023 die Gesamteinnahmen weiter steigern. Letztendlich blieben diese dennoch leicht unter Plan. Für das Jahr 2023 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	12.951	0
Anzahl Kurzparkvorgänge	3.340	2.904	-436
Umsatzerlöse Kurzparker	12.312	11.384	-928
Anzahl Dauerparker (nicht in TSD)	3.538	3.554	16
Umsatzerlöse Dauerparker	2.759	2.877	118
Pacht Parkhäuser	4.807	4.779	-28
Jahresergebnis	2.256	1.221	-1.035

Ertragslage

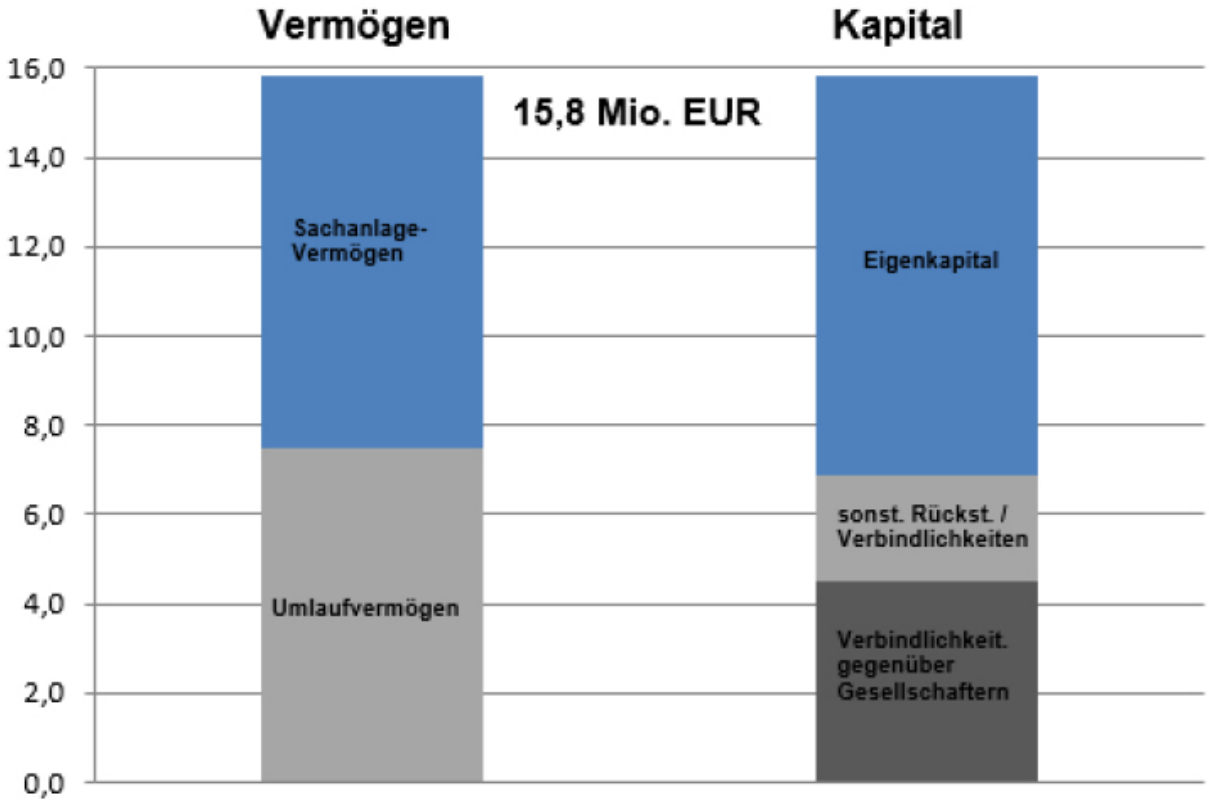
Die Umsatzerlöse des Jahres 2023 liegen mit 15.416 TEUR um 2.856 TEUR (22,7 %) über dem Vorjahreswert. Bei den Kurzparker:innen stiegen die Erlöse um 2.596 TEUR (29,5 %), bei den Dauerparker:innen um 35 TEUR (1,2 %). Die sonstigen Umsatzerlöse erhöhten sich im Vergleich zum Vorjahr um 224 TEUR (24,1 %). Ausschlaggebend ist im Wesentlichen der Anstieg der Erlöse aus den Stromladestationen an mehreren Standorten um 139 TEUR, deren Infrastruktur seit 2021 ausgeweitet wurde. Die Erlöse kamen zum Teil erst 2023 ganzjährig zum Tragen. Weiterhin sind die Erlöse aus Weiterberechnungen an die ASEAG um 53 TEUR gestiegen.
Die Materialaufwendungen erhöhten sich um 1.856 TEUR (26,8 %). Ursächlich hierfür sind vorwiegend folgende Faktoren:

a) die Aufwendungen für Wartung und Instandhaltung in den Parkhäusern stiegen gegenüber dem Vorjahr insgesamt um 498 TEUR;

b) die Energiebezüge in den Parkhäusern nahmen um 354 TEUR zu;

c) die Pachtaufwendungen erhöhten sich gegenüber dem Vorjahr um 964 TEUR (25,30 %) und wurden beeinflusst durch die umsatzbedingten Pachterhöhungen in mehreren Parkhäusern, hiervon waren insbesondere die Parkflächen am UKA mit 540 TEUR sowie das Parkhaus Rathaus nach Eigentümerwechsel und neuem Pachtvertrag mit 261 TEUR betroffen;

Die Personalaufwendungen erhöhten sich um 248 TEUR (12,4 %) auf 2.252 TEUR. Der Jahresüberschuss von 1.221 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 8,4 Mio. EUR um 7,4 Mio. EUR auf 15,8 Mio. EUR. Auf der Aktivseite der Bilanz wuchs das Umlaufvermögen um 6,9 Mio. EUR an, im Wesentlichen durch den Anstieg des E.V.A. Cash-Pooling Guthabens um 5,9 Mio. EUR. Dieser Anstieg ist hauptsächlich auf die Zuführung von 5,0 Mio. EUR zur Kapitalrücklage durch die Gesellschafterin ASEAG zurückzuführen und den hiermit verbundenen Liquiditätszufluss. Weiterhin wurden im Berichtsjahr die kurzfristigen Forderungen gegen der Gesellschafterin ASEAG und gegen die verbundenen Unternehmen separat auf der Aktiva und der Passiva der Bilanz ausgewiesen und nicht wie im Vorjahr saldiert. Dieser separate Bilanzausweis zum 31.12.2023 war infolge der Aktualisierung des Buchhaltungssystems auf SAP HANA ab 01.01.2024 erforderlich und führte im Vergleich zum Vorjahr zu einer Bilanzverlängerung in Höhe von 1,0 Mio. EUR.

Auf der Passivseite der Bilanz stieg das Eigenkapital um 6.221 TEUR an. Ursächlich hierfür sind:

a) eine Kapitaleinlage in Höhe von 5,0 Mio. EUR durch die Gesellschafterin ASEAG;
b) die Einstellung des Jahresüberschusses 2023 in die Gewinnrücklagen in Höhe von 1.221 TEUR.

Die kurzfristigen Rückstellungen stiegen vor allem durch die erhöhten Umsatzpachten, insbesondere für die Parkflächen am UKA.

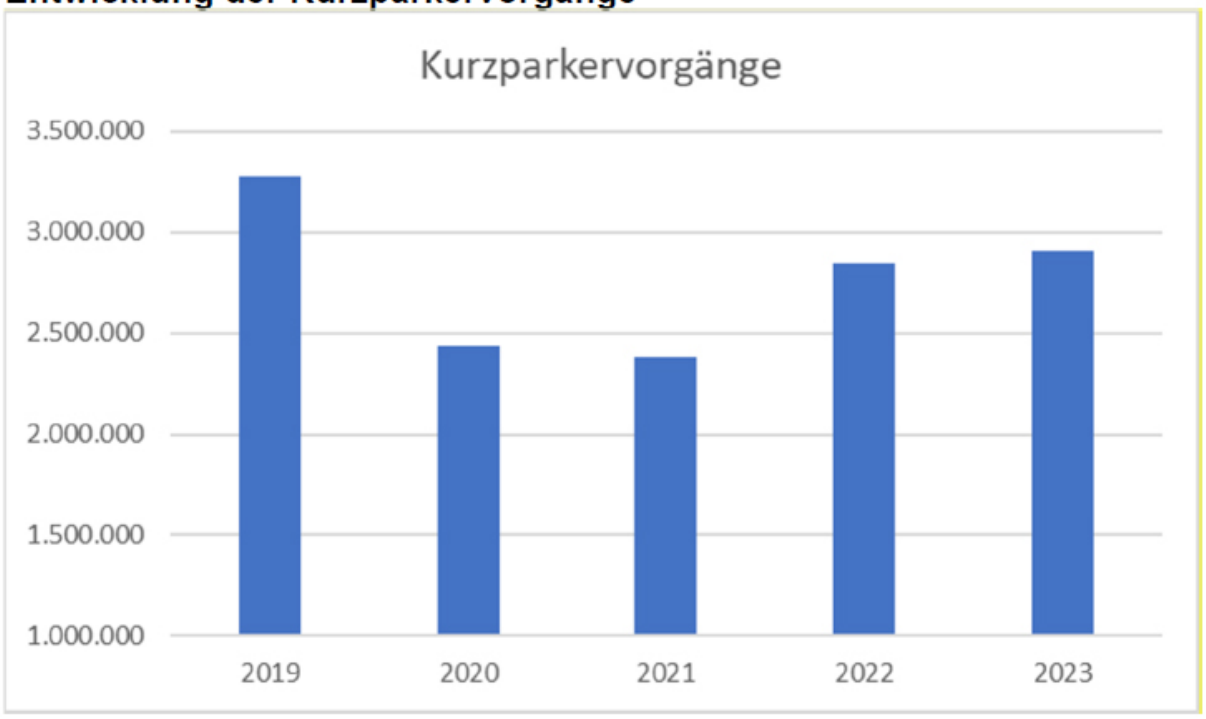
In der Bilanzposition "Verbindlichkeiten" führten mehrere gegenläufige Effekte zu einer Minderung in Höhe von 419 TEUR. Aufgrund der im Vergleich zum Vorjahr früheren Jahresabschlusserstellung minderten sich die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen und es waren erhöhte bilanzielle Rückstellungsbildungen für ausstehende Rechnungen zum 31.12.2023 erforderlich.

Zum Jahresende bestehen folgende Gesellschafterdarlehen:

- Ein Restbetrag in Höhe von 1,2 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 erhöhten sich um 642 TEUR auf 4.454 TEUR. Enthalten sind kurzfristige und langfristige Darlehensverbindlichkeiten, Verbindlichkeiten aus dem Dienstleistungsvertrag sowie Umsatzsteuerverbindlichkeiten.

Entwicklung der Kurzparkervorgänge



In Tausend	Jahresabschluss 2022	Wirtschaftsplan 2023	Jahresabschluss 2023	Abweichung 2023 (Ist/Plan)
Umsatzerlöse Kurzparker	8.788	12.312	11.384	-928
Umsatzerlöse Dauerparker	2.842	2.759	2.877	118

3. Prognosebericht einschließlich Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung

Nachdem 2023 ein weitgehend von coronabedingten Einschränkungen freies Jahr war, können wir erstmals seit 2019 die Parkvorgangs- und Auslastungszahlen aus 2023 als Maßstab für ein "normales" Geschäftsjahr nehmen.

Deshalb haben wir - nach komplizierten, sehr schwankungsanfälligen Prognoserechnungen in den letzten Jahren - für 2024 realistische Planzahlen, die wir zugrunde legen können. Dabei haben wir zum einen die seit 2019 mitgeführte "Rechengröße" der 50-prozentigen Verlagerung der Büchelparkvorgänge nach dessen Schließung aufgelöst. Wir gehen davon aus, dass sich die Verlagerung der Parkvorgänge nach dessen Schließung inzwischen gänzlich in den Parkvorgängen aller anderen Innenstadtparkhäuser abbildet. Eine weitere Korrektur haben wir bei den Planzahlen der UKA-Parkflächen vorgenommen. Da dort seit Corona die Planzahlen nicht mehr stabil erreicht worden sind, haben wir für 2024 die Ist-Zahlen aus 2023 zugrunde gelegt. Offensichtlich hat hier ein geändertes Besucherverhalten nachhaltig zu Verringerungen geführt. Nach diesen Modifikationen gehen wir davon aus, im Jahr 2024 im Bereich der Einnahmen die Planzahlen zu erreichen. Einzige Unsicherheit ist hier derzeit, inwieweit die Sperrung der A544 und die damit einhergehende schwierigere Erreichbarkeit der Innenstadt sich auf die Frequentierung der Parkhäuser auswirken wird. Im Bereich der Ausgaben bleibt die Entwicklung der Energiepreise fraglich. Nach dem Ende der Energiepreisbremse wurden für die Planung 2024 die derzeitigen Strompreise zu Grunde gelegt. Mit einer weiteren Erhöhung ist derzeit nicht zu rechnen. Das Gleiche gilt für die im letzten Jahr erhöhten Zinssätze, die sich derzeit stabilisiert haben. Derzeit ist geplant, im Rahmen einer Gewinnrücklage die Darlehenssumme zu reduzieren, um so die Zinsrisiken mittelfristig zu senken. Die seit Jahren in Planung befindliche Sanierung des Parkhauses Rathaus wurde auf den Beginn des Jahres 2025 verschoben. Durch eine Einzahlung der ASEAG in die Rücklagen der APAG in Höhe von 5,0 Mio. EUR zum 31.12.2023 reduzieren sich aber die dafür erforderlichen Fremdmittel und die daraus resultierende Zinsbelastung. Weiterhin gilt, dass aufgrund der allgemeinen politischen Entwicklungen zum Klimaschutz die Risiken aus freiwilligen oder erzwungenen Nutzerverhaltensänderungen für einen Parkhausbetreiber weiter zunehmen werden. Ein steigendes Umweltbewusstsein aufgrund der Klima-Diskussion oder Tempo 30-Zonen in der Innenstadt, mehr Online-Handel und sonstige Einschränkungen für den motorisierten Individualverkehr sind hier zu nennen. Es bestehen aber auch Chancen. Insbesondere die Umgestaltungen von Straßenräumen zum Entfall von Parkplätzen im öffentlichen Raum kann zu Wanderbewegungen in die Parkhäuser führen. Im Zuge dessen hat die Stadt im Jahr 2023 am Straßenrand auf eine Gebühr von 3,00 EUR je Stunde umgestellt. Dadurch ist das alte Verhältnis von günstigerem Parkhausparken und teurerem Straßenrandparken wieder hergestellt. Die über das Forschungsprojekt ALigN in den APAG-Parkhäusern errichteten Wallboxen werden zunehmend genutzt. Mit Bruttoeinnahmen von ca. 249 TEUR im Jahr 2023 stellen die Einnahmen daraus zunehmend eine relevante Größe dar. Hier ist von einem weiteren Anstieg auszugehen. Durch diese Maßnahme werden die Parkhäuser der APAG auch für umweltbewusste Kund:innen attraktiv bleiben. Darüber hinaus bereitet sich die APAG in Abstimmung mit der Verwaltung der Stadt Aachen darauf vor, die Chancen der Digitalisierung dahingehend zu nutzen, dass die APAG nicht nur Parken in ihren Objekten ermöglicht, sondern auch für den Straßenrand im öffentlichen Raum. Ziel ist es, den Bürger:innen und Besucher:innen der Stadt Aachen Parken aus einer Hand anzubieten, sodass mit einer einzigen Registrierung die Nutzung aller Parkflächen der Stadt und der APAG möglich wird. Durch die Durchgängigkeit der Parkflächennutzung eröffnen sich beispielsweise auch neue Möglichkeiten der Tarifierung im Bereich des Anwohnerparkens, um das langwierige und wenig umweltfreundliche Parkplatzsuchen in den innerstädtischen Wohnvierteln Aachens zu vermeiden.

Die über das Forschungsprojekt AachenMooVe! in den drei APAG-Parkhäusern Galeria Kaufhof, Rathaus und Adalbertsteinweg von der Stadt Aachen angeschafften Fahrradabstellanlagen sind im vierten Quartal 2023 fertiggestellt und in Betrieb genommen worden. Sie sind derzeit über den APAG-Mobility-Key nutzbar, hier wird aber an diskriminierungsfreien Zugangsformen gearbeitet.

Bei großer Öffentlichkeitswirksamkeit ist von nennenswerten Auswirkungen auf das Finanzergebnis weiterhin nicht auszugehen. Zusammen mit dem im Jahr 2023 begonnenen Aufstellen von Paketstationen und bereits bestehenden Projekten wie den Kunstfenstern und Spendenautomaten tragen sie aber erheblich dazu bei, die Parkhäuser zu Begegnungsstätten mit vielfältigen Angeboten zu machen.

Neben der Absicht, auch in Zukunft weitere Projekte und Tätigkeitsfelder zu erschließen, beobachtet die APAG städtische Projekte. Hierzu zählt die geplante Neugestaltung des Bushofs in Aachen und die Entwicklung rund

um den Büchel. Hierdurch werden Eingriffe in die bisherigen Verkehrsströme und das Kaufverhalten erwartet, deren Auswirkungen auf das Parkverhalten in Aachen heute noch nicht absehbar sind. Während zum Bushof die politische Diskussion noch andauert, erhofft sich die Stadt mit der Umgestaltung des alten Büchel-Geländes eine Entwicklung, die die Attraktivität der Innenstadt Aachens erhöht, sodass mehr Besucher in die Stadt gelangen, wovon dann auch die APAG als Parkhausbetreiberin profitieren würde. 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 2023 in Höhe von ca. 1.500 TEUR sind für das Geschäftsjahr 2024 derzeitig Investitionen in Höhe von ca.1.560 TEUR für laufende Maßnahmen im Wirtschaftsplan enthalten.
Auch im Geschäftsjahr 2023 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.
Besonderes Augenmerk ist auf das Risiko aus der Sperrung der A544 zu richten. Es wird sich zeigen, ob daraus eine geringere Frequentierung der Innenstadt und damit weniger Parkraumsuchende einhergehen.
Der Wirtschaftsplan für 2024 sieht Umsatzerlöse in Höhe von 15.680 TEUR und ein Ergebnis in Höhe von 847 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. Darüber 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)		2021		2022		2023	
A.	Anlagevermögen	809	4%	877	4%	986	5%
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	2	0%	1	0%	5	0%
II.	Sachanlagen	806	4%	876	4%	981	5%
III.	Finanzanlagen	0	0%	0	0%	0	0%
B.	Umlaufvermögen	3.580	18%	2.701	14%	2.390	12%
I.	Vorräte	0	0%	8	0%	0	0%
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	188	1%	177	1%	125	1%
III.	Wertpapiere	0	0%	0	0%	0	0%
IV.	Kassenbestand, Postbankguthaben und Guthaben bei Kreditinstituten	3.392	17%	2.516	13%	2.266	11%
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	2	0%	4	0%	3	0%
D.	Nicht durch Eigenkapital ged. Fehlbetrag	15.863	78%	16.308	82%	16.917	83%
Bilanzsumme Aktiva		**20.253**		**19.891**		**20.297**	
A.	Eigenkapital	0	0%	0	0%	0	0%
I.	Gezeichnetes Kapital	25		25		25	
II.	Kapitalrücklage	13.943		15.488		16.832	
III.	Gewinn-/ Verlustvortrag	-27.712		-29.831		-31.822	
IV.	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	-2.119		-1.991		-1.953	
V.	Nicht durch Eigenkapital ged. Fehlbetrag	15.863		16.308		16.917	
B.	Rückstellungen	43	0%	43	0%	48	0%
C.	Verbindlichkeiten	20.210	100%	19.829	100%	20.232	100%
D.	Rechnungsabgrenzungsposten		0%	18	0%	17	0%
Bilanzsumme Passiva		**20.253**		**19.891**		**20.297**	

Gewinn- und Verlustrechnung (TEUR)	2021	2022	2023
Umsatzerlöse incl. Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	967	1.135	1.300
sonstige betriebliche Erträge	52	32	43
Betriebsleistung	**1.019**	**1.167**	**1.343**
Materialaufwand/ Aufwand für bezogene Leistungen	85	87	90
Personalaufwand	678	667	698
Abschreibungen	94	118	125
Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.111	1.926	2.130
Betriebserfolg	**-1.949**	**-1.632**	**-1.699**
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	1	16
Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	347	315	225
Finanzergebnis	-347	-315	-209
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0
Ergebnis nach Steuern	**-2.296**	**-1.947**	**-1.908**
sonstige Steuern	-177	44	44
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	**-2.119**	**-1.991**	**-1.953**

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 2023 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 2023 stellt sich wie folgt dar:

	2023	**2022**	**Veränderung**
	TEUR	**TEUR**	**TEUR**
Umsatzerlöse	1.300	1.135	165
Sonstige betriebliche Erträge	43	32	11
Materialaufwand	-90	-87	-3
Personalaufwand	-698	-668	-30
Abschreibungen	-125	-118	-7
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-2.130	-1.926	-204
Betriebsergebnis	**-1.700**	**-1.632**	**-68**
Zinserträge	16	1	1
Zinsaufwand	-225	-316	91
Finanzergebnis	**-209**	**-315**	**106**
sonstige Steuern	-44	-44	0
Jahresfehlbetrag	**-1.953**	**-1.991**	**38**

Die Gesellschaft erzielte im Geschäftsjahr 2023 Umsatzerlöse aus der Vermietung des Stadions in Höhe von insgesamt TEUR 1.300 inklusive Nebenkosten.

Aus Versicherungsentschädigungen und Erstattungen aus dem Aufwendungsausgleichsgesetz wurden sonstige betriebliche Erträge in Höhe von TEUR 43 erzielt.

Für eingekaufte technische Dienstleistungen und die Gestellung des Fremdgeschäftsführers sind Kosten in Höhe von TEUR 90 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 125.

In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen, die gegenüber dem Vorjahr um TEUR 204 von TEUR 1.926 auf TEUR 2.130 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 44. Aufgrund eines Grundsteuerteilerlasses für das Jahr 2022 resultierte eine Grundsteuererstattung i.H.v. TEUR 22. Dem gegenüber stehen Grundsteueraufwendungen in Höhe von T€ 66 für das laufende Jahr.

Der Jahresfehlbetrag beträgt TEUR 1.953 und liegt damit um TEUR 38 unter dem Ergebnis des Vorjahres.

b. Finanzlage

Die Gesellschaft verfügt am Bilanzstichtag über Bankguthaben in Höhe von TEUR 2.266.

Weitere Einzelheiten zu der Finanzlage ergeben sich aufgrund der nachfolgenden Kapitalflussrechnung:

		2023 TEUR	2022 TEUR
	Periodenergebnis	-1.953	-1.991
+/-	Ab-/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	125	118
+/-	Zu-/ Abnahme der Rückstellungen	5	0
-/+	Zu-/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferung und Leistung sowie anderer Aktiva (soweit nicht Investitions- oder Finanzierungstätigkeit	61	0
+/-	Zu-/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung sowie anderer Passiva (soweit nicht Investitions-/Finanzierungstätigkeit)	544	-311
-/+	Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	7
+/-	Zinsaufwendungen/ Erträge	209	315
=	**Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit**	**-1.009**	**-1.862**
-	Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-234	-193
+	Erhaltene Zinsen	16	0
=	**= Cashflow aus der Investitionstätigkeit**	**-218**	**-193**
+	Einzahlung aus Eigenkaptialzuführungen	1.344	1.545
-	Auszahlung aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten	-142	-140
-	Gezahlte Zinsen	-225	-226
=	**Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit**	**977**	**1.179**
	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	-250	-876
+	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	2.516	3.392
=	**Finanzmittelfonds am Ende der Periode**	**2.266**	**2.516**

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 104, 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 22. Daneben besteht liquides Vermögen in Höhe von TEUR 2.266 und eine Rechnungsabgrenzung mit TEUR 3. Das Eigenkapital der Gesellschaft ist aufgezehrt, der nicht durch das Eigenkapital gedeckte Fehlbetrag beträgt 16,9 Mio. EUR.

Das Gesamtvermögen setzt sich wie folgt zusammen:

	31.12.2023 TEUR	31.12.2022 TEUR	Veränderung TEUR
Anlagevermögen			
Immaterielle Vermögensgegenstände	5	1	4
Sachanlagen	981	876	105
Finanzanlagen	0	0	0
	986	**877**	**109**
Umlaufvermögen			
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	104	163	-59
Sonstige Vermögensgegenstände inkl. RAP	24	26	-2
Liquide Mittel	2.266	2.516	-250
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	16.917	16.308	609
	19.311	**19.013**	**298**
Gesamtvermögen	**20.297**	**19.890**	**407**

Die Kapitalstruktur setzt sich wie folgt zusammen:

	31.12.2023 TEUR	31.12.2022 TEUR	Veränderung TEUR
Gezeichnetes Kapital	25	25	0
Rücklagen	16.833	15.488	1.345
Verlustvortrag	-31.822	-29.830	-1.992
Jahresfehlbetrag	-1.953	-1.991	38
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	16.917	16.308	609
Eigenkapital	**0**	**0**	**0**
Fremdkapital			
Sonstige Rückstellungen	48	43	5
	48	**43**	5
Verbindlichkeiten			
gegenüber Kreditinstituten	9.646	9.788	-142
aus Lieferungen und Leistungen	436	254	182
gegenüber dem Gesellschafter	10.107	9.732	375
Sonstige	43	55	-12
PRA	17	18	-1
	20.249	**19.847**	**402**
	20.297	**19.890**	**407**

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 20,29 Mio. EUR besteht aus Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten in Höhe von 9,6 Mio. EUR, mit TEUR 436 aus Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, sowie mit 10,1 Mio. EUR aus Verbindlichkeiten gegenüber dem Gesellschafter. In den Verbindlichkeiten gegenüber dem Gesellschafter enthalten ist mit 7,9 Mio. EUR ein vom Gesellschafter gewährtes Darlehen, sowie darauf angefallene und gestundete Zinsen für die Jahre 2012 bis 2022. Daneben werden sonstige Verbindlichkeiten in Höhe von TEUR 43 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 2023 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 leistenden 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 3. 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 wesentliche 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)		2021		2022		2023	
A.	Anlagevermögen	88.933	49%	87.541	50%	83.163	49%
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	338	0%	580	0%	549	0%
II.	Sachanlagen	43.806	24%	42.250	24%	37.993	22%
III.	Finanzanlagen	44.790	25%	44.710	25%	44.621	26%
B.	Umlaufvermögen	93.667	51%	88.110	50%	87.747	51%
I.	Vorräte	571	0%	684	0%	755	0%
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	77.532	42%	66.853	38%	45.883	27%
III.	Wertpapiere	15.000	8%	10.000	6%	30.000	18%
IV.	Kassenbestand, Postbankguthaben und Guthaben bei Kreditinstituten	564	0%	10.574	6%	11.109	6%
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	12	0%	0	0%	0	0%
Bilanzsumme Aktiva		**182.612**		**175.651**		**170.909**	
A.	Eigenkapital	9.332	5%	9.332	5%	9.332	5%
I.	Gezeichnetes Kapital	6.021	3%	6.021	3%	6.021	4%
II.	Kapitalrücklage	3.311	2%	3.311	2%	3.311	2%
B.	Zuschüsse	1.844	1%	3.990	2%	9.246	5%
C.	Rückstellungen	142.527	78%	139.809	80%	139.538	82%
D.	Verbindlichkeiten	26.535	15%	18.993	11%	7.746	5%
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	2.373	1%	3.527	2%	5.047	3%
Bilanzsumme Passiva		**182.612**		**175.651**		**170.909**	

Gewinn- und Verlustrechnung (TEUR)	2021	2022	2023
Umsatzerlöse incl. Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	63.173	60.353	71.585
sonstige betriebliche Erträge	11.474	18.686	17.794
Betriebsleistung	**74.647**	**79.039**	**89.380**
Materialaufwand/ Aufwand für bezogene Leistungen	52.507	59.705	64.460
Personalaufwand	33.245	32.800	36.113
Abschreibungen	4.515	4.872	4.791
Sonstige betriebliche Aufwendungen	10.907	10.672	12.004
Betriebserfolg	**-26.527**	**-29.010**	**-27.989**
Erträge aus Beteiligungen	7	7	7
Erträge aus Gewinnabführungsverträgen	67	52	173
Aufwendungen aus Verlustübernahme	1.891	27	2
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	115	112	108
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	9	48	581
Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	5.000
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10.904	4.235	1.565
Finanzergebnis	-10.774	-4.068	-5.869
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0
Ergebnis nach Steuern	**-39.125**	**-33.054**	**-33.686**
sonstige Steuern	85	82	82
Erträge aus Verlustübernahme	39.209	33.136	33.769
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	**0**	**0**	**0**

Lagebericht (Auszug)

I. Grundlagen des Unternehmens

Geschäftsmodell des Unternehmens

Im Laufe der langjährigen Geschichte der Aachener Straßenbahn und Energieversorgungs- 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 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 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 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. Ergebnisse hierzu werden im Sommer 2024 erwartet.

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 führt die ASEAG auch in Vorbereitung auf die ab 2025 verpflichtende Berichterstattung zum Thema Nachhaltigkeit aktuell eine Gemeinwohlbilanzierung durch und bereitet sich im Rahmen eines konzernweiten Projektes auf die neuen Berichtspflichten vor. Hinzu kommt ein sehr dynamisches politisches Umfeld innerhalb Deutschlands (z.B. Entwicklungen rund um das Deutschlandticket, Diskussionen rund um den Klimawandel) 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 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 haben die Stadt Aachen mit dem NetLiner Aachen- Laurensberg sowie die Gemeinde Roetgen mit dem NetLiner Roetgen gewonnen. Damit werden über einen Zeitraum von drei Jahren der Betrieb und die Weiterentwicklung des On- Demand-Systems NetLiner der ASEAG gefördert. Projektziele sind 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.

Anhand dieser beiden Projekte konnte der NetLiner als fester Bestandteil des ÖPNV- Angebotes etabliert werden, sodass dieser auch nach Ende der Förderperiode in 2024 in Abstimmung mit den projektbeteiligten Städten und Gemeinden weiter betrieben werden soll und damit wesentlich zur Sicherstellung eines attraktiven öffentlichen Nahverkehrsangebotes beiträgt.

Digitalisierungsmaßnahmen in der MaaS-App movAIm 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 Screenreader-Funktion, für weitere Nutzergruppen zugänglich und durch die Anpassung von Farben, Kontrasten und Schriftgrößen einfacher nutzbar. Ziel ist es, bis Ende 2024 die Auskunftsqualität durch die Einbindung weiterer Datenquellen für eine umfangreichere Fahrgastinformationen und dadurch eine flexiblere Mobilität zu verbessern. Dabei soll die Bereitstellung von Auslastungsinformationen der Busse in Echtzeit sowie die Anzeige der Standorte und Auslastungen von APAG-Parkhäusern 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 wird im Förderprojekt MaaS NRW 2.0, eine kundenorientierte Digitalisierungsmaßnahme in der MaaS-App, Mobilität leicht gemacht sowie die Zugänglichkeit und vereinfachte Nutzung der App weiter fokussiert. Bestehende Angebote wie die Buchung von CarSharing-Fahrzeugen sowie die Führerscheinvalidierung sollen technisch optimiert und 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, aber auch technische Fehler melden, die somit frühzeitig behoben werden können. 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. Autofahrer*innen 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 Nutzer*innen 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 Bürger*innen erprobt werden. Der Stadtteil Haaren fungiert als eine Art "Reallabor", welches später auf andere Stadtbezirke übertragen werden kann.

Elektronisches Fahrgeld Management (EFM - Baustufe 2)

Das Jahr 2023 war auch im Bereich Elektronisches Fahrgeld Management stark durch die Einführung des Deutschlandtickets beeinflusst. Dennoch konnte das Förderprojekt nicht in allen Teilprojekten abgeschlossen werden, was überwiegend in der Lieferfähigkeit der Hersteller begründet war.

- Der Start des Deutschland-Tickets zum 01. Mai 2023 konnte durch Umstellung aller Abo- Verträge (Ausgabe neuer Berechtigungen) auf Chipkarte und Alternativ auf movA App oder naveo APP digital umgesetzt werden. Auch die Ausgabe des neuen JobTickets konnte sowohl als Chipkarte als auch auf Barcode in den Apps den Vertragspartnern angeboten werden.
- Für die Ausgabe der SchülerTickets konnte erstmalig die Online Alise (Aktionsliste zu Änderungen) nach dem deutschen eTicket Standard zum Einsatz kommen, wodurch die Nutzer ihre Chipkarten in den Verkaufsstellen und an den Ticketautomaten ohne lange Wartezeiten updaten lassen konnten.
- Für die neuen EFM-Ticketautomaten wurde im Dezember 2023 die Schlussabnahme erteilt.
- Die Umrüstung der Busse für bargeldloses und kontaktloses Bezahlen konnte bisher nicht abschlossen werden. Dieses ist in Verzögerungen in den Lieferketten (Montagekomponenten) begründet. Aufgrund der Umstellung der Funktechnik in den Fahrzeugen hat der Factory Acceptance Test (FAT) zu den EFM-Erweiterungen erst am 23. November 2023 beim Hersteller IVU stattgefunden. Hierbei wurden noch offene Punkte festgestellt, weshalb sich der Pilottest nach 2024 verschiebt.
- Der weitere Ausbau der Abo online-Services im naveo-Umfeld musste aufgrund der Priorisierung zum Deutschlandticket und durch massive Personalveränderungen bei den Systemhäusern Cubic Transportation Deutschland und Systemtechnik neu geplant werden und soll jetzt im ersten Halbjahr 2024 umgesetzt sein.

Die ASEAG strebt weiterhin eine zügige Umsetzung und Abschluss der restlichen EFM- Teilprojekte im Jahr 2024 an. Wie im Vorjahr besteht weiterhin eine hohe Abhängigkeit zu den Hersteller-Ressourcen und den zeitlichen Umsetzungen bei den restlichen AVV- Verkehrsunternehmen.

Digitalisierung kommunaler Verkehrssysteme

Im Projekt Digitalisierung kommunaler Verkehrssysteme hat die ASEAG ihre knapp 30 Jahre alte Funktechnik grundlegend erneuert und die Bordrechner entsprechend aufgerüstet. Durch die Bordrechner besteht ein enger Zusammenhang zum Projekt Elektronisches Fahrgeld Management (EFM). Darüber hinaus wird durch die neuen Techniken der gesamte Datenaustausch zwischen Fahrzeug und Leitstelle optimiert, was vielfältige Möglichkeiten zu Gunsten des Kunden bietet (z. B. optimierte Ampelbeeinflussung zur Busbeschleunigung).Das Digitalisierungsprojekt konnte Ende März 2023 erfolgreich abgeschlossen und gegenüber den beiden beauftragten Firmen Telent GmbH für das Los Funknetz und IVU Traffic Technologies AG für das Los Bordrechner die Abnahme mit verbleibenden Restpunkten erklärt werden.
Somit konnte das Vorhaben trotz aller unvorhersehbaren Schwierigkeiten bei der Zulieferung von Einzelkomponenten, technischen Problemen auf Seiten der gelieferten Komponenten sowohl bei der Hard- als auch bei der Software und nicht zuletzt der durch die Pandemie erschwerten Rahmenbedingungen durch alle Projektbeteiligten innerhalb der verlängerten Projektlaufzeit umgesetzt werden.
Für das Gesamtvorhaben wurde der Schlussverwendungsnachweis erstellt und an den Projektträger übermittelt.

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 2024 bekanntgegeben, dass die wirtschaftliche Schwächephase auch zum

Jahreswechsel 2023/24 anhält. Nach einem preis-, saison- und kalenderbereinigten Rückgang des BIP um 0,3 % im Jahresabschlussquartal deuten aktuelle Frühindikatoren noch nicht auf eine rasche konjunkturelle Erholung hin.

Mit einem rückläufigen Trend der Inflation, steigenden Reallöhnen und einer allmählichen Belebung der Weltwirtschaft dürften sich zentrale Belastungsfaktoren für die deutsche Wirtschaft aber im Verlauf dieses Jahres verringern und eine vor allem binnenwirtschaftlich getragene Erholung einsetzen.

Die Inflationsrate belief sich im Dezember voraussichtlich auf 3,7 %, während sie im November noch bei 3,2 % gelegen hatte. Maßgeblich hierfür war ein Basiseffekt aufgrund der sogenannten Dezember-Soforthilfe zum Jahresende 2022. Zu Beginn dieses Jahres dürfte die Inflationsentwicklung durch steuerliche und fiskalische Maßnahmen geprägt werden. Im weiteren Verlauf des Jahres dominieren aber weiterhin inflationssenkende Faktoren (sinkende Erzeuger- und Importpreise, straffe Geldpolitik der EZB, angemessene Tarifabschlüsse sowie Normalisierung der Gewinnmargen).

Der Arbeitsmarkt wies zum Jahresende einen saisonüblichen Verlauf auf. Die Arbeitslosigkeit erhöhte sich in Ursprungszahlen wie im Dezember üblich, saisonbereinigt bedeutete das einen geringfügigen Anstieg um 5.000 Personen. Die Erwerbstätigkeit war im November weiterhin aufwärtsgerichtet. Die Frühindikatoren entwickelten sich durchweg besser, deuten aber noch nicht auf eine grundsätzliche Trendwende hin.
(Quelle: www.bmwk.de/Redaktion/DE/Infografiken/Schlaglichter-der-Wirtschaftspolitik/2024/02/10-wirtschaftliche-lage-download.pdf)

Der VDV (Verband Deutscher Verkehrsunternehmen) meldet in seiner Bekanntmachung vom 30. Januar 2024 zusammenfassend die folgende ÖPNV-Bilanz 2023: Fahrgastzahlen erholen sich weiter, Kosten bleiben hoch, eine Rekordzahl bei angemeldeten Ausbau- und Modernisierungsprojekten. Rund elf Millionen Menschen besitzen ein Deutschland-Ticket.

Nach Berechnungen des VDV waren 2023 rund 9,5 Milliarden Fahrgäste in Deutschland mit Bussen und Bahnen unterwegs. Damit hat sich die Nachfrage im deutschen ÖPNV nach jahrelangen pandemiebedingten Einbrüchen im vergangenen Jahr weiter erholt. Gleichzeitig blieben im letzten Jahr die Kosten für Personal, Strom und Diesel weiter auf hohem Niveau. 2023 zahlte die Branche im Vergleich zu 2020 im Schnitt 57 % mehr für ihren Strom und 54 % mehr für Dieselkraftstoff. Die Ticketpreise sind hingegen, bedingt vor allem durch das 9-Euro-Ticket und das Deutschland-Ticket, im selben Zeitraum branchenweit um durchschnittlich über 23 % gesunken. Hohe Kosten bei sinkenden Einnahmen stellen die Branche daher vor große wirtschaftliche Herausforderungen.

(Quelle: www.vdv.de/240130-pm-oepnv-bilanz-2023.pdfx)

Geschäftsverlauf

Nachdem bereits im Geschäftsjahr 2022 die negativen Auswirkungen der Corona-Pandemie deutlich rückläufig waren, setzte sich dieser Trend im ersten Quartal des Geschäftsjahres 2023 fort und die Umsatzzahlen erreichten bereits annähernd die Umsatz- und Fahrgastwerte des letzten "Vor-Corona-Jahres" 2019. Im zweiten Quartal 2023 wurde dann das Deutschlandticket auch im AVV-Verbundgebiet eingeführt, sodass unmittelbare Vergleiche mit Vorjahren nicht mehr möglich sind. Die klassische Monatskarte (Abo bzw. freier Verkauf) für das Stammgebiet Aachen erreicht im Dezember 2023 lediglich noch etwa 15 % seiner bisherigen Umsatzwerte. Hier spiegelt sich eine seit der Einführung des Deutschlandtickets stattfindende Wechselbewegung von den bisherigen Dauerkarten hin zum Deutschlandticket wider. Aber nicht nur die Dauerkarten des AVV-Tarifsortiments sind vom Wechsel zum Deutschlandticket betroffen. Auch die klassischen Gelegenheitstarife (Einzelfahrt, Tageskarte) bleiben im Dezember knapp 40 % hinter den Planwerten zurück. Dies trotz einer ungeplanten Preiserhöhung zum 1. Juli 2023 um

durchschnittlich ca. 3,5 %. Andere Produktsortimente wie Schülerticket und Semesterticket befinden sich noch vollständig im Umbruch. Das Deutschlandsemesterticket ist erst im November 2023 politisch beschlossen worden und wird jetzt zum Sommersemester 2024 in Aachen an den beiden großen Hochschulen eingeführt. Der Vertrag läuft jedoch jeweils nur ein Semester, da die Studierendenschaft aufgrund des im Vergleich zu früher prozentual deutlich geringeren Preisabstands des neuen Produktes zum freiverkäuflichen Deutschlandticket noch skeptisch ist. Die Schulträger in NRW sind im Raum Aachen zu großen Teilen einem Vorschlag des NRW-Ministeriums für Umwelt, Naturschutz und Verkehr (MUNV) gefolgt, der zumindest für das Schuljahr 2023 die Gelder der Schulträger im Finanzierungssystem des ÖPNV belassen hat. Hier erwartet die ASEAG im Jahr 2024 weitere Erlösrückgänge, die zwar durch die Richtlinien zum Mindererlösausgleich im Zusammenhang mit dem Deutschlandticket abgedeckt sind, aber diese Entwicklungen zeigen, wie stark der Markt noch in Bewegung ist und welche Unsicherheiten bei einer immer noch kurzfristigen Finanzierung des Deutschlandtickets bestehen.

Das Deutschlandticket hat nach dem 9-Euro-Ticket für eine weiterhin hohe mediale Aufmerksamkeit für den ÖPNV gesorgt. Dies ist aus Marketingsicht sehr zu begrüßen, da sich nun auch Kundengruppen mit dem ÖPNV intensiver beschäftigen, die diesem bisher eher zurückhaltend gegenüberstanden. Insgesamt hat sich die Anzahl von Unternehmen, mit denen die ASEAG zusammenarbeitet, aufgrund des Deutschlandticket Jobticket deutlich erhöht. Allerdings ist noch festzustellen, 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.

Im Hinblick auf Fahrgastzahlen hat das Deutschlandticket aus Sicht der ASEAG jedoch nicht zu der nachhaltigen Sogwirkung geführt, wie sie sich gegebenenfalls in den großen Metropolen mit entsprechender Verkehrsinfrastruktur eingestellt hat. Dies zeigen die Auswertungen der Fahrgastzahlgeräte. Die offiziellen Fahrgastzahlen ergeben sich jedoch aus einer Multiplikation der Anzahl an verkauften Tickets mit einer spezifischen Fahrtenhäufigkeit. Auch hier ist statistisch ein Vergleich zu den Vorjahren kaum möglich, da dem Deutschlandticket eine spezifische Nutzungshäufigkeit zugeordnet wird, die von der bisherigen Monatskarte abweicht (z. B. aufgrund einer fehlenden Mitnahmemöglichkeit). Hinzu kommt, dass aufgrund eines erwarteten veränderten Nutzungsverhaltens (z. B. Homeoffice) auch die bisherigen Tarifprodukte in ihrer Nutzungshäufigkeit angepasst wurden. Insgesamt hat die ASEAG ein Geschäftsjahr 2023 erlebt, das 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. Neben einer dringend notwendigen nachhaltigen Finanzierung des neuen Tarifangebots bedarf es auch einer Sicherung der Finanzierung des Technologiewandels und des Infrastrukturausbaus. Beide Themen sind allein durch die Kommunen nicht zu bewältigen. Wie wichtig dabei eine starke Infrastruktur auch für den ÖPNV ist, kann derzeitig beim Thema Sperrung A544 gesehen werden. Im Geschäftsjahr 2023 kam es zwar nur zu einer halbseitigen Autobahnsperrung, aber inzwischen ist die Autobahnbrücke gesprengt und der Verkehr verlagert sich auf andere Straßen. Dies führt insbesondere zu den klassischen Pendlerzeiten morgens und nachmittags zu erheblichen Belastungen dieser Strecken. In engen Abstimmungen mit den Verwaltungen konnten hier Infrastrukturmaßnahmen umgesetzt werden, die den ÖPNV zumindest etwas entlasten. Diese gilt es in den Dauerbetrieb - auch nach der Brückenbaumaßnahme - zu überführen.

Wirtschaftlich werden die restlichen Folgen der Pandemie und der Tarifverwerfung durch das Deutschlandticket auch im Geschäftsjahr 2023 durch entsprechende Richtlinien von Bund und Land NRW aufgefangen.

Für die Beteiligungsgesellschaften der ASEAG gilt dies jedoch nicht. Hier ist insbesondere die Aachener Parkhaus GmbH betroffen, die sich zwar weiter erholt, jedoch bisher noch nicht zu alter Stärke zurückgefunden hat. In Verbindung mit erheblichen Sanierungsnotwendigkeiten in den Parkobjekten hat dies zu einer Abwertung des Beteiligungswertes der APAG von 5 Mio. EUR geführt. Die ASEAG hat sich daher dazu entschieden, einen Betrag in gleicher

Höhe in die Kapitalrücklage der APAG einzuzahlen, sodass der Beteiligungswert unverändert bleibt, und die APAG mit signifikanten Finanzmitteln ausgestattet ist, die zur Finanzierung der Sanierungsmaßnahmen beitragen werden. Die Tochtergesellschaft ASEAG-Reisen, die zu Beginn der Pandemie im Jahr 2020 ihre Geschäftstätigkeit mit Dritten außerhalb des Konzerns aufgegeben hatte und sich auf die Organisation von Dienstreisen fokussiert hatte, hat auch diese Tätigkeit zum Jahresende 2023 eingestellt. Die Pandemie und der daraus resultierende Effekt, dass viele Dienstreisen nunmehr durch Videokonferenzen ersetzt werden, ließen einen weiteren Geschäftsbetrieb nicht zielführend erscheinen, zumal die noch verbliebenden Mitarbeiter problemlos in andere Tätigkeiten bei der Muttergesellschaft E.V.A. integriert werden konnten.

Im Hinblick auf die Systemstabilität der Vertriebssoftware hat sich am Status quo auch trotz einer neuen Geschäftsführung beim Lieferanten bisher wenig verändert. In Teilen ist dies sicher auch darauf zurückzuführen, dass die Umstellung auf das Deutschlandticket erhebliche Ressourcen bei den Systemhäusern in Anspruch genommen hat. Bei aller Kritik und allen Problemen, die die ASEAG mit ihrem Systemlieferanten hat, ist positiv hervorzuheben, dass die sogenannte "Alise" dann doch noch rechtzeitig zum Schuljahreswechsel 2023 funktioniert hat. Durch die Alise kann der Kunde sein neues Ticket problemlos an Automaten im AVV-Gebiet und den ASEAG-Vorverkaufsstellen selbst aktualisieren, ohne dass eine neue Chipkarte oder der teilweise lange Weg zum Kundencenter in Aachen notwendig wurde. Die ASEAG hat auf diesem Wege ca. 25.000 Schülerinnen und Schülern nahezu problemlos ihr Deutschlandticket in kürzester Zeit zur Verfügung stellen können. Dies sah in vielen Teilen in Bund und Land ganz anders aus. Da aufgrund der Ukrainekrise und einer erheblichen bundesweiten Nachfrage gleichzeitig neue Chipkarten kaum zu erhalten waren, kam es hier teilweise zu monatelangen Verzögerungen und erheblichen Wartezeiten in Kundencentern. Insofern wird die ASEAG dieses bewährte Verfahren nun auch nutzen, um den über 55.000 Studierenden in Aachen ihr Deutschlandsemesterticket zukommen zu lassen.

Die Projekte für weitere vertriebliche Veränderungen schreiten voran, auch wenn es immer wieder zu Verzögerungen kommt. Die neuen Fahrscheinautomaten sind inzwischen aufgestellt und überwiegend auch in Betrieb. Das bargeldlose Bezahlen auf dem Fahrzeug soll nun im ersten Quartal 2024 in den Pilotbetrieb gehen. Der positive Trend bei den online- Vertriebswegen setzt sich auch im Geschäftsjahr 2023 fort, auch wenn die Entwicklung gerne noch zügiger voranschreiten dürfte. 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" gehen weiter. Neben der technologischen Bündelung werden auch weitere Ressourcen wie der First-Level-Support (ASEAG) oder Betrieb der Produktmodule (AVV) gemeinsam genutzt, um einen möglichst effizienten Betrieb der Technologie zu gewährleisten. Da die Technologie der Zentralen Vertriebsplattform (ZVP; Basis von naveo) auch für dritte Vertragspartner offen ist, konnten durch Vermittlung von go.rheinland weitere Partner gewonnen werden, die insgesamt die Wirtschaftlichkeit des Betriebs der ZVP verbessern werden. 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 ist der AVV-Raum insgesamt gut aufgestellt. Und auch der rein digital erhältliche eezy-Tarif, der ein Reisen durch NRW ohne Tarifkenntnisse ermöglicht und auf vielen Relationen die preislich deutlich attraktivere Lösung darstellt, erfreut sich einer zunehmenden Beliebtheit. Insgesamt ist der Umsatzanteil zwar noch recht gering, aber dies ist sicher auch der medialen Dominanz des Deutschlandtickets geschuldet, die andere, für den Kunden ebenfalls sehr attraktive Tarifentwicklungen, in den Hintergrund hat treten lassen.

Das Modernisierungs- und Erneuerungsprogramm der Busflotte der ASEAG wurde im Jahr 2021 abgeschlossen. Sämtliche Busse der ASEAG erfüllen seit 2020 die Abgasnorm Euro 6, 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. Dieser Weg soll in enger Abstimmung mit den Aufgabenträgern weiter beschritten werden. Neue Busse der ASEAG-Flotte sollen möglichst ausschließlich vollelektrisiert oder mit Wasserstoff

angetrieben sein. Da dieser Weg neben technischen Voraussetzungen auch erhebliche finanzielle Herausforderungen mit sich bringt, müssen bis zur Realisierung dieses ambitionierten Ziels noch weitere Abstimmungen erfolgen. Grundsatzbeschlüsse für Angebotsausweitungen, inklusive der anteiligen Fahrzeugfinanzierung durch den Aufgabenträger, wurden im Geschäftsjahr 2022 seitens der Stadt Aachen gefasst. Die konkrete Finanzierung einer Einzelmaßnahme bedarf jedoch vor ihrer Umsetzung jeweils intensiver Gespräche zwischen der ASEAG und ihren Aufgabenträgern. Hier wirkt sich sicher auch die zunehmend angespannte Haushaltssituation auf allen Ebenen aus. Umso erfreulicher ist es, dass die ASEAG im Frühjahr 2023 Förderbescheide in Höhe von etwa 32 Mio. EUR für insgesamt 90 Busse von go.Rheinland und Investitionszuschüsse in Höhe von 8,5 Mio. EUR von der E.V.A. erhalten hat. Die Mittel der E.V.A. sichern dabei für die ersten 33 der 90 geförderten Busse den Eigenanteil an den Mehrkosten gegenüber dem Diesel ab. Weiterhin gilt jedoch, dass knappe Personalressourcen, mehrfach überzeichnete Förderprogramme für Fahrzeuge und zunehmend weniger zur Verfügung stehende Haushaltsmittel eine erhebliche Herausforderung darstellen und drohen, die Verkehrswende auszubremsen.

Das Ergebnis der ASEAG in Höhe von - 33,8 Mio. EUR ist um rund + 8,8 Mio. EUR besser als geplant ausgefallen. Wesentliche Ursachen hierfür sind:

- Die Gesamtleistung liegt mit 89,4 Mio. EUR ca. 4,3 Mio. EUR über dem Planansatz. Wesentliche Ursache ist die Zuführungen von Restmitteln aus der AVV- Fahrzeugförderung 2022 (ca. 3,5 Mio. EUR). Dabei vielen die Restmittel aufgrund der Investitionsverschiebungen der E-Busse in die Förderjahre 2023 und 2024 besonders hoch aus.
- Die Planung ging von deutlich höheren Energiekosten aus. Insgesamt wurden hier ca. 3,2 Mio. EUR weniger aufgewendet. Hierbei kommen zwei Effekte zum Tragen. Zum einen erfolgte die Planung zum Zeitpunkt sehr hoher Energiekosten und entsprechender Prognosen aufgrund der Ukraine-Krise, die sich letztendlich dann gerade im Strombereich nicht bewahrheitet haben. Zum anderen lag den Annahmen eine Betriebsleistung zugrunde, die dann u.a. aufgrund der Entwicklungen rund um die A544 Sperrung nicht umgesetzt werden konnte.
- Die Kosten für die Personalbeschaffung über die ESBUS lagen ca. 1,4 Mio. EUR unter Plan, da die hohen Personalabgänge der ASEAG nicht vollumfänglich kompensiert werden konnten.
- Auch die sonstigen Materialkosten lagen mit 56,3 Mio. EUR etwa 4,2 Mio. EUR unter Planniveau. Hier spiegelt sich auch die Verschiebung von Fahrplanleistungen gegenüber der Planung wider.
- Die Personalkosten liegen insgesamt auf Planniveau.
- Aufgrund von Investitionsverschiebungen fielen die Abschreibungen um 1,5 Mio. EUR geringer aus als im Planansatz.
- Die Sonstigen Aufwendungen überschreiten aufgrund der allgemeinen Preisentwicklung das Planniveau um ca. 0,6 Mio. EUR.
- Im Finanzergebnis erfolgte eine ungeplante Abschreibung auf den Beteiligungswert der APAG in Höhe von 5 Mio. EUR und die APAG hat ungeplant ihr Ergebnis nicht abgeführt (1,2 Mio. EUR). Dem entgegen stehen Zinserträge, die aus dem deutlichen Anstieg der Zinsen im Jahr 2023 resultieren (0,6 Mio. EUR) sowie ein deutlich geringer Zinseffekt in im Bereich der Pensionsrückstellungen (2,6 Mio. EUR).

<u>Finanzielle und nichtfinanzielle Leistungsindikatoren</u>

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:

	Wirtschaftsplan	Jahresabschluss	+/−
Nutzwagenkilometer eigene Leistung inkl. ESBUS in tausend	9.330	8.225	−1.105
Nutzwagenkilometer angemietete Leistung o. ESBUS in tausend	10.899	10.774	−125
	20.229	18.999	−1.230
Beförderte Personen in tausend	52.352	64.209	11.857
Beförderungserlöse (T€)	61.635	54.395	−7.239
Zuschüsse (T€)	8.045	8.901	856
Kosten Treibstoff (T€)	−6.389	−4.899	1.491
Kosten Busanmietungen inkl. ESBUS (T€)	−46.668	−44.584	2.085
Mitarbeiteräquivalente (ESBUS)	160	125	−35
Kosten Fahreranmietungen (ESBUS) (T€)	−7.789	−6.337	1.452
Mitarbeiteräquivalente, eigene	574	560	−14
Kosten Personal (T€)	−36.054	−36.113	−59
darin enthalten:			
Kosten Altersversorgung (T€)	−2.556	−3.648	−1.092
Zinsaufwendungen im Wesentl. für Altersversorgung (T€)	−4.138	−1.565	2.573
Ergebnis ASEAG (T€)	−42.619	−33.769	8.850
darin enthalten:			
Ergebnis APAG (T€)	1.960	0	−1.960
Ergebnis ASEAG Reisen (T€)	0	−2	−2
Ergebnis ESBUS (T€)	41	173	132

Stand 31.12.2023

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-Männer- Quote 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- Männer-Quote von 25 % anzustreben.

Ertragslage

Die ASEAG hat das Geschäftsjahr 2023 mit einem Fehlbetrag vor Verlustübernahme von 33,8 Mio. EUR abgeschlossen. Dies bedeutet gegenüber dem Vorjahr eine Ergebnisverschlechterung von 0,7 Mio. EUR. Davon

resultieren insgesamt 1,0 Mio. EUR aus einem besseren Betriebsergebnis und -1,7 Mio. EUR aus einem verschlechterten Finanz- und Beteiligungsergebnis. Es wurden zwar durch gestiegene Zinserträge um 0,5 Mio. EUR und reduzierte Zinsen für Pensionsaufwendungen um 2,6 Mio. EUR positive Effekte erzielt, jedoch erfolgte wegen der Unternehmensneubewertung der APAG eine außerplanmäßige Abschreibung auf Finanzanlagen in Höhe von 5,0 Mio. EUR. Die Erträge aus Gewinnabführungsverträgen erhöhten sich um 0,1 Mio. EUR.
Die Verkehrseinnahmen erhöhten sich im Vergleich zum Vorjahr um 9,5 Mio. EUR auf 56,0 Mio. EUR. Im Vorjahr wurde in den Sommermonaten auf die Nutzung des 9-Euro-Tickets zurückgegriffen. Im Berichtsjahr wurde im Mai das 49-Euro-Ticket eingeführt. Die im Vergleich zum Vorjahr erhöhten Einnahmen erklären sich aus dem Ende der Corona- Pandemie und dem daraus resultierenden Anstieg der Nachfrage. Die Zuschüsse erhöhten sich im Vergleich zum Vorjahr um 0,7 Mio. EUR auf 8,9 Mio. EUR. Die sonstigen Umsatzerlöse, wie zum Beispiel Fahrzeugvermietungen, Sonderverkehre und Leistungen für andere Verkehrsunternehmen, stiegen um 1,0 Mio. EUR auf 6,7 Mio. EUR.
Die Erhöhung der Umsatzerlöse insgesamt um 11,3 Mio. EUR auf 71,6 Mio. EUR ist hauptsächlich auf die gestiegenen Verkehrseinnahmen zurückzuführen.

Verkehr 2023

540 Gesamt

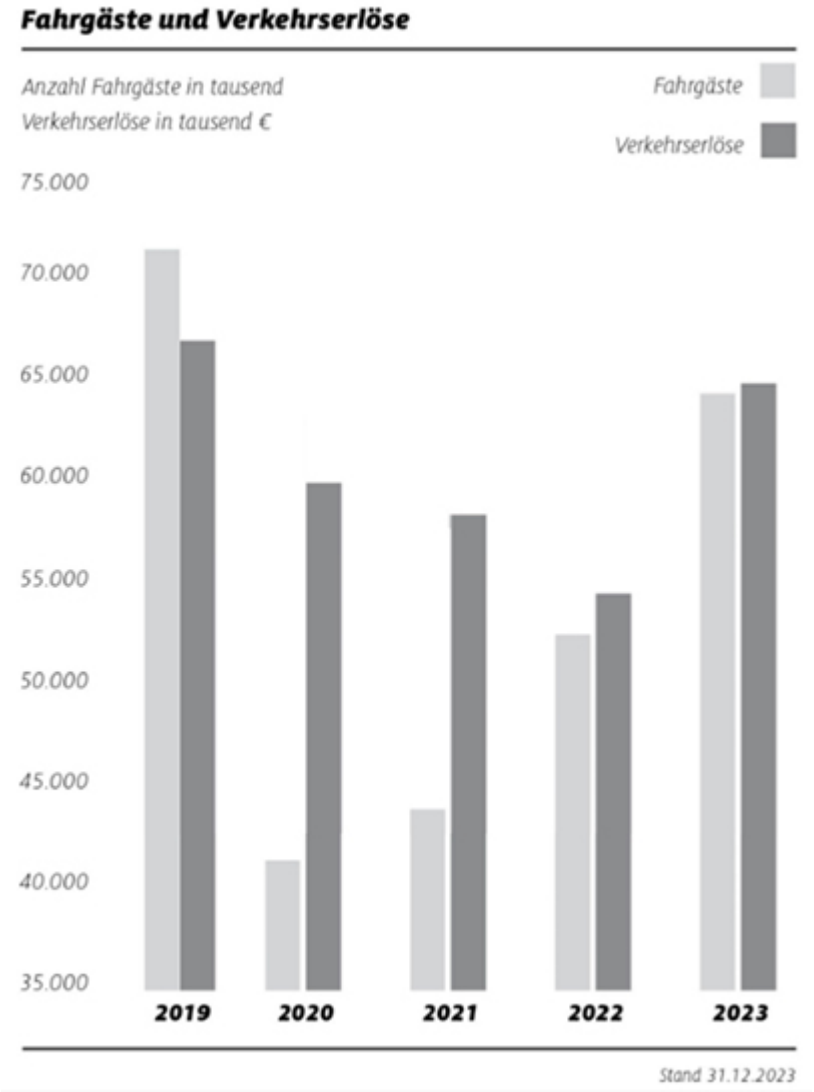
267 eigene Fahrzeuge
273 angemietet mit Fahrer

Linien	**118**
Linienlänge in km	**1.981,6**
Wagenkilometer in 1000	**20.446**
Personenkilometer in Mio.	**355,7**
Platzkilometer in Mio.	**1.512**
Fahrgäste in 1000	**64.209**

Stand 31.12.2023

Die sonstigen betrieblichen Erträge reduzierten sich um 0,9 Mio. EUR auf 17,8 Mio. EUR. Hierin enthalten sind im Wesentlichen Ertragszuschüsse der Stadt Aachen in Höhe von 10,0 Mio. EUR (Vorjahr 12,0 Mio. EUR aus Corona-Rettungsschirm), Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen von 1,3 Mio. EUR (Vorjahr 4,0 Mio. EUR) sowie Erträge aus der ÖPNV-Pauschale 2022 in Höhe von 3,5 Mio. EUR. Des Weiteren sind periodenfremde Erträge in Höhe von 1,5 Mio. EUR (Vorjahr 41 TEUR) enthalten. Diese resultieren im Wesentlichen aus der Endabrechnung der Einnahmeaufteilung des Aachener Verkehrsverbundes für Vorjahre (1,2 Mio. EUR). Darüber hinaus erfolgte aufgrund der Umstellung von SAP R/3 auf SAP S/4 Hana eine Kontenbereinigung mit einem positiven Ergebniseffekt von 0,2 Mio. EUR. Die Erträge aus der Abtretung der THG-Quote betrugen wie im Vorjahr 0,3 Mio. EUR.

Die Materialaufwendungen erhöhten sich insgesamt um 4,8 Mio. EUR auf 64,5 Mio. EUR. Hierbei reduzierten sich die Kosten für Treibstoffe um 1,0 Mio. Euro. Die Aufwendungen für bezogene Leistungen erhöhten sich insgesamt um 6,0 Mio. EUR. Diese Zunahme ist im Wesentlichen auf erhöhte Leistungen für Fahrzeugmieten von 5,9 Mio. EUR zurückzuführen. Die Energiebezüge von der STAWAG reduziertem sich um 0,2 Mio. EUR.



Der Personalaufwand erhöhte sich ohne Altersversorgung insgesamt um 1,7 Mio. EUR auf 32,5 Mio. EUR. Die durchschnittliche Anzahl von Mitarbeiteräquivalenten erhöhte sich um 4 auf 560. Darüber hinaus wurden im Vergleich zum Vorjahr (0,1 Mio. EUR) höhere sonstige Einmalzahlungen (1,5 Mio. EUR) an das Personal geleistet. Hierzu gehört beispielsweise die Inflationsausgleichsprämie.

Die Aufwendungen für Altersversorgung erhöhten sich um 1,6 Mio. EUR gegenüber dem Vorjahr auf insgesamt 3,6 Mio. EUR. Die Erhöhung ist auf die um 1,6 Mio. EUR gestiegenen Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen zurückzuführen.

Die Abschreibungen in Höhe von 4,8 Mio. EUR (Vorjahr: 4,9 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 12,0 Mio. EUR (Vorjahr: 10,7 Mio. EUR) sind neben dem üblichen Aufwand im Wesentlichen Versicherungsprämien in Höhe von 1,5 Mio. EUR (Vorjahr: 1,3 Mio. EUR), externe EDV-Kosten von 1,1 Mio. EUR (Vorjahr: 1,2 Mio. EUR), AVV Umlagen in Höhe 0,4 Mio. EUR (Vorjahr: 0,4 Mio. EUR), Rechts- und Beratungskosten von 1,0 Mio. EUR (Vorjahr: 0,6 Mio. EUR) sowie konzerninterne Leistungen in Höhe von 3,3 Mio. EUR (Vorjahr: 3,1 Mio. EUR) enthalten. Zusätzlich beinhalten die sonstigen betrieblichen

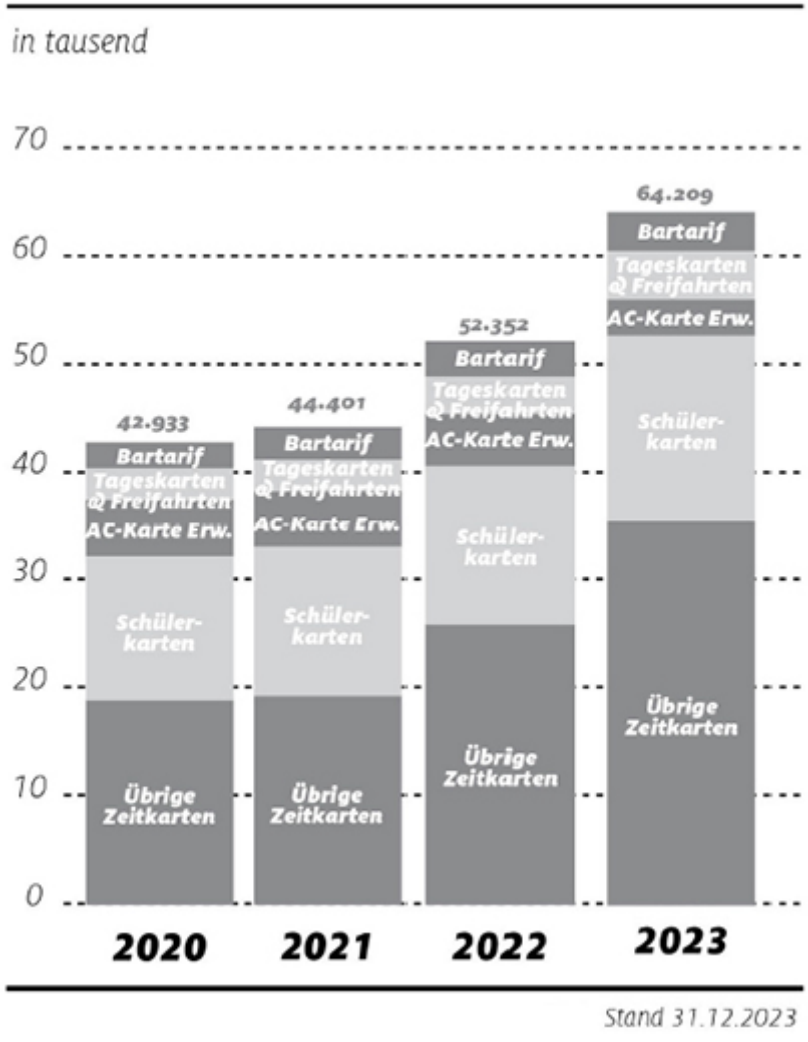
Aufwendungen EDV-Kosten gegenüber der regio iT in Höhe von 1,0 Mio. EUR (Vorjahr: 0,9 Mio. EUR).Die Erträge aus Gewinnabführungsverträgen erhöhten sich um 0.121 Mio. EUR auf 0.173 Mio. EUR und enthalten im Berichtsjahr wie im Vorjahr ausschließlich die Gewinnabführung der ESBUS. Der Gewinn der APAG wird, wie im Vorjahr, in der Gesellschaft thesauriert.

Die Aufwendungen aus der Verlustübernahme reduzierten sich auf 0.002 Mio. EUR (Vorjahr 0.027 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 0,6 Mio. EUR (Vorjahr: 0,05 Mio. EUR).

Die Zinsaufwendungen reduzierten sich um 2,7 Mio. EUR auf 1,6 Mio. EUR und betreffen fast ausschließlich Zinsaufwendungen aufgrund der Zuführung aus Pensionsrückstellungen (Vorjahr: 4,2 Mio. EUR).

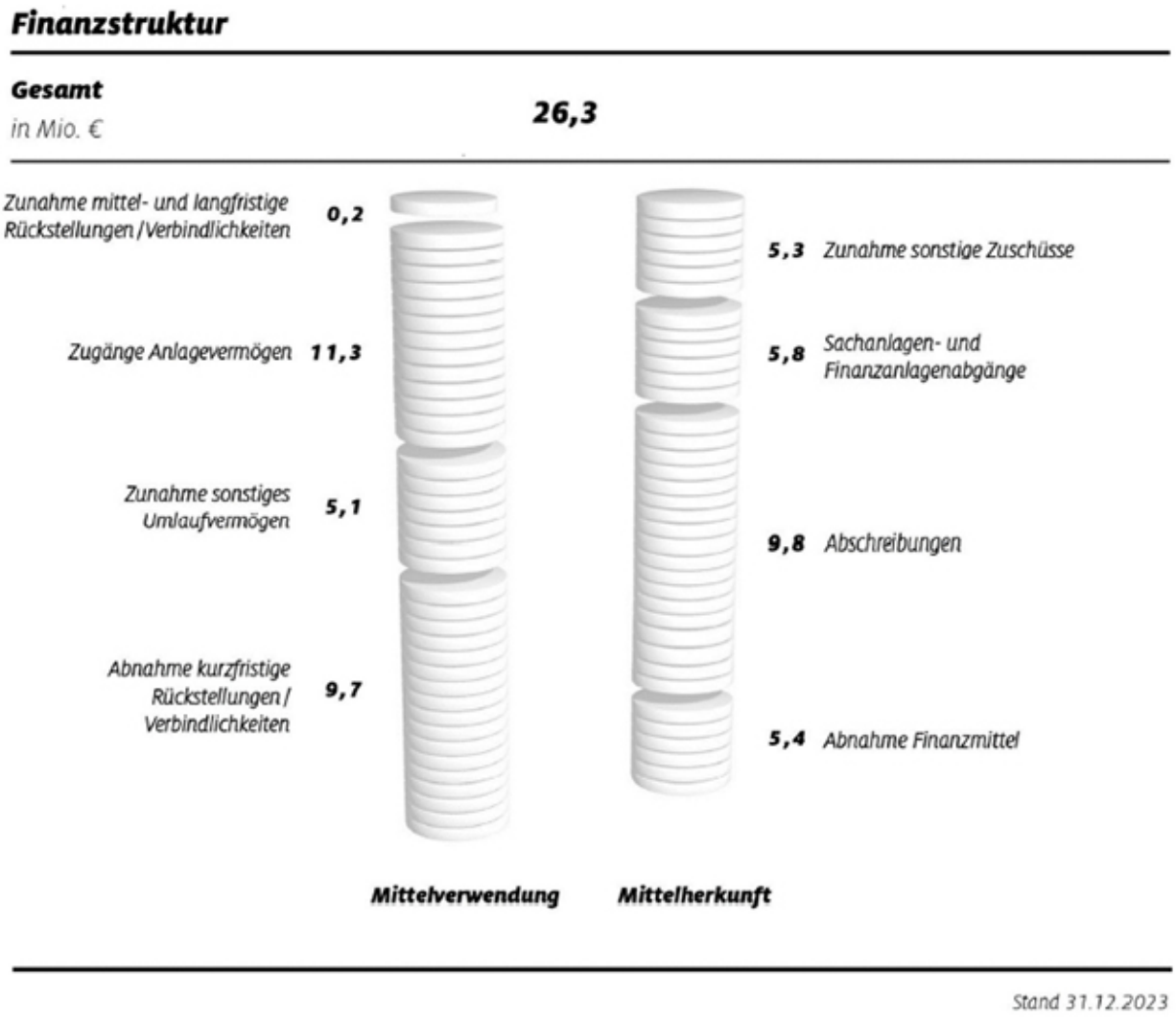
Zwischen der ASEAG und der Energieversorgungs- und Verkehrsgesellschaft mit beschränkter Haftung Aachen, Aachen, (E.V.A.) besteht ein Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag. Aufgrund dieses Vertrages wird der Jahresfehlbetrag der ASEAG von der E.V.A. ausgeglichen. Im Berichtsjahr betrug der Jahresfehlbetrag 33,8 Mio. EUR (Vorjahr: 33,1 Mio. EUR).

Fahrgäste



Finanzlage

Im Berichtsjahr belief sich das Finanzvolumen der ASEAG auf 26,3 Mio. EUR.

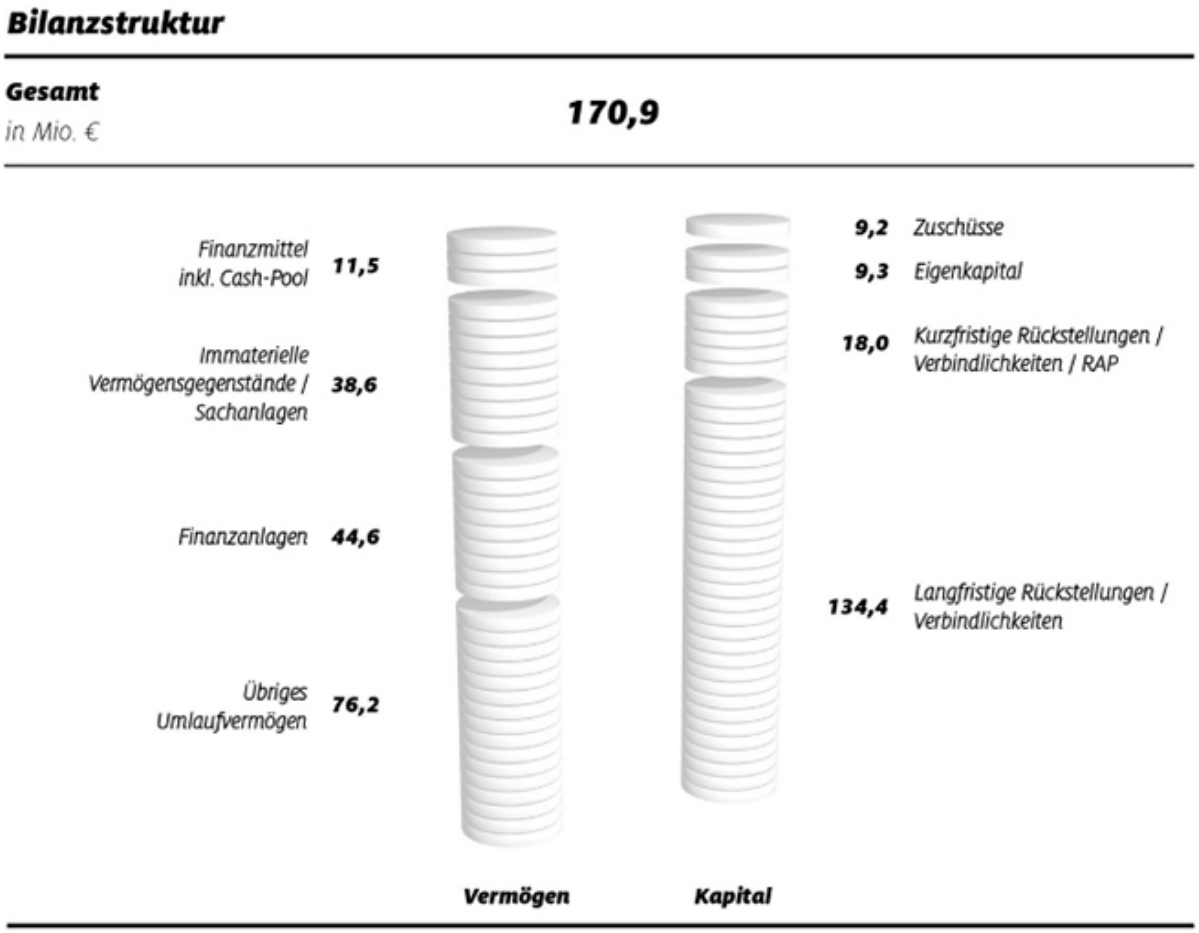


Die Investitionen nach Abzug der Zuschüsse in Sachanlagen in Höhe von 0,7 Mio. EUR resultierten im Wesentlichen aus Zugängen der Betriebs- und Geschäftsausstattung. Die Abnahme der Finanzmittel um 5,4 Mio. EUR resultiert im Wesentlichen aus dem um 6,0 Mio. EUR reduzierten Cash-Pool Guthaben zum Bilanzstichtag. Im Vorjahr war in den Finanzmitteln eine Termingeldanlage in Höhe von 10 Mio. EUR enthalten. Im Berichtsjahr betragen die Termingeldanlagen 30 Mio.€. Die kurzfristigen Rückstellungen und Verbindlichkeiten reduzierten sich um 9,8 Mio. EUR. Hiervon beziehen sich 9,7 Mio. EUR auf geringere Verbindlichkeiten, da zum Ende des Berichtsjahres wegen der Umstellung von SAP R/3 auf SAP S/4 Hana Zahlungen vorgezogen wurden. In den ersten zwei Wochen des Folgejahres konnten wegen der noch nicht erfolgten Migration offener Posten keine Zahlungen durchgeführt werden.

Die Mittelherkunft erfolgte mit 9,8 Mio. EUR im Wesentlichen aus der Zunahme der Abschreibungen. Hierin enthalten ist die Abschreibung auf Finanzanlagen in Höhe von 5,0 Mio. EUR wegen der Unternehmensbewertung der APAG. Weitere 5,4 Mio. EUR standen aus Finanzmitteln zur Verfügung. Zusätzlich stiegen die sonstigen Zuschüsse um 5,3 Mio. EUR.

Vermögenslage

Die Bilanzsumme beträgt zum Bilanzstichtag 170,9 Mio. EUR und liegt um 4,8 Mio. EUR unterhalb des Vorjahreswertes.



Das Finanzanlagevermögen (44,6 Mio. EUR) beträgt 26,1 % der Bilanzsumme und beinhaltet neben dem Beteiligungsbuchwert mit 35,4 Mio. EUR an den APAG-Ausleihungen an verbundene Unternehmen mit 8,5 Mio. EUR. Der Anteil der immateriellen Vermögensgegenstände und des Sachanlagevermögens (38,6 Mio. EUR) beträgt 22,6 % der Bilanzsumme und besteht maßgeblich aus Fahrzeugen für Personenverkehr. Die Finanzmittel (11,5 Mio. EUR) betragen 6,8 % des Gesamtvermögens und resultieren aus dem ausgewiesenen Guthaben bei Kassen und Kreditinstituten in Höhe von 11,1 Mio. EUR und dem Cash-Pool Guthaben von 0,4 Mio. EUR. Das übrige Umlaufvermögen in Höhe von 76,2 Mio. EUR besteht größtenteils aus dem Verlustausgleichsanspruch gegen die E.V.A. von 33,8 Mio. EUR, den sonstigen Wertpapieren in Höhe von 30,0 Mio. EUR sowie den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten von 6,4 Mio. EUR. Das übrige Umlaufvermögen beträgt 44,6 % der Bilanzsumme.

Die Kapitalseite weist insgesamt 134,4 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 78,6 % der Bilanzsumme. Der Anteil der kurzfristigen Zuschüsse, der Rückstellungen, der Verbindlichkeiten und des Rechnungsabgrenzungspostens von insgesamt 27,2 Mio. EUR beträgt 15,9 %. Die Eigenkapitalquote beträgt 5,5 % bei einem Anteil von 9,3 Mio. EUR.

III. Prognosebericht

Im Geschäftsjahr 2023 traten die letzten Auswirkungen der Corona-Pandemie schnell in den Hintergrund. Das Deutschlandticket mit seinen Auswirkungen auf die Nachfrage und die unsichere Finanzierung ist das beherrschende Thema. Dem ÖPNV wird bei der Gestaltung der Verkehrswende weiterhin eine wesentliche Bedeutung zugeschrieben. Zu Beginn des Jahres 2024 wurde auf der Verkehrsministerkonferenz die Fortführung des Deutschlandtickets zu einem unveränderten Preis von 49 Euro auch im Jahr 2024 beschlossen. Damit zeigt die Politik, dass sie weiterhin die Nachfrage nach dem ÖPNV durch preispolitische Maßnahmen fördern will und so ein wesentlicher Beitrag zum Klimaschutz durch den ÖPNV erbracht werden soll.

Auf lokaler Ebene ist die Basis für die angebotsseitige Diskussion die von der ASEAG im Herbst 2019 in die politische Diskussion eingebrachte "Vision 2027". Diese beinhaltet neben einem erheblichen Ausbau der Infrastruktur auch eine generelle Leistungsausweitung von etwa 30 % des heutigen Leistungsangebots. Zwischenzeitlich wurden seitens der ASEAG in Zusammenarbeit mit der Verwaltung einige der in der Vision 2027 beschriebenen Ansätze weiter konkretisiert, sodass es zum Jahresende 2021 zu einem Grundsatzbeschluss über diese Maßnahmen im Mobilitätsausschuss der Stadt Aachen gekommen ist. Dieser soll nun in den fortzuschreibenden Nahverkehrsplan einfließen. Obwohl dann für das Geschäftsjahr 2023 weitere konkretisierende Beschlüsse zur Leistungserweiterung gefallen sind, kommt es nunmehr in der faktischen Umsetzung zu Verzögerungen. Diese sind unmittelbar auf eine in Folge der Sperrung der A544 vollkommen neue Verkehrssituation zurückzuführen, die einige der geplanten Maßnahmen so nicht sinnvoll erscheinen lassen bzw. die Prioritäten verschoben haben. Parallel nehmen aber auch die haushälterischen Spielräume aufgrund der enormen Kostensteigerungen in allen Lebensbereichen - auch im ÖPNV - ab. Gepaart mit zunehmend knappen Personalressourcen droht hier der angebotsseitige Aspekt der Verkehrswende ins Stocken zu geraten. Vor diesem Hintergrund bewirbt sich die ASEAG weiterhin in Abstimmung mit den Aufgabenträgern um Fördermittel des Bundes und des Landes. Mit den Förderungen für die On-Demand-Verkehre in Roetgen und Laurensberg, so wie der Förderung der Schnellbuslinie SB 66 (Monschau-Aachen) konnten bereits signifikante Förderbeträge eingeworben werden, sodass zumindest ein großer Beitrag der Anschubfinanzierung für eine Leistungsausweitung gewonnen werden konnte. Auch im Förderprojekt "Haaren clever mobil" konnten Drittmittel in Millionenhöhe eingeworben werden, sodass im Oktober 2023 die hier geplanten Angebotsverbesserungen in Betrieb genommen wurden. Auch wenn die ASEAG bzw. ihre Aufgabenträger im Jahr 2023 bei keinen weiteren Förderprojekten mit dem Ziel der Angebotsausweitung abschließend zum Zuge gekommen ist, werden hier die Bemühungen fortgesetzt. Die Stadt Stolberg konnte sich mit Unterstützung der ASEAG im Landesprojekt "ways2work" für die Schlussrunde qualifizieren und hofft nun im März/April 2024 weitere Zusagen zu erhalten. Mit der Projektgruppe NEMORA (ehemals "AG Innovation") 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 ist dabei wichtiger Ansprechpartner in den Facharbeitsgruppen und hat so die Möglichkeit mitzugestalten und ihr Ziel "Vermarktung des ÖPNV auch im außerstädtischen Kernbereich" voranzutreiben. Um dabei den Erwartungen der Aufgabenträger nach fachlicher Expertise gerecht werden zu können, hat sich die ASEAG im Geschäftsjahr 2022 in diesem Bereich verstärkt und sucht aktiv den direkten Austausch mit den einzelnen Verwaltungen der Städte und Gemeinden im Bedienungsgebiet. Mit einem Leistungsvolumen von etwa 19,4 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 bei den politischen Vertretern aus Stadt und StädteRegion weiterhin den Wunsch einer sukzessiven Zunahme des Leistungsangebots. Diese wird jedoch vor dem Hintergrund angespannter Haushaltslagen und knapper Personalressourcen zunehmend schwerer tatsächlich zu realisieren sein.

Neben den aktuellen Beratungen der Städte und Gemeinden sind im Geschäftsjahr 2023 Projekte in die Umsetzungsphase eingetreten. So hat das Projekt "Haaren Clever mobil" Ortsteil Haaren der Stadt Aachen den Betrieb aufgenommen. Die Projekte zum On-Demand-Verkehr in Laurensberg, Roetgen und Simmerath werden fortgesetzt und auch die SB66 verkehrt in dem seit Februar 2022 deutlich erhöhten Takt. Da die hier eingesetzten Busse über besondere Qualitätsmerkmale verfügen und einen ersten Aufschlag im Konzept der "Starken Achsen" aus der Vision 2027 darstellen, hatte sich die ASEAG dazu entschieden, diese Art des Angebots unter dem Begriff "RegioLiner" zu vermarkten. Mit der SB71 ist eine weitere Express- oder Schnellbuslinie entstanden. Da hier jedoch aus betrieblichen Gründen die anderen Fahrzeugstandards nicht zum Einsatz kommen können, kommt hier der Begriff "RegioLiner" nicht zur Anwendung. Auch die vom AVV koordinierten Untersuchungen zur Regio-Tram, einer Bahnverbindung zwischen Baesweiler und Aachen über Alsdorf und Würselen, schreiten weiter voran. Nach heutiger Auffassung sollen auch diese von der ASEAG betrieben werden. Die Machbarkeitsstudie zeigt eine Realisierbarkeit, sodass der AVV durch die Aufgabenträger beauftragt ist, die Planungen weiter voranzutreiben.

Während die politischen Diskussionen angebotsseitig trotz sich erschwerender wirtschaftlicher Rahmenbedingungen weiterhin auf eine Ausweitung des Leistungsangebots hinzielen, hat sich im Hinblick auf die tarifpolitischen Maßnahmen bei den Fahrkartenpreisen die Tendenz zu weiteren Fahrpreisvergünstigungen mit dem Deutschlandticket fortgesetzt. Unter dem Dach des Deutschlandtickets entstehen Produkte für Leistungsempfänger, Schüler und Studierende. Unternehmen werden trotz des insgesamt niedrigen Preisniveaus weiter Rabatte angeboten, wenn sie sich an den Kosten zu Gunsten ihrer Mitarbeiter beteiligen. Auch wenn die unmittelbaren Auswirkungen zurzeit durch Fördermaßnahmen von Bund und Land kompensiert werden sollen, ist die weitere Finanzierung des ÖPNV nunmehr langfristig nahezu ausschließlich von Entscheidungen auf Bundes- und Landesebene abhängig. Dabei hat die Diskussion zur Finanzierung des Deutschlandtickets im Geschäftsjahr 2023 deutlich gemacht, dass zumindest der Bund aktuell nicht bereit ist, mehr als seine bisher zugesagten Mittel zur Verfügung zu stellen. Vielmehr sollten die Verbünde und die Verkehrsunternehmen Einsparungen in ihren Strukturen realisieren, um so die fehlenden Bundesmittel zumindest teilweise zu kompensieren. Aus Sicht der ASEAG wird dies keine Lösung sein, auch wenn der so entstehende Kostendruck sicher den ein oder anderen Prozess im ÖPNV beschleunigen wird. Wie mit mittelbaren Effekten umgegangen werden soll (z.B. Preisdruck auch auf Einzelfahrscheine u. ä.) bleibt weiterhin vollkommen offen. Darüber hinaus wird der bereits heute bestehende Effekt, dass die Preissteigerungen im Ticketsegment auf Höhe des Inflationsniveaus nicht ausreichen, um Kostensteigerungen zu kompensieren, verschärft. Dadurch wird der Zuschussbedarf von Bund, Land und Kommune rasant zunehmen. Alternativ müsste es zu einem überproportionalen Ticketpreisanstieg kommen; dies hält die ASEAG jedoch für sehr unwahrscheinlich.

Im Bereich der Personalbeschaffung ist die Situation weiterhin angespannt. Auch wenn die altersbedingte Fluktuation im Fahrdienst im Jahr 2023 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 dem Jahr 2022 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. Vor diesem Hintergrund hat die ASEAG auch im Geschäftsjahr 2023 über 40 Mitarbeiter eingestellt und weitere Leistungen an Auftragsunternehmer vergeben. All dies reichte jedoch nicht aus, um die Leistung auf dem gewünschten Qualitätsniveau zu erbringen. Phasenweise kam es verstärkt zu Fahrtausfällen. 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. Im Bereich der Leistungserbringung wieder die Betriebsstabilität zu erreichen, die der Kunde von der ASEAG gewohnt ist, ist eine der

wesentlichen Aufgaben im Jahr 2024.Die ASEAG stellt sich natürlich auch in anderen Funktionsbereichen als dem Fahrdienst, insbesondere in den Planungs- und IT-Bereichen, für die Verkehrswende auf. Auch wenn hier inzwischen nahezu alle vakanten Stellen besetzt werden konnten, so sind diese Personalanpassungen, bezogen auf die Gesamtmitarbeiterzahl, insgesamt von untergeordneter Bedeutung. Die Personalbeschaffung in diesen Bereichen bleibt jedoch trotz des positiven Verlaufs eine große Herausforderung, 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 Verkehrsbranche zu interessieren, bemüht sich die ASEAG, 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 2024 plant die ASEAG insgesamt mit einem Personalbestand von ca. 561 Mitarbeiteräquivalenten. Dies ist gegenüber 2023 lediglich eine geringe Zunahme.

Wenn auch nicht auf dem jetzt vereinbarten sehr hohen Niveau seitens der ASEAG erwartet, so sorgt der Tarifabschluss 2023 im Hinblick auf die Kostenentwicklung im Personalbereich ab 2024 für einen Kostensprung. Dem wirkt noch entgegen, dass ausscheidende Mitarbeiter in der Regel über Besitzstandsregelungen verfügen, die dann für die neuen Mitarbeiter nicht mehr zum Tragen kommen. Dieser Effekt wird in den kommenden Jahren zunehmend geringer. Insgesamt wird von Personalkosten in Höhe von 37,8 Mio. EUR ausgegangen. Hinzu kommen die Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen, die trotz der aktuellen Zinsentwicklung auch im Jahr 2024 das Ergebnis noch belasten werden. Der Tarifabschluss zwischen ver.di und dem NWO, der Arbeitgeberverband der privaten Omnibusunternehmen in NRW, hat dazu geführt, dass faktisch aus dem Tariftreue- und Vergabegesetz NRW (TVgG) keine Risiken mehr für die Vergabe an private Subunternehmen bestehen. Die Reduzierung des Kostenvorteils setzt sich durch den privaten Tarif gegenüber dem kommunalen Spartentarif durch hohe Tarifabschlüsse und sich verändernde sonstige Arbeitsbedingungen bei den Subunternehmern weiter fort. Der NWO hat bereits Anfang 2024 bekanntgegeben, dass der zum 1. Januar in Kraft getretene Tarifabschluss zu Kostensteigerungen von 14,42 % führen wird. Auch wenn diese aufgrund der bestehenden Verträge der ASEAG zeitverzögert ankommen werden, ist die Tendenz klar zu erkennen. Das Phänomen der sehr hohen Krankenstände wie bei der ASEAG ist jedoch bisher nicht im selben Umfang zu erkennen, sodass im Hinblick auf Kosten und Betriebsstabilität der Einsatz von Subunternehmern weiterhin Vorteile mit sich bringt. Darüber hinaus 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 und durch die zunehmende Nutzung der Apps der ASEAG (movA und naveo) ist auch eine deutlich verbesserte Kundeninformation möglich.

In den Jahren 2020 bis 2022 kam es coronabedingt und durch das 9-Euro-Ticket zu erheblichen Rückgängen der Beförderungserlöse im Vergleich zu der Zeit vor Corona (2019). Diese Entwicklung wird jetzt durch das Deutschlandticket fortgesetzt. Allerdings gibt es für die Jahre 2023 und 2024 Richtlinien des Landes zum Mindererlösausgleich, die analog zu den Corona-Hilfen auf die Mengengrüste des Jahres 2019 zurückgreifen und zusätzlich eine, wenn auch kleine Mengensteigerungskomponente berücksichtigen. Somit kann die Ertragsseite für das Jahr 2024 als sehr gesichert angenommen werden.

Von dem Rückgang der Umsatzerlöse sind alle Produktsortimente betroffen. Das Deutschlandticket substituiert diese Angebote. 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 Deutschlandticket Sozial. Weiterhin optimistisch stimmt die ASEAG zurzeit, dass sich Unternehmen zunehmend mit den Thema Nachhaltigkeit und attraktiver Arbeitgeber

beschäftigen. Die 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 eingestellt. 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 relativ gering sind.

Für 2024 geht die ASEAG von Beförderungserlösen in Höhe von 68,8 Mio. EUR aus. In die Planung ist die im AVV beschlossene Preissteigerung von ca. 8,5 % zum 1. Januar 2024 eingeflossen. Effekte aus dem inzwischen beschlossenen Deutschlandticket sind unberücksichtigt, da diese vollkommen ausgeglichen werden sollen. Aufgrund dieser Entwicklung und der generellen Diskussionen über die Rolle des ÖPNV in Deutschland geht die ASEAG von einer weiteren Erholung der Nachfrage aus. Umsatzseitig wird diese aufgrund der erwähnten Preisreduzierungen bzw. Ausgleichsmechanismen jedoch nicht durchschlagen. Vielmehr werden Erlöse auf lange Sicht gegen staatliche Zuschüsse laufen und diese reduzieren. Auch die Berücksichtigung von zusätzlichen Erlösen, die zur Finanzierung von zusätzlichen Angeboten zur Verfügung stehen, ist in den Richtlinien zum Mindererlösausgleich unabhängig von der tatsächlichen Nachfrage geregelt - dies bringt zumindest Planungssicherheit. Andere wichtige Erlöspositionen wie Ausgleichszahlungen für die Schülerbeförderung (§ 11 a ÖPNVG-NRW) und für Schwerbehinderte (§ 228 ff. SGB IX), Zuschüsse für das Mobilitätsticket (Sozialticket) werden in der Planung als konstant angesehen, doch auch hier herrscht derzeitig noch viel Unklarheit darüber, welchen Einfluss das Deutschlandticket auf diese Finanzierungskomponenten hat. Außer Grundsatzaussagen, dass die Mittel im System ÖPNV bleiben sollen, gibt es leider nichts Greifbares. Für die Entwicklung der Dieselpreise sind abgeschlossene Preise aus Dieselswaps und die zum Planungszeitpunkt erzielten Dieselbeschaffungspreise für ungesicherte Mengen in die Planung eingeflossen.

Die Fahrgastanzahl hat im Geschäftsjahr 2023 gemäß der Zählsysteme in den Fahrzeugen das Niveau von 2019 wieder erreicht. Die statistische Zahl für Fahrgäste - Fahrkarte x spezifischer Fahrtenhäufigkeit - ist aufgrund diverser Neubewertungen der Fahrtenhäufigkeit einzelner Tickets nicht mehr mit den Vorjahren vergleichbar. Insgesamt wurden auf Basis der alten statistischen Daten in Kombination mit den neuen, empfohlenen Nutzungshäufigkeiten für das Deutschlandticket 64,2 Mio. Fahrgäste befördert. Dies würde bedeuten, dass das 2029er Niveau deutlich verfehlt wurde. Aufgrund der fehlenden Vergleichbarkeit sieht die ASEAG jedoch eher ein Niveau wie in dem sehr guten Jahr 2019. Weiterhin kritisch beobachtet die ASEAG die Entwicklungen rund um das Deutschlandticket, da erhebliche Veränderungen für den ÖPNV damit verbunden sind und bisher keine nachhaltige Finanzierungszusage vorliegt. Sollte sich das Deutschlandticket als langfristig nicht durch die öffentliche Hand finanzierbar herausstellen, wird die veränderte Preiswahrnehmung der Kunden Preiserhöhungen erschweren.

Nachdem im Jahr 2023 das Ergebnis besser als das Planniveau ist, wird für das Geschäftsjahr 2024 ein Jahresfehlbetrag vor Verlustübernahme von 43,2 Mio. EUR gemäß verabschiedetem Wirtschaftsplan erwartet. Das Niveau aus der letzten Mittelfristplanung wird dabei leicht unterschritten werden. Maßnahmen zur Verkehrswende sollen durch Ertragszuschüsse 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. Weiter 33 Elektrobusse sollen Ende 2024 folgen.

Bei der Tochtergesellschaft der ASEAG, der Aachener Parkhaus GmbH bleibt die Situation weiterhin angespannt. Das Ergebnis liegt mit etwa 1.221 TEUR zwar erneut klar im positiven Bereich, aber auch deutlich unter Planniveau. Wesentlich hierfür sind stark ansteigende Instandhaltungsaufwendungen, die zum einen aus dem baulichen Zustand der Objekte und zum anderen aus einem deutlichen Preisanstieg der Baukosten resultieren. Im Hinblick auf die Parkhausnutzung kann generell davon ausgegangen werden, dass die Frequentierung noch hinter dem Niveau der vor Corona-Zeit zurückbleibt. Umsatzseitig wird dies jedoch durch eine Preisanpassung im Jahr 2023 überkompensiert. Da die Wirtschaftsplanung der APAG von einer länger anhaltenden Belastung des Ergebnisses durch Instandhaltungsmaßnahmen ausgeht, wird nach 2022 auch das Ergebnis des Jahres 2023 zur Stärkung der Eigenkapitalquote und zur Finanzierung anstehender Sanierungsinvestitionen in die Gewinnrücklage der APAG eingestellt. Zusätzlich hat die ASEAG vor dem gleichen Hintergrund 5 Mio. EUR in die Kapitalrücklage der Gesellschaft eingezahlt.

Für die mittelfristige Zukunft erwartet die APAG eine weiterhin hohe finanzielle Belastung durch Sanierungen, sodass bis 2027 von einem Ergebnis von max. 1,5 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 inklusive Teilschließung des Parkhauses Rathaus. 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. In Folge der zumindest in den kommenden Jahren eher moderaten Ergebniserwartung wurde die Beteiligung an der APAG um 5 Mio. EUR wertberichtigt.

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 im Geschäftsjahr 2023 fortgesetzt. Hierzu beigetragen hat auch das Deutschlandticket, sodass nunmehr auch höherpreisige Tickets über die Apps verkauft werden. Auch wenn durch das Deutschlandticket der digitale Verkauf von Einzelfahrscheinen u. ä. zurückgegangen ist, so konnte der monatliche Umsatz auf diesen Vertriebswegen inzwischen auf über 400 TEUR- Umsatz/Monat gesteigert werden. Ziel ist es in 2024 diesen Vertriebsweg weiter auszubauen, da dieser bei entsprechender Nutzung nicht nur kosteneffizienter ist als Chipkarte oder Papierticket, sondern auch deutlich nachhaltiger. In beiden Apps kann die ASEAG auch 2023 eine wachsende Zahl an Registrierungen verzeichnen. So ist beispielsweise die Anzahl der registrierten Kunden in der movA App im Geschäftsjahr 2023 nochmals um gut 20.000 gestiegen (ca. + 40 %). In der naveo App wurde beispielsweise das im Jahr 2023 so wichtige Produkt des Upgrades des AVV-Semestertickets zum Deutschlandticket angeboten, ohne das die Gespräche hin zu einem solidarischen Deutschlandticket für Studierende sicherlich nicht so konstruktiv gelaufen wären. Hinzu kommt die auch auf Landesebene angestrebten Offensive zur Vermarktung des rein digitalen eezy-Tarifes, welche die Nutzung des Smartphones als Trägermedium des ÖPNV-Tickets auch im Jahr 2024 weiter zunehmen lassen dürfte. Darüber hinaus bietet die movA App als digitales Vertriebsmedium auch Unternehmen die Möglichkeit ihr betriebliches Mobilitätsmanagement zu unterstützen bzw. auszuweiten. So hat im Jahr 2023 beispielsweise die Universitätsklinik in Aachen ihr bisher stark auf den ÖPNV ausgerichtetes Mobilitätsmanagement mit Hilfe eines Mobilitätsbudgets dahingehend erweitert, dass nunmehr auch sämtliche anderen Mobilitätsdienstleistungen, insbesondere Car-/Bike- Sharing, E-Roller und Taxi, von den Mitarbeitern je nach Bedarf frei gewählt werden können. Damit ist die Erwartung verbunden, dass auch klassische MIV-Nutzer sich mittel- bis langfristig für die im Vergleich zum MIV deutlich umweltfreundlicheren Verkehrsformen aufgrund der günstigen betrieblichen Rahmenbedingungen öffnen. Hiervon wird letztendlich auch der ÖPNV profitieren.

Die IT-seitige Weiterentwicklung der movA App und die Realisierung der engen technologischen Verbindung der Hintergrundsysteme der movA- und naveo-App werden in der gemeinsam mit der regio IT im Jahr 2019 gegründeten Better Mobility GmbH untergebracht. Diese Gesellschaft bietet die technische Lösung 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. In Coesfeld hat das "Bürgerlabor Mobiles Münsterland" den Mobilitätspreis NRW 2023 gewonnen. Mit der kommit!-App hat die die Better Mobility einen wichtigen Teil zum Gesamterfolg dieses Projektes beigetragen. Weniger unmittelbar am Endkunden, aber letztendlich auch ein wichtiger Schritt für die Better Mobility ist der Gewinn der Ausschreibung für die "Multimodale Datendrehscheibe NRW" des Verkehrsverbund- Rhein-Sieg. Insgesamt ist festzustellen, dass der Markt für den Vertrieb der Technologie enger wird. Dies liegt unter anderem daran, dass Hersteller klassischer ÖPNV-Ticket-Apps im Bereich MaaS (Mobility as a Service) deutlich nachentwickeln und ihren Bestandskunden ihre Lösungen zu sehr günstigen Preisen anbieten, um die Kundenbeziehung nicht zu verlieren. Dennoch geht die ASEAG in allen Kundensegmenten dieser digitalen Lösung - Endkunde, Firmenkunde für Mitarbeiter und Firmenkunden als Betreiber einer Mobilitätsplattform - von einer zunehmenden Nachfrage aus, da hier viele Regionen in Deutschland noch ganz am Anfang stehen. Ob und inwieweit auch hier die zunehmend engeren wirtschaftlichen Spielräume der potenziellen Kundengruppen die Digitalisierung des ÖPNV aufhält oder ob es im Sog des Deutschlandtickest eine Verstärkung des Trends zur Digitalisierung gibt und eher alte Vertriebswege reduziert oder aufgegeben werden, ist noch vollkommen offen. Zumindest in NRW zeichnen sich jedoch Tendenzen ab, die eher darauf hindeuten, in die digitale Zukunft zu investieren und stattdessen gewohnte Verhaltensweisen aufzugeben. So wird beispielsweise im Verkehrsverbund-Rhein-Ruhr noch im ersten Halbjahr 2024 ein Grundsatzbeschluss zur mittelfristigen Abschaffung des Bargeldes auf den Fahrzeugen (insbesondere Busse) erwartet. Eine Entwicklung, die die ASEAG gerne mitgehen möchte, weshalb bereits alle Vorbereitung getroffen wurden, um im Jahr 2024 mit dem bargeldlosen Bezahlen auf den Fahrzeugen zu starten.

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.

Die nach der Pandemie wieder steigende Inanspruchnahme der ÖPNV-Leistungen wird sich nach Einschätzung der ASEAG auch im Jahr 2024 fortsetzen, auch wenn die in letzter Zeit stark zurückgegangene Zuverlässigkeit der Leistungserbringung, insbesondere durch fehlendes Personal im gesamten ÖPNV-System - nicht nur bei der ASEAG - ein erhebliches Risiko darstellt, welches diesen Trend brechen könnte. 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 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 dass 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 2023 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. Bestand zum Jahresanfang 2024 noch erhebliche Unsicherheit, ob es auch im Jahr 2024 zu einem entsprechenden Ausgleich kommen wird, darf dies nun für das Geschäftsjahr 2024 als gesichert angenommen werden. Für die Folgejahre bleibt die Finanzierungsunsicherheit jedoch weiterhin bestehen. Nachfrageseitig hat sich der ÖPNV-Markt 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 hat sicher auch seinen Teil dazu beigetragen den Aufschwung voranzutreiben. Fahrzeugauslastungen signifikant über dem Niveau von 2019 sind jedoch nicht zu erkennen. Die seitens der Politik angestrebte Verkehrswende hin zu mehr umweltfreundlicher Mobilität - wozu auch der ÖPNV zählt - kann also fortgesetzt werden. Bremsend wirken sich Personalknappheit und zunehmende Finanzierungsschwierigkeiten aus. Mittel- bis langfristig wird davon ausgegangen, dass in städtischen Räumen der Trend hin zum ÖPNV wieder einsetzten wird - je urbaner, desto stärker. Diese Annahme stützt sich darauf, dass in den aktuellen politischen Diskussionen parteiübergreifend davon ausgegangen wird, dass der Kampf gegen den Klimawandel nur mit einem starken und funktionierendem ÖPNV erfolgreich sein kann. Hierin sieht die ASEAG weiterhin eine große Chance für sich als Mobilitätsdienstleister, zumal dieser Aufwärtstrend durch den aktuell politisch bestehenden Willen zur Fortführung des Deutschlandtickets massiv unterstützt wird. Dabei bringt das Deutschlandticket weiterhin erhebliche Chancen und Risiken mit sich. Auf der einen Seite wird die Nachfrage aufgrund des niedrigen Preises gefördert. Andererseits wird im erheblichen Umfang die Zahlungsbereitschaft der Kunden für den ÖPNV nicht abgeschöpft. Hinzu kommt, dass es vielen Verkehrsunternehmen - auch der ASEAG - aktuell schwerfällt, die planerisch angebotene Leistung auch tatsächlich im Betrieb zur Verfügung zu stellen. Dies könnte 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 im Jahr 2023, unter anderem zum Semesterticket und auch die ersten Tendenzen im Schülerbereich für das Schuljahr 2024/2025 zeigen, dass sich die Preissensibilität verschiebt 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 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. Bei den Bewertungen 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 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. 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 241 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 besteht, sofern der politische Wille gegeben ist.

Nachdem seit längerem aus dem Tariftreue- und Vergabegesetz (TVgG-NRW) kein unmittelbares Risiko für die Vergabe von Leistungen an Subunternehmer mehr besteht, verbleibt das Risiko eines schleichenden, überproportionalen Kostenanstiegs in diesem Bereich. Der Tarifvertragspartner des Verbandes Nordrhein-Westfälischer

Omnibusunternehmen e.V. (NWO) ist nunmehr die Gewerkschaft ver.di. Diese ist im Vergleich zum bisherigen Tarifvertragspartner "Christliche Gewerkschaft GÖD" im Rahmen von Tarifverhandlungen sicher als durchsetzungsstärker einzustufen. Den Tarifabschluss für das Jahr 2024 bewertet der NWO mit über 14 % Personalkostensteigerung. Damit liegt der Abschluss prozentual über dem im kommunalen Tarifvertrag TV-N NW. Hinzu kommt im Bereich der Tarifverträge, dass im Geschäftsjahr 2021 erstmalig die zweite im kommunalen Nahverkehr stark vertretene Gewerkschaft Nahverkehrsgewerkschaft NahVG das mit ver.di für die ASEAG und ESBUS bis Ende 2027 vereinbarte - und in Teilen von ihr mitgezeichnete - Tarifmodell in Frage gestellt hat. Auch wenn hier aktuell keine neuen Forderungen an die ASEAG herangetragen wurden, so ist das Fortbestehen der ESBUS mit ihren derzeitigen Regelungen bis 2027 nicht als gesichert anzusehen. Die aktuellen Schwierigkeiten aller Verkehrsunternehmen bei der Personalbeschaffung lassen das Risiko überdurchschnittlicher Lohnsteigerungen auch weiterhin als hoch erscheinen. In der Wirtschaftsplanung wurde dieser Sachverhalt durch einen überdurchschnittlichen Kostenanstieg beim Einkauf der Subunternehmerleistung prinzipiell berücksichtigt.

Das in den Vorjahren bereits mehrfach dargelegte Risiko einer Korrektur des Beteiligungswertes an der Aachener Parkhaus GmbH (APAG) ist letztendlich eingetreten. Mit dem Jahresabschluss 2023 erfolgte eine Korrektur des Beteiligungswertes um 5 Mio. EUR. Weiterhin hohe Instandhaltungsaufwendungen stellen jedoch auch in den kommenden Jahren eine Herausforderung dar, die den Beteiligungswert unter Druck setzen. Zur Stabilisierung des Unternehmenswertes wurden im Rahmen der Wirtschaftsplanung 2024ff. Steigerungen der Kurzparkertarife und Maßnahmen zur Steigerung des Eigenkapitals und damit der Eigenfinanzierungskraft der APAG berücksichtigt. Insgesamt gilt es, das Bewertungsrisiko der Beteiligung weiterhin zu überwachen.

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. Bei der Finanzierung dieser Maßnahmen setzt die ASEAG weiterhin auf Förderprogramme des Landes bzw. Bundes und auf die Co-Finanzierung durch die Aufgabenträger als Besteller der Verkehrsleistungen - im Jahr 2023 erhielt die ASEAG einen Förderbescheid für insgesamt 90 Busse bis zum Jahr 2026. Aber auch die bei Subunternehmern eingesetzten Fahrzeuge stehen unter Beobachtung. So greifen die Subunternehmer inzwischen zwar überwiegend ebenfalls auf Euro 6 Fahrzeuge zurück, aber auch hier sind zunehmend Meinungen zu vernehmen, dass auch diese Fahrzeuge CO 2 neutral betrieben werden sollen. Aufgrund der in der Regel anzutreffenden technologischen und wirtschaftlichen Rahmenbedingungen bei den Subunternehmern stellt dies trotz erster gemeinsamer Projekte eine erhebliche Herausforderung für die Zukunft dar.

Auch zukünftig bleibt ein wesentliches Risiko der ASEAG die Abhängigkeit von Zuschüssen und Fördermitteln. Diese 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 stabilisiert. 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. Hinzu kommt, dass diese Mittel nun auch für die Subventionierung des Deutschlandtickets Sozial eingesetzt werden. Sollte es hier zu einer weitestgehenden Substitution des lokalen Mobil-Tickets durch das Deutschlandticket Sozial kommen, wird sich die Unterdeckung in diesem Tarifsegment verstärken.

Zu guter Letzt führt das Deutschlandticket zu einer generellen Subventionierung des ÖPNV durch Bundes- und Landesmittel, 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 wird 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 voraussichtlich von der sonst im 5-jährigen Turnus üblichen Verkehrserhebung 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 der angestrebten Verkehrswende gemeinsam zu meistern. So hat der

Mobilitätsausschuss der Stadt Aachen im Rahmen eines Grundsatzbeschlusses zum Geschäftsjahresende 2021 umfangreiche verkehrliche Maßnahmen benannt, die umgesetzt werden sollen. Die formale Umsetzung in Nahverkehrspläne und Haushaltsplanungen der Stadt Aachen hat ab 2022 für Maßnahmen des Jahres 2023 begonnen. Auch wenn aktuell aufgrund der Sperrung der A544 und angespannter Haushaltslagen bei den Gebietskörperschaften keine weiteren wesentlichen Beschlüsse zur Umsetzung zusätzlicher Maßnahmen zum Angebotsausbau getroffen wurden, so wird mittelfristig doch ein weiterer Angebotsausbau erwartet, da das Thema Verkehrswende immer noch eine hohe politische Bedeutung hat.

Insgesamt wird gemäß verabschiedetem Wirtschaftsplan mit einem negativen Planergebnis für 2024 vor Verlustübernahme i. H. v. 43,2 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 zur Verbesserung beitragen.

Gesellschaft: AGIT Aachener Gesellschaft für Innovation und Technologietransfer mbH

Rechtsform: GmbH

Gesellschafter: Stadt Aachen (29,86%), StädteRegion Aachen (16,98 %), Sparkassen (17,55%), IHK (12,95%), Kreis Düren (8,54 %), Kreis Euskirchen (4,27 %), HWK Aachen (4,27%), Sonstige

Gremien: Gesellschafterversammlung, Aufsichtsrat

Stammkapital: 3.075 TEUR

Wirtschaftliche Verhältnisse

Bilanz (TEUR)		2021		2022		2023	
A.	Anlagevermögen	12.226	47%	11.994	48%	12.011	50%
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0%	0	0%	6	0%
II.	Sachanlagen	12.193	47%	11.961	48%	11.970	50%
III.	Finanzanlagen	32	0%	32	0%	35	0%
B.	Umlaufvermögen	13.523	53%	12.849	52%	12.048	50%
I.	Vorräte	0	0%	0	0%	0	0%
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	192	1%	268	1%	464	2%
III.	Wertpapiere	0	0%	0	0%	0	0%
IV.	Kassenbestand, Postbankguthaben und Guthaben bei Kreditinstituten	13.331	52%	12.582	51%	11.584	48%
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	0	0%	0	0%	1	0%
Bilanzsumme Aktiva		**25.749**		**24.843**		**24.061**	
A.	Eigenkapital	22.913	89%	22.210	89%	21.793	91%
I.	Gezeichnetes Kapital	3.075		3.075		3.075	
II.	Gewinn-/ Verlustvortrag	0		0		19.135	
III.	Jahresfehlbetrag					-417	
IV.	Bilanzgewinn	19.838		19.135		0	
B.	Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen	0	0%	0	0%	0	0%
C.	Rückstellungen	290	1%	83	0%	68	0%
D.	Verbindlichkeiten	166	1%	298	1%	243	1%
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	12	0%	8	0%	49	0%
E.	Passive latente Steuern	2.369	9%	2.245	9%	1.908	8%
Bilanzsumme Passiva		**25.749**		**24.843**		**24.061**	

Gewinn- und Verlustrechnung (TEUR)	2021	2022	2023
Umsatzerlöse incl. Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	1.814	1.997	1.924
sonstige betriebliche Erträge	578	548	723
Betriebsleistung	**2.392**	**2.544**	**2.648**
Materialaufwand/ Aufwand für bezogene Leistungen	730	989	1.237
Personalaufwand	1.554	1.619	1.770
Abschreibungen	373	372	371
Sonstige betriebliche Aufwendungen	584	355	323
Betriebserfolg	**-849**	**-791**	**-1.053**
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	1	287
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	1
Finanzergebnis	0	1	286
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-118	-124	-337
Ergebnis nach Steuern	**-731**	**-665**	**-430**
sonstige Steuern	39	37	-13
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	**-770**	**-703**	**-417**

Lagebericht

I. Grundlagen des Unternehmens - Geschäftsmodell

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 wertvollen Netzwerkkontakten, Standortinformationen und bei der Ansiedlung durch Investitionsberatung. Dabei ist die zukünftige Sicherung der TechnologieRegion Aachen, Düren und Euskirchen, als florierenden Wirtschaftsstandort mit diversifizierter, innovativer und wachsender Unternehmenslandschaft, Grundlage und konkrete Verpflichtung der AGIT. 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 und dabei erste Ansprechpartnerin für Unternehmen, Beschäftigte, Investor:innen, Gründungsinteressierte, Hochschulen, Forschungseinrichtungen, Verbände, Kammern und euregionale Partner:innen zu sein. Das Team der AGIT ist für und innerhalb der Stadt und StädteRegion Aachen, den Kreisen Düren und Euskirchen tätig, betreibt derzeit ein Technologie-/ Innovationszentrum auf dem RWTH Aachen Campus 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 derzeit das sog. Zentrum für Bio-Medizintechnik (ZBMT) auf dem RWTH Aachen Campus in Melaten und vernetzt u.a. die Mieter:innen und die AGIT selbst mit dem Ökosystem der Hochschule. Zusätzlich zeichnet sich der Bereich federführend für die Umsetzung des Neubaus auf dem RWTH Campus verantwortlich und koordiniert die Entwicklung des Aviation Innovation Centers in Merzbrück (Geschäftsbereich 1).

- Der Bereich „**Wirtschaftsförderung**“ umfasst u.a. die Beratung von Existenzgründer:innen und Unternehmen (Start- & Scale-up), die Ansiedlungswerbung für die Region sowie die Durchführung von Wirtschaftsförderungsprojekten bzw. Wirtschaftsförderungsaufträgen für Hochschulen, Kommunen und Unternehmen in und für die TechnologieRegion Aachen, Düren und Euskirchen (Geschäftsbereich 2).

II. Wirtschaftsbericht

II.1) Gesamtwirtschaftliche und branchenbezogene Rahmenbedingungen

Geringes Wachstum, schwacher Kapitalmarkt, ungünstige Finanzierungsbedingungen und eingetrübtes außenwirtschaftliches Umfeld - der wirtschaftliche Rückblick auf das Jahr 2023 zeigt die Folgen globaler Krisen und nationaler Probleme.
Das folgenschwere Duo aus lahmender Konjunktur und lähmender Politik der letzten Jahre setzt sich auch in 2023 fort. Hohe (Energie-) Kosten, Fachkräftemangel und die schleppende Erholung der Weltwirtschaft nach der Corona-Pandemie wirken sich weiterhin dämpfend aus. Und mit Blick auf den weiter in Europa tobenden Krieg zwischen Russland und der Ukraine ist aus wirtschaftlicher Sicht zu hoffen, dass die stark steigenden Verteidigungsausgaben nicht die dringend notwendigen Zukunftsinvestitionen verhindern. Lichtblicke für das kommende Jahr 2024 ermöglichen insbesondere die rückläufige Inflation und der gegen Ende des Jahres 2023 anziehende private Konsum. Eine leichte Erholung ist somit in Sicht, Dynamik aber nicht.

Für 2023 erwartet der Sachverständigenrat zur Begutachtung der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung unter dem Strich ein Minus des Bruttoinlandsproduktes von -0,2 %, wobei der prognostizierte konjunkturelle Rückschlag im Winterhalbjahr 2022 / 2023 glimpflicher ausgefallen ist als befürchtet, was retrospektiv auf den Rückgang von angebotsseitigen Störungen zurückzuführen ist. Laut Statistischem Bundesamt verlief das Jahr in den einzelnen Wirtschaftsbereichen durchaus unterschiedlich. Tendenziell ging die Wirtschaftsleistung im Produzierenden Gewerbe (ohne Bau) mit -2,0 % deutlich zurück, während die Dienstleistungsbereiche die Wirtschaft mit einem Plus von insgesamt 0,2 % stützen konnten. Auch das Baugewerbe verzeichnete trotz hoher Baukosten und zunehmend schlechteren Finanzierungsbedingungen ein (noch) positives Ergebnis in Höhe von 0,2 %.

Hauptverantwortlich für den Rückgang im Produzierenden Gewerbe sind die Bereiche Energieversorgung und Verarbeitendes Gewerbe, Chemie und Metallindustrie. Positive Impulse setzten dagegen die Automobilindustrie und der Fahrzeugbau. Zuwächse im Dienstleistungsgewerbe verzeichneten die Sektoren Information und Kommunikation, Öffentliche Dienstleister, Erziehung, Gesundheit sowie die Unternehmensdienstleister. Den Zuwachs im Bausektor tragen die Bereiche Tiefbau und Ausbaugewerbe, die gestiegenen Bauzinsen bremsten insbesondere den Wohnungsbau aus.

Das Dienstleistungsgewerbe ist auch das Zugpferd für den Arbeitsmarkt. Die Wirtschaftsleistung wurde von durchschnittlich 45,9 Millionen Erwerbstätigen erbracht – so vielen wie noch nie zuvor in Deutschland. Sowohl die Zuwanderung ausländischer Arbeitskräfte als auch die Zunahme der Erwerbsbeteiligung der inländischen Bevölkerung konnten den negativen demographischen Trend ausgleichen bzw. umkehren.
Das Finanzierungsdefizit des deutschen Staates betrug im Jahr 2023 genau zwei Prozent bzw. rund 82,7 Mrd. Euro und ist damit weiterhin rückläufig, was auf gesunkene Transferleistungen des Bundes an Länder und Sozialversicherungen zurückzuführen ist. Länder und Gemeinden verzeichneten demgegenüber steigende Ausgaben. Ursächlich sind u. a. die finanziellen Belastungen durch die große Zahl an Geflüchteten. Die Inflation in Deutschland ist gemessen am Verbraucherpreisindex im Laufe des Jahres 2023 deutlich auf durchschnittlich 6,1 % gefallen, wobei die Kerninflation mit 4,5 % auf einem vergleichbar hohen Niveau stagniert.

Für 2024 prognostiziert der Sachverständigenrat in tendenzieller Übereinstimmung mit den führenden Wirtschaftsforschungsinstituten ein Plus beim Bruttoinlandsprodukt von 0,7 % und eine weiterhin fallende Inflationsrate in Höhe von jahresdurchschnittlich 2,6 %. Die Entwicklung der Kapitalmärkte, die zur Finanzierung der Investitionen in die digitale und grüne Transformation notwendig ist, sieht der Sachverständigenrat dagegen skeptisch. Neben der Transformation der bestehenden Wirtschaftsstruktur ist die Stärkung des Kapitalmarktes auch insbesondere für die Start-up-Szene von essentieller Bedeutung. Bleibt die Verfügbarkeit von Wagniskapital für junge Wachstumsunternehmen aus, droht Deutschland nicht nur eine Überalterung seiner Bevölkerung, sondern auch seiner industriellen Basis.

II.2) Lage und Ergebnisentwicklung der Gesellschaft

a) Hintergrund zum Geschäftsverlauf

Das Geschäftsjahr 2023 ist das vierte Jahr der (finanziellen) Übergangsjahre (2020 – 2025) zur Neupositionierung der AGIT. Die Gesellschafter:innenzuschüsse wurden im Wirtschaftsjahr 2019 pauschal um 50% verkürzt, 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 14.000 qm, Überschüsse aus Vermietungsleistung (Geschäftsbereich 1) für die Wirtschaftsförderung (Geschäftsbereich 2) generiert. Mit Ankauf des ZBMT, 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 übertagen 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.

An dieser Stelle ist besonders zu erwähnen, dass die AGIT dank des TZA-Verkaufserlös, ohne langfristige Verbindlichkeiten bzw. Fremdkapital gegenüber aktuellen und ehemaligen Gesellschafter:innen bzw. Kreditinstituten agiert, darüber hinaus wirtschaftet die Gesellschaft seit Eigentumsübergang des ZBMT, ohne (vormals gezahlte) Sonderzuschüsse aus Verlusten des ZBMT (Geschäftsbereich 1) und verfügt gleichzeitig über ein angemessenes Eigenkapital zur Finanzierung des geplanten Neubaus.
Ferner wurden in den letzten Jahren diverse „Altvorgänge“ bereinigt, so dass die Gesellschaft im Jahr 2023 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 auswirkt. Hierzu ist u.a. die Geschäftsführung aktiv geworden und hat vorgeschlagen, vor Ablauf der o.g. Übergangsjahre, eine nachhaltige Finanzarchitektur entlang der Ausrichtung der Gesellschaft und in Abstimmung mit den Gesellschafter:innen, zu entwerfen. Dabei gilt es zu berücksichtigen, dass die Gesellschaft auf die Förderung und Stärkung der regionalen Wirtschaft fokussiert ist und in der Mehrperiodenbetrachtung nicht das Ziel der Gewinnmaximierung verfolgt, sondern mindestens eine ausgeglichene Ertragslage, bei gleichzeitig maximaler Wirtschaftsförderung, zu erreichen hat.

b) Wirtschaftsjahr 2023 – Allgemein

Das Jahr 2023 ist weiterhin von globalwirkenden Krisen geprägt, welche in der Konsequenz das BIP, nach ersten Berechnungen des Statistischen Bundesamtes, um 0,3 % niedriger ausfallen lässt, als im Vorjahr. Die trotz der jüngsten Rückgänge weiterhin hohen Preise hemmten die Konjunktur. Zusätzlich sind in 2023, bedingt durch steigende Zinsen, die Finanzierungsbedingungen deutlich ungünstiger geworden und eine geringere Nachfrage aus dem In- und Ausland komplettieren den Herausforderungsdreiklang. Damit setzte sich die Erholung der deutschen Wirtschaft vom tiefen Einbruch im Corona-Jahr 2020 nicht weiter fort. Im Vergleich zu 2019, dem Jahr vor Beginn der Corona-Pandemie, war das BIP 2023 um 0,7 % höher.

Diese nicht regional spezifischen Entwicklungen verstärken die allgemeinen unternehmerischen Herausforderungen (z.B. Fachkräftemangel, klimaneutrale Transformation, überbordende Bürokratie etc.) und die besonderen Herausforderungen im Rheinischen Revier, welche durch den politisch beschlossenen Strukturwandel zusätzlich auf die hiesige Wirtschaft wirken. Die wirtschaftlichen Akteure sehen sich so mit zusätzlichen Anforderungen konfrontiert, welche u.a. notwendige wirtschaftliche Investitionen hemmen. Diese anhaltenden Polykrisen erforderten auch im Wirtschaftsjahr 2023 regelmäßig neue Herangehensweisen, welche unterjährig angepasst werden mussten, denn der Einfluss der einzelnen Risiken auf die AGIT und die regionale Wirtschaft (Mieter:innen & Beratungskund:innen) unterlagen einem ständigen Wandel. Reaktionsgeschwindigkeit, Anpassungsfähigkeit und Kostendisziplin sind per se wichtig, im Wirtschaftsjahr 2023 waren diese Eigenschaften erneut entscheidende Faktoren.

Die EZB bekämpfte die Inflation mit verschiedenen Zinsschritten und hatte nach zuletzt zehn Zinserhöhungen in Folge, gemäß geldpolitischem Beschluss vom 26. Oktober 2023 den Leitzins unverändert (hoch) bei 4,5 % belassen. Diese EZB Zinsentscheidungen hatten für die AGIT auf der einen Seite zur Folge, dass das sog. Verwahrentgelt, welches noch in 2022 zu entrichten war, für das Jahr 2023 keine Bedeutung mehr hatte. Auf der anderen Seite konnten durch die Zinswende entsprechende Zinserträge erzielt werden, welche bei der Wirtschaftsplanaufstellung im November 2022, durch eine moderate Schätzung der Zinsentwicklung in dieser Form nicht erwartet wurden. Im Laufe des Jahres konnten über verschiedene befristete Einlagen bei der Hausbank, im Ergebnis nennenswerte Erträge erzielt werden. Da die erzielten Einlagezinsen jedoch teilweise langsamer gestiegen sind als die Inflation in 2023, sind diese bei realer statt nominaler Betrachtung weiterhin negativ und die vorgehaltene Liquidität ist auf Dauer ein Verlustgeschäft.
Dies vorweggeschickt, wird im Folgenden insbesondere auf die wesentlichen budgetrelevanten Sachverhalte der Gesellschaft im Jahr 2023 eingegangen.

c) Gewinn- und Verlustrechnung 2023

Allgemein

Die Gesamtleistung des Wirtschaftsjahr 2023 lag bei 1.924 TEUR (VJ 1.997 TEUR) und somit 73 TEUR unter der Gesamtleistung des Vorjahrs. Der Jahresfehlbetrag in der GuV-Rechnung zum 31.12.2023 liegt bei -417 TEUR (Vorjahr: -703 TEUR / Jahr 2021: -770 TEUR). Das Defizit kann durch Ausgleich bzw. Verrechnung des vorhandenen Bilanzgewinn (lt. Jahresabschluss zum 31.12.2022 i. H. v. 19.135 TEUR) gedeckt werden.

Das Jahr 2023 wird mit einer Verringerung der liquiden Mittel um 998 TEUR auf 11.584 TEUR, erneut hohen Umsatzerlösen i.H.v. 1.924 TEUR, einer anhaltend guten Lage im Bereich des Projekt- bzw. Auftragsgeschäfts, einer guten Vermietungsquote, trotz diverser Auszüge im ZBMT und weiteren Investitionen in den Neubau abschließen. Das o.g. GuV-Ergebnis 2023 beinhaltet ebenfalls nicht ausgabewirksame Aufwendungen in Form von Abschreibungen i.H.v. 371 TEUR (VJ: 372 TEUR) und nicht einnahmewirksame Erträge aus der Auflösung latenter Steuern i.H.v. 337 TEUR (VJ: 124 TEUR).
Konsequente Kostendisziplin auf der einen Seite und Leerstands- und Umbaukostenkosten auf der anderen Seite des Geschäftsbereichs. Sowie Mehraufwände im Projektgeschäft durch unterschiedliche Anpassungen im laufenden Betrieb, beide Punkte haben Ertrag und Aufwand im Jahr 2023 beeinflusst.
Im Wirtschaftsjahr 2023 lagen darüber hinaus besondere Merkmale vor, so konnten Zinserträge i.H.v. 281 TEUR erwirtschaftet werden, nachdem im Wirtschaftsjahr 2022 noch Verwahrentgeltzahlungen notwendig waren. Darüber hinaus wurden entlang der Jahre 2015, 2016 und 2017 der Vorsteuerabzug des ZBMT korrigiert und dadurch rückwirkend die Umsatzsteuererklärungen berichtigt, was zu einer Erstattung für die AGIT i.H.v. 54 TEUR (inkl. Zinsen) führte. Besondere Aufwände im Geschäftsbereich 2 sind u.a. im Kontext der Werbungs- und Bewirtungs- bzw. Reisekosten entstanden. Dies lag u.a. am Jubiläumsjahrs „40 Jahre AGIT“ sowie an einer großen Delegationsreise nach Südkorea mit Vertreter:innen der StädteRegion Aachen.

Im Wirtschaftsjahr 2023 liegen die Rückstellungen zum Endsaldo bei 68 TEUR, (VJ: 83 TEUR) wovon mit 20 TEUR (VJ: 32 TEUR), der Großteil der Rückstellungen Urlaubsrückstellungen der Mitarbeitenden sind.
Wie oben bereits erwähnt, stiegen die Investitionen in den Neubau im Jahr 2023 deutlich an und umfassten für diverse Planungsleistungen etc. insgesamt 372 TEUR (in Vorjahren insgesamt: 168 TEUR). Darüber hinaus wurden die Vorbereitungen für die europaweite Ausschreibung initiiert, welche insbesondere auch eine Rechtsberatung notwendig macht(e).
Im Folgenden wird auf die wesentlichen budgetrelevanten Sachverhalte der Geschäftsbereiche 1 und 2 eingegangen. Die inhaltlichen Aktivitäten und Maßnahmen der Gesellschaft, können dem offiziellen AGIT-Jahresrückblick 2023 unter www.agit.de entnommen werden.

Geschäftsbereich 1: Technologiezentrumsmanagement
Das Zentrum für Bio-Medizintechnik (ZBMT) ist zum Ende des Jahres 2023 wieder annähernd zu 100 % ausgelastet. Das Gebäude bietet aktuell Platz für insgesamt 11 Unternehmen, darunter fünf Unternehmen mit Gründungsstatus, sechs Campusmieter:innen bzw. Gewerbemieter:innen.
Die klassischen Mieteinnahmen im ZBMT sind auf einem konstant hohen Niveau und liegen bei 943 TEUR, wenngleich die Mieterlöse ca. 64 TEUR geringer ausfallen als im Vergleich zum Vorjahr (Mieteinnahmen i.H.v. 1.060 TEUR). Die Reduzierung liegt in der neuen Mieter:innenstruktur. Das Technologiezentrumsmanagement (TZM) war im Jahr 2023 geprägt von diversen Auszügen, Einzügen, Umzügen, Erweiterungen und zahlreichen Reparaturen sowie Wartungen. Im Jahr 2023 sind insgesamt fünf Unternehmen ausgezogen, 1.855 m² Fläche wurden so freigesetzt, dies entspricht ca. 41 % der Gesamtfläche des ZBMT und führte zu entsprechenden Mietausfällen und zu Mehraufwendungen. Alle Flächen konnten bis zum Jahresende 2023 erneut vollständig vermietet werden. Die durchschnittliche Vermietungsquote lag trotz dieser Herausforderungen bei (sehr guten) 94 %.
Wie bereits zum Ende des Jahres 2022 berichtet, war eine Mieterin in eine finanzielle Schieflage geraten, ein:e entsprechende:r Investor:in konnte nicht gefunden werden und das Unternehmen meldete Insolvenz an. Ein:e Nachmieter:in für die frei gewordenen Fläche konnte umgehend gefunden werden, wenngleich die Räumung der Flächen erst Anfang Februar 2023 durchgeführt werden konnte, da das insolvente Unternehmen sein komplettes Inventar in der Mietfläche hinterlassen hatte. Für das Inventar konnte ein Kaufinteressent gefunden werden, dieses musste jedoch bis zum tatsächlichen Übergang kostenpflichtig eingelagert werden. Hierdurch haben sich insgesamt Mietausfallkosten sowie Kosten für die Einlagerung ergeben. Im Juni 2023 wurde das Insolvenzverfahren offiziell eröffnet und beim Amtsgericht Aachen wurde eine Forderung der AGIT in Höhe von 80.409,32 EUR angemeldet und anerkannt. Durch den Verkauf des eingelagerten Inventars konnte in Abstimmung mit dem Insolvenzverwalter im August ein Erlös i. H. v. 10 TEUR generiert werden.
Anfang Mai 2023 kam es zu einem Defekt an der VE-Wasseranlage, wodurch Wasser ausgetreten und so Folgeschäden an der Anlage, im Flur sowie am Aufzug verursacht wurden. Die Kosten für die Folgeschäden wurden von der Versicherung getragen.
Durch eine Mittelspannungsstörung im Umspannwerk Seffent kam es im Juni 2023 zusätzlich zu einem Stromausfall und in Folge dessen zu Folgeschäden am Zugangssystem des ZBMT sowie dem Aufzug. Die Kosten für die Folgeschäden wurden weder von der eigenen Versicherung, noch von der Versicherung des Verursachers getragen.
Des Weiteren waren einige Reparaturen an Türen und Schlössern sowie weitere Maßnahmen zur Sicherung des Brandschutzes notwendig. Neben turnusmäßigen ca. 20 Wartungen z. B. Lüftungsanlage, Heizungsanlage, Druckluft, Brandschutztüren, Aufzug usw. stand im Jahr 2023 die Nachprüfung der ortsfesten elektrischen Anlagen an. Die Prüfung im Jahr 2022 hat einige wesentliche Mängel hervorgebracht, so dass zahlreiche Brandschotten erneuert werden mussten. Auch die Prüfung der Brandschutzanlagen stand im Frühjahr 2023 turnusmäßig an, welche jedoch ohne Mängel abgeschlossen wurde.
Strom- und Wärmekosten waren auch im Jahr 2023, insbesondere im Vergleich zu den Vorjahren, extrem hoch und belasteten die Nebenkosten bzw. führten zu erhöhten Vorauszahlungen. Verschiedene Einsparmaßnahmen

wurden bereits 2022 von Seiten der AGIT eingeleitet, welche im Jahr 2023 konsequent fortgesetzt wurden. Darüber hinaus wurden staatliche Maßnahmen zur Deckelung der Kosten (z.B. Strompreisbremse) in Anspruch genommen, welche i. H. v. 114 TEUR unter sonstige betriebliche Erträge gebucht wurden.
Alle o.g. Flächenänderungen (Auszüge, Einzüge, Umzüge etc.) im Jahr 2023 waren mit großem personellem Aufwand verbunden. Gleichzeitig wurden Kosten verursacht, u.a. durch die Notwendigkeit Flächen neu zuzuschneiden, neue Wände einzufügen, Wasser- /Abwasser- und Druckluftanschlüsse nachzurüsten, Elektroarbeiten durchzuführen und neue Laborböden zu schaffen.
Der Umzug der AGIT in neue Räumlichkeiten des ZBMT und somit der finale Auszug aus dem TZA, hat neben dem Tagesgeschäft im Geschäftsbereich 1 viele Ressourcen gebunden. Die neuen Flächen im ZBMT ermöglichen nun eine noch bessere Zusammenarbeit und haben ebenfalls zur beschleunigten Nachnutzung der freigewordenen Flächen beigetragen. Des Weiteren haben sich im Jahr 2023 vier Unternehmen entschlossen, Anschlussmietverträge mit unterschiedlichen Laufzeiten zu unterzeichnen. Die Nachfrage nach Büro-, vor allem aber Laborflächen, ist unverändert hoch. Dies gilt gleichermaßen für neue, wie auch bereits ansässige Unternehmen.
Auf Grund diverser nicht beeinflussbarer Faktoren und oben beschriebener notwendiger Instandhaltungsmaßnahmen, sind die Aufwendungen für Mieterlöse auf 568 TEUR (VJ: 307 TEUR) gestiegen. Insbesondere höhere Energiekosten (+162 TEUR) und Maßnahmen nach Auszügen (Altmieter:innen) i. H. v. +63 TEUR, haben zur Kostensteigerung im Vergleich zum Vorjahr (+ 307 TEUR) beigetragen.

Ausblick
Für das Jahr 2024 wurde aufgrund der hohen (Betreuungs-)Anforderungen bzgl. der vorhandenen Laborflächen (z.B. durch technische Anlagen) eine Mietpreisanpassung vorgenommen, welche ein Plus von 1,50 €/qm beträgt und bei einigen Mieter:innen bereits in 2024 vertrags- und somit für die AGIT ertragswirksam ankommen wird. Darüber hinaus prognostiziert die Geschäftsführung für 2024 eine sehr hohe Flächenauslastung, während die Mieteinnahmen im Vergleich zu den Vorjahren voraussichtlich geringer ausfallen wird. Durch die erhöhte Anzahl der Start-ups, werden entlang der ZBMT-Mietpreistabelle entsprechend geringere Mieten gezahlt.

Geschäftsbereich 2: Wirtschaftsförderung
Der Bereich „Wirtschaftsförderung“ musste erneut auf dynamische Verschiebungen innerhalb der laufenden Projekte und Aufträge reagieren und unterjährig einzelne Budgets neu justieren. Trotz dieser und weiterer Herausforderungen konnten die überproportional hohen Erwartungen an den Bereich Wirtschaftsförderung mit Erlösen i.H.v. 961 TEUR (VJ: 989 TEUR) gehalten werden. Insbesondere das Projekt „Geschäftsstelle BioÖkonomie“, welches gemeinsam mit der RWTH Aachen durchgeführt wird und das Projekt „ET2SMEs“ (Projekt endet zum 31.12.2023) konnten sich hier besonders auszeichnen. Gleichzeitig reduzierten sich die Fremdleistungen zur Erzielung der o.g. Projekterlöse im Vergleich zum Vorjahr um 13 TEUR auf insgesamt 669 TEUR. Vor allem haben diese Projekte diverse inhaltlichen Vorteilen für die gesamte Region und leisten gleichzeitig einen finanziellen Deckungsbeitrag für die Gesellschaft.

Laufende Aktivitäten (vornehmlich ohne Fakturierung als allgemeine Wirtschaftsförderungsmaßnahme)
Durch Beratung und Coaching der AGIT, werden Unternehmen und Start-ups von der Ideenphase bis hin zur Realisierung eng begleitet. Dabei werden unterschiedliche Beratungsschwerpunkte gesetzt: Von der Marktfähigkeit neuer Ideen und Produkte, über Forschungs- und Entwicklungskooperationen, Prototypenentwicklung bis hin zum gewerblichen Schutz von neuen Ideen (Patent, Gebrauchsmuster, Marke bzw. Design).
Sowohl große Unternehmen, als auch Start-ups und Spin-offs profitierten zusätzlich vom Standortmanagement und der individuellen Betreuung der AGIT. Regional bereits ansässige Unternehmen werden zumeist bei der Suche nach Flächenvergrößerungen unterstützt, während bei nationalen und internationalen Unternehmensanfragen neben der Standortsuche besonders die Vorstellung der Region Aachen, der exzellenten Forschungslandschaft - in Zusammenarbeit mit diversen Partner:innen - im Vordergrund stehen.

Als Schnittstelle zwischen regionaler Wirtschaft und Wissenschaft fördert die AGIT darüber hinaus gezielt neue Kooperationen. Seit vier Jahren führt die Gesellschaft zu diesem Zweck proaktive Unternehmensbesuche in der Region Aachen durch. Darüber hinaus werden seit 2020 das Wissenschaftsnetzwerk und die Rolle der AGIT im Ökosystem Campus stetig erweitert und gestärkt. Die Initiierung von Kooperationen zwischen Wirtschaft und Wissenschaft als Service für Unternehmen und Institutionen ist von besonderer Bedeutung zur Stärkung der Innovationsfähigkeit.
Neben den klassischen Gewerbeflächen-Informationssystemen, wie gisTRA®, bietet die AGIT auch ein Gewerbeflächen-Dashboard auf ihrer Webseite an. Mit relevanten Kennzahlen und individuellen Filtermöglichkeiten bietet das Dashboard politischen Entscheider:innen, Wirtschaftsförderer:innen und Planer:innen einen Überblick über das Geschehen auf dem Gewerbeflächenmarkt. Das Dashboard stellt somit eine wertvolle Ergänzung zu den ausführlichen Analysen des „Standort im Fokus“ dar.
Über das Competence Center im Kreis Düren, mit Sitz im Technologiezentrum Jülich, pflegt die AGIT weiterhin eine enge räumliche Nähe zu den relevanten Akteur:innen aus Wirtschaft sowie Wissenschaft und unterstützt eine Integration der ansässigen Unternehmen im Kreisgebiet, insbesondere im Sinne des Technologietransfers. Gleichzeitig wird so das Service-Portfolio der AGIT bei den kommunalen Akteur:innen im Kreis Düren stärker verankert.

Mit dem Competence Center Kreis Euskirchen bietet die AGIT den Unternehmen aus dem Kreis Euskirchen ein konstant umfangreiches Beratungs- und Unterstützungsangebot vor Ort an. Das Büro des Competence Centers, in direkter Anbindung an die Stabsstelle für Struktur- und Wirtschaftsförderung des Kreises Euskirchen, ermöglicht eine enge Abstimmung und Zusammenarbeit zwischen der AGIT und dem Kreis Euskirchen. So konnte u.a. auch im Kontext des Förderprojekts „Ideenfabrik für nachhaltiges Wirtschaften“, welches in der Antragstellung bereits durch die AGIT unterstützt wurde, in 2023 durch ein konkretes Transfer-Angebot flankiert werden. Die Umsetzung erfolgt in den Wirtschaftsjahren 2024/2025.

Gemeinwohlbilanzierung der AGIT

In der gemeinsamen Sitzung des AGIT-Aufsichtsrats und der Gesellschafterversammlung vom 24.06.2022, wurde die Geschäftsführung beauftragt, die Aufstellung einer Gemeinwohlbilanzierung der Gesellschaft zu veranlassen.
Der zu durchlaufende Prozess für die erste Erstellung einer Gemeinwohlbilanz umfasste die Analyse und Beschreibung des IST-Zustandes von insgesamt 60 Einzelkriterien, die fünf Kategorien bzw. Themenschwerpunkten zugeordnet sind. Anschließend wurde eine Selbsteinschätzung zum Erfüllungsgrad anhand von vorgegebenen Beurteilungsmaßstäben vorgenommen, Bereiche identifiziert, die bisher unzulänglich berücksichtigt sind, mögliche Verbesserungsvorschläge formuliert in Berichtsform zusammengefasst. Die AGIT hat diese Schritte beginnend mit einem Auftaktworkshop im September 2022, diversen Workshops in 2023, einer intensiven Berichtserstellung sowie einem Abschluss- und Evaluierungsworkshop im Mai 2023 mit fachlicher Begleitung von geschulten GWÖ-Beratern durchgeführt.
Im Anschluss an den Bilanzierungsprozess erfolgte das offizielle Auditierungsverfahren. Dabei begutachtete die für die AGIT zuständige GWÖ-Auditorin den Berichtsinhalt, absolvierte eine Vorortprüfung (09/2023) bzw. machte sich einen persönlichen Eindruck der AGIT in Aachen und beurteilte ihrerseits den Erfüllungsgrad der Kriterien. Abschließend erstellte die Auditorin Ende September den offiziellen Auditbericht, welcher Grundlage für das erhaltende Testat wurde. Nach diesem umfangreichen Arbeitsprogramm hat die AGIT, mittlerweile offizielles Mitglied der Gemeinwohl-Ökonomie Deutschland e. V., das Audit-Zertifikat erhalten (27.10.2023) und in den finalen Bericht integriert, welcher u.a. auch auf der Webseite der AGIT veröffentlicht ist.
Die Gesellschaft konnte im Ergebnis einen guten Erstbilanzierungswert von 270 Punkten erreichen, die erforderliche Selbsteinschätzung lag bei 217 Punkten.

Neue Beteiligung – Forschungsflugplatz Würselen Aachen GmbH

Mit Wirkung zum 01.01.2023 ist die AGIT, im Kontext der Neuausrichtung der (damals) Forschungsflugplatz Aachen-Merzbrück GmbH (FAM), mit einem Stammkapitalanteil von 2.850 Euro (entspricht 5 %) als Gesellschafterin des Flugplatzes beigetreten. Als Keimzelle modernster Forschungsideen rund um die Themen Elektromobilität, Aviation sowie alternative und nachhaltige Ressourcenkonzepte soll sich der Standort als Leuchtturm für die gesamte Region entwickeln. Eine nachhaltige Flugmobilität soll insbesondere auch positive Effekte auf die CO2-Emissionen haben.

Im Zuge der Einführung der Spartenrechnung für die Sparten „Geschäftsbetrieb" mit anfänglicher Zuordnung von 90 % der Gesamtkosten und „Forschung und Entwicklung (F&E)" mit anfänglicher Zuordnung von 10 % der Gesamtkosten ergibt sich für die AGIT nach ersten überschläglichen Ermittlungen ein jährlicher Zuschuss von rd. 8 TEUR. Dieser Ermittlung liegt die Annahme zu Grunde, dass die neuen Gesellschafter AGIT & RWTH Aachen den Zuschuss für die Sparte Forschung und Entwicklung (F&E) in Höhe von insgesamt 10 % zu jeweils einem Drittel übernehmen; da die FH Aachen nicht wie geplant Gesellschafterin wurde, wird 1/3 der Sparte F&E z.Zt. von der StädteRegion und der SEW übernommen.

Zum Ende des Jahre 2023 wurde die Umfirmierung der Gesellschaft beschlossen und beurkundet. Diese firmiert nun unter dem Namen „Forschungsflugplatz Würselen Aachen".

II.3) Lage der Gesellschaft

Das Jahr 2023 wird mit einer Verringerung des Anlagevermögens und einer Verringerung der liquiden Mittel sowie mit Umsatzerlösen i. H. v. 1.924 TEUR (2022: 1.997 TEUR / 2021: 1.814 TEUR / 2020: 1.417 TEUR) und einem im Vergleich zum Wirtschaftsjahr 2022 (1.008 TEUR) verringertem Rohergebnis (687 TEUR) abschließen.

a) Ertragslage

Insgesamt wird das Geschäftsjahr 2023 einen Jahresfehlbetrag in Höhe von –417 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. 1.924 TEUR sind im Vergleich zum Jahr 2022 um 3,65 % niedriger ausgefallen als in 2022. Ein erneut gutes Projekt- und Auftragsgeschäft (961 TEUR) und eine gute Vermietungsquote im ZBMT (943 TEUR) tragen die erzielten Umsatzerlöse. Die Zuschüsse der Gesellschafter:innen wurden im Vergleich zum Vorjahr um + 10 % (Inflationsausgleich) auf insgesamt 536 TEUR (+49 TEUR) angepasst und sind in den sonstigen betrieblichen Erträgen verbucht. Weitere Umsatzsteigerungen sind in Zukunft schwerer realisierbar, da insbesondere die Skalierbarkeit der AGIT-Dienstleistungen, außerhalb des klassischen Flächenangebots, unmittelbar mit den zur Verfügung stehenden Personalressourcen abhängig ist.

b) Finanzlage

Die nachfolgende Kapitalflussrechnung zeigt einen Überblick über die Herkunft und Verwendung der finanziellen Mittel der Gesellschaft:

	31.12.2023 T€
Jahresfehlbetrag	-417
Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	371
Abnahme der Rückstellungen	-15
Abnahme der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	18
Zunahme der sonstigen Vermögensgegenstände inkl. RAP/Latente Steuern	-217
Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-34
Abnahme der Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	-3
Abnahme der erhaltenen Anzahlungen	-18
Abnahme der sonstigen Verbindlichkeiten inkl. RAP/Latente Steuern	-295
Laufende Geschäftstätigkeit	**-610**
Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-376
Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	-9
Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-3
Investitionstätigkeit	**-388**
Finanzierungstätigkeit	**0**
Liquide Mittel am Anfang der Periode	12.582
Zahlungswirksame Veränderungen	-998
Liquide Mittel am Ende der Periode	**11.584**

c) Vermögenslage

Das Vermögen und das Kapital der Gesellschaft haben sich gegenüber dem Vorjahr um 782 TEUR vermindert. Im Wesentlichen resultiert der Rückgang des Vermögens aus der Abnahme der flüssigen Mittel in Höhe von 998 TEUR. Lang- bis mittelfristig gebundenes Vermögen i. H. v. 12.011 TEUR bilden 49,9 % des AGIT-Gesamtvermögens. Kurzfristig gebunden (< 1 Jahr) sind 12.049 TEUR, wovon wiederum 11.584 TEUR bzw. 48,1% den Kassenbestand bei Kreditinstituten widerspiegelt. Das Gesamtvermögen der AGIT liegt zum Ende des Wirtschaftsjahres 2023 bei 24.061 TEUR.

Langfristiges gebundenes Fremdkapital existiert im Wirtschaftsjahr 2023 nicht, der Anteil des kurzfristig gebundenen Fremdkapitals hat einen Anteil von 1,3 % darüber hinaus machen passive latente Steuern 7,9 % aus, während die Eigenkapitalquote im Wirtschaftsjahr 2023 bei einem hohen Wert (90,6 %) liegt.

Der laufende Geschäftsbetrieb wurde aus der Inanspruchnahme der liquiden Mittel finanziert.

	Bilanz zum 31.12.2023 T€	%	Bilanz zum 31.12.2022 T€	%	Veränderung zum Vorjahr T€
AKTIVA					
Immaterielle Vermögensgegenstände	6	0,02	0	0,00	6
Sachanlagen	11.970	49,75	11.962	48,15	8
Finanzanlagen	35	0,15	32	0,13	3
Lang- und mittelfristig gebundenes Vermögen	*12.011*	*49,92*	*11.994*	*48,28*	*17*
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	234	0,97	253	1,02	-19
sonstige Vermögensgegenstände	231	0,96	15	0,06	216
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	11.584	48,14	12.582	50,64	-998
Kurzfristig gebundenes Vermögen	*12.049*	*50,07*	*12.850*	*51,72*	*-801*
Rechnungsabgrenzungsposten	1	0,01	0	0,00	1
	24.061	**100,00**	**24.843**	**100,00**	**-782**
PASSIVA					
Gezeichnetes Kapital	3.075	12,78	3.075	12,38	0
Gewinnvortrag	19.135	79,53	0	0,00	19.135
Jahresfehlbetrag	-417	-1,73	0	0,00	-417
Bilanzgewinn	0	0,00	19.135	77,02	-19.135
Eigenkapital	*21.793*	*90,58*	*22.210*	*89,40*	*-417*
Rückstellungen	68	0,28	83	0,33	-15
erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0	0,00	18	0,07	-18
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	106	0,44	140	0,56	-34
Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	21	0,08	24	0,10	-4
sonstige Verbindlichkeiten	117	0,48	115	0,46	2
Kurzfristiges Fremdkapital	*312*	*1,28*	*380*	*1,52*	*-68*
Rechnungsabgrenzungsposten	49	0,21	8	0,03	41
Passive latente Steuern	1.908	7,93	2.245	9,04	-337
	24.061	**100,00**	**24.843**	**100,00**	**-782**

II.4) Finanzielle Leistungsindikatoren und Kennzahlen

Kennzahlen zur Vermögens- und Kapitalstruktur:

Anlagenintensität

Formel: Anlagevermögen x 100 / Gesamtvermögen

	Geschäftsjahr TEUR	Vorjahr TEUR
Anlagevermögen	12.011	11.994
Gesamtvermögen	24.061	24.843
Anlageintensität in %	49,92 %	48,3 %

Eigenkapitalanteil

Formel: Eigenkapital x 100 / Gesamtkapital

	Geschäftsjahr TEUR	Vorjahr TEUR
Eigenkapital	21.793	22.210
Gesamtkapital	24.061	24.843
Eigenkapitalanteil in %	90,6 %	89,4 %

Verschuldungsgrad

Formel: Fremdkapital x 100 / Eigenkapital

	Geschäftsjahr TEUR	Vorjahr TEUR
Fremdkapital	312	380
Eigenkapital	21.793	22.210
Verschuldungsgrad in %	1,28 %	1,52 %

III. Prognosebericht

Aufgrund der Ausrichtung der Gesellschaft, welche auf die Förderung und Stärkung der regionalen Wirtschaft fokussiert ist, verfolgt die AGIT in der Mehrperiodenbetrachtung nicht das Ziel der Gewinnmaximierung, sondern das Ziel, mindestens eine ausgeglichene Ertragslage bei gleichzeitig maximaler Wirtschaftsförderung zu erreichen. Die Skalierbarkeit der AGIT-Dienstleistungen, insbesondere im Kontext des Bereichs „Wirtschaftsförderung“, hängen unmittelbar mit der Leistungsfähigkeit der Mitarbeitenden zusammen, so dass Erlöse und inhaltliche Wirkungen nur durch eine angemessene Ressourcenbereitstellung zu realisieren 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) dient.

Entlang der mittelfristigen Finanzplanung erwartet die Gesellschaft folgende Entwicklung:

Finanzplanung 2024 – 2028 in TEUR
- operatives Betriebsergebnis -

Lfd.- Nr.	Position	Plan-Wirtschaftsjahre				
		2024	2025	2026	2027	2028
1	Gesamterlöse					
		2.315 TEUR	3.497 TEUR	4.228 TEUR	4.313 TEUR	4.352 TEUR
2	Personalkosten					
		2.123 TEUR	2.192 TEUR	2.268 TEUR	2.331 TEUR	2.350 TEUR
3	Sachkosten					
		1.210 TEUR	1.277 TEUR	1.960 TEUR	1.980 TEUR	2.001 TEUR
4	operatives Ergebnis	- 1.018 TEUR	+ 28 TEUR	0 TEUR	+ 2 TEUR	+ 1 TEUR

**Afa und Auflösung latenter Steuern sind nicht berücksichtigt, Zinserträge in 2024 sind in den Gesamterlösen integriert*

*** Ergebnis 2025 ff: unter der Annahme „Neue Finanzstruktur der AGIT" – MiFriFi 12/2023*

Dies vorweggeschickt, zeichnet sich die mittelfristige Finanzplanung insbesondere durch folgende Kernelemente aus:

Geschäftsbereich 1 „Technologiezentrumsmanagement"

Die o.g. Prognose berücksichtigt u.a. die Fertigstellung des Campus-Neubaus zum Jahresende 2025, unter der Annahme einer Vollauslastung zum Jahresende 2026, bestehend aus 70 % Gründungsmieten (3 Staffel) und 30 % Campusmieten sowie der Errichtung eines Co-Working-Space im Erdgeschoss. Das ZBMT ist im Jahr 2024 & ff. ebenfalls voll ausgelastet und das Gebäude verfügt über 30 % Gründungs- und 70 % Campusmieter:innen. Diese Berechnungen beruhen auf der kalkulatorischen Annahme der für 2024 gelten Mietpreise im ZBMT (siehe Mietpreisspiegel auf der Webseite der AGIT) und der kalkulatorisch angesetzten Mietpreise für den Neubau.
Die Immobilieninvestition auf dem RWTH Aachen Campus bedeutet für die Gesellschaft, neben hohen Auszahlungen und der Aufnahme eines Investitionskredits im Jahr 2025, dass sich auf der einen Seite der überwiegende Teil des Vermögens in den o.g. Immobilien gebunden sein wird und dem Sachanlagevermögen (hohe Anlagenintensität) ebenfalls hohe Abschreibungen gegenüberstehen, welche das GuV Ergebnis entsprechend beeinflussen. Auf der anderen Seite wirken sich die Investitionen ebenfalls stark auf die kurzfristige Liquidität der Gesellschaft aus. Bedeutende Überschüsse, die eine rückläufige Entwicklung des Vermögens durch die Abschreibungen auf das Gebäude ausgleichen könnten, werden von der Gesellschaft voraussichtlich nicht erwirtschaftet. Die AGIT führt

jedoch sog. wirtschaftsfördernde Maßnahmen durch, deren Nutzen nicht in monetären Gewinnen, sondern in einer Förderung und Stärkung der regionalen Wirtschaft besteht. Dabei ist auch die Ausrichtung des eigenen Flächenangebots, insbesondere im Kontext der Bedarfe der Zielgruppe zu bewerten (Vergünstigte Miete für Gründer:innen).
Start-ups bzw. Gründer:innen und junge technologieorientierte Unternehmen sollen für die ersten Schritte der Unternehmensentwicklung mit einer entsprechend vergünstigten Miete begleitet werden. 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.

Geschäftsbereich 2 „Wirtschaftsförderung“

Der Bereich der allgemeinen Wirtschaftsförderung zeichnet sich im Gegensatz zum Geschäftsbereich 1 regelmäßig durch eine sehr hohe Dienstleistungsquote aus, welche grundsätzlich mit einem hohen Personalkostenanteil einhergeht. Start-up-, Wachstums-, Patent- und Verwertungsberatung, um nur einige Dienstleistungen zu benennen, sind im Rahmen des Gesellschaftszwecks bzw. der Gemeinwohlausrichtung bis dato ohne Fakturierung geblieben. Siehe auch Jahresbericht 2023, zu den erreichten Zielen und Wirkungen der AGIT (Webseite der AGIT).
Potenzielle Erlössteigerungen sollten sinnvoll in strategischen Wirtschaftsförderungsbereichen erzielt 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 „Ideenfabrik für nachhaltiges Wirtschaften“, unterstützen die Querfinanzierung ebenfalls, erfordern jedoch gleichzeitig zusätzliche Ressourcen. Dennoch: zusätzliche Aufträge zur Stärkung der AGIT in finanzieller und inhaltlicher Sicht sollten folglich und verstärkt nach dem „Besteller:innenprinzip“ erfolgen. Hierzu wurden erweiterte Wirtschaftsförderungsangebote (Dienstleistungen und Produkte) entwickelt, welche mit einem abschätzbaren zusätzlichen Aufwand grundsätzlich aus dem Bestand der AGIT geleistet werden können und einen Deckungsbeitrag im Sinne der Aufgabenerfüllung leisten.
Ohne diese Aufträge und Projekte müssten potenzielle Gesellschafter:innenzuschüsse dafür aufgewendet bzw. zusätzliche Zuschüsse bereitgestellt werden.

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 erfolgen sollte
2.) der Akquise zusätzlicher 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 und erfolgreich für die TechnologieRegion agieren.
Für die Punkte „Aufträge & Projekte“ (Nr. 2) und „Mieteinnahmen TZM“ (Nr. 3) sieht sich die AGIT auf einem guten Weg. So konnte z.B. der Betrieb des ZBMT aus langjährigen Verlusten (2009 bis 2019) in eine Gewinnzone geführt werden. Darüber hinaus wird der geplante Neubau ebenfalls zu Mieteinnahmen und einer voraussichtlichen Kostendeckung, nach ersten vorsichtigen Schätzungen, führen. Hohe Überschüsse werden jedoch auf Grund der zu erwartenden Zinsaufwendungen nicht erreicht. Die in den letzten Jahren eingeworbenen Aufträge und Projekte haben darüber hinaus zu Erlössteigerungen geführt, welche neben einem Beitrag zur Kostendeckung einen inhaltlichen Mehrwert und Schwerpunkt im Kerngeschäft der AGIT finden.

Demzufolge ist für die mittelfristige Finanzplanung geboten, die Zuschüsse der aktuellen und zukünftigen Gesellschafter:innen aufzugreifen. Die Zuschüsse der Gesellschafter:innen ab dem Jahr 2025, also mit Vollendung der Übergangsjahre, wurden für die mittelfristige Finanzplanung so angepasst, dass für die Jahre 2025 – 2029 voraussichtlich keine Verluste entstehen. Eine entsprechende Kürzung wäre mit entsprechenden Jahresfehlbeträgen verbunden, welche auch zu Liquiditätsproblemen der Gesellschaft führen können.
Darüber hinaus sollte angestrebt werden, die durch die AGIT in 2020 erworbenen Gesellschaftsanteile der ausgeschiedenen Gesellschafter:innen (4,27 % & 1,20 %) kurzfristig in neue Gesellschaftsbeteiligungen umzusetzen, welche laufende finanzielle Zuwendungen zum Betriebskostenbudget oder personelle Unterstützung zu den Arbeitsbereichen der Gesellschaft leisten. Die vorherige mittelfristige Finanzplanung sah dies für das Wirtschaftsjahr 2024 vor und berücksichtigte entsprechend einen Zuwachs der Gesellschafter:innenzuschüsse um diesen Anteil. Diese Anteilsübertragung wurde mit aktueller mittelfristiger Finanzplanung (12/2023) auf das Jahr 2025 verschoben und somit als sinnvoller Teil der Gesamtneustrukturierung integriert, mit dem Ziel eine insgesamt auskömmliche Zuschusshöhe und Anteilsaufteilung ab 2025 zu erreichen.

IV. Chancen- und Risikobericht

VI.1) <u>Risiken</u>

Gerade vor dem Hintergrund der in 2022 / 2023 eingetretenen Mietausfälle aus einer Insolvenz, des Auszugs eines Ankermieters wegen Standortschließung und der allgemeinen wirtschaftlichen Lage, kann trotz aller Bemühungen nicht vollends ausgeschlossen werden, dass es angesichts der sich rasch verändernden wirtschaftlichen Umstände erneut zu negativen Korrekturen im Bereich der Mieterlöse kommen muss. Die Gesellschaft verfügt derzeit über ausreichend Liquidität, so dass die AGIT bei potenziellen Mietausfällen ihren Verpflichtungen bei Fälligkeit weiterhin nachkommen kann.

Außerplanmäßige Instandhaltungsmaßnahmen für den Betrieb des ZBMT sind derzeit nicht 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.

Im Rahmen des Campus-Neubaus werden Boden- und Baugrundrisiken, womit z.B. Altlasten, Denkmalfunde, mangelnde Tragfähigkeit und ungünstige hydrogeologische Verhältnisse gemeint sind, aufgrund der Erfahrungen mit dem ZBMT an gleicher Stelle als geringfügiges Risiko eingestuft. Finanzierungsrisiken sind auf Grundlage der vorhandenen sowie eingeplanten Mittel für den Neubau und der Eigenkapitalquote der Gesellschaft als kalkulierbar einzustufen, wenngleich die Zinssteigerungen für einen Investitionskredit nun zu höheren Aufwendungen führen wird. Baukostensteigerungen wurden bis dato seitens der Geschäftsführung regelmäßig berücksichtigt (letzte Kalkulation aus 12/23) und fließen in die konkrete Planung zur Vergabe an einen GU ein. Die allgemeine Kostensteigerungsrate in der Bundesrepublik scheint auf Grund der durchgeführten Geldpolitik der EZB, zum Jahresende 2024, dem mittelfristigen Zielniveau von 2 % näher zu kommen. Die vergangenen Jahre haben jedoch gezeigt, dass kurzfristige Veränderungen in der Geopolitik zu kurzfristigen Veränderungen der lokalen Rahmenbedingen führen. Reaktions- und Anpassungsgeschwindigkeit sind weiterhin geboten.

Multiple regionale und globale Herausforderungen sowie nicht durch die Gesellschaft verursachte zeitliche Verzögerungen im Kontext der Neubauplanung bzw. Herstellung der Genehmigungsfähigkeit, ergeben im Zuge der gebildeten (Teil)Rücklage nach § 6b EStG konkrete zeitliche Risiken, welche zu einer nicht weiter verschiebbaren Versteuerung der Rücklage führen kann. Bis zur geplanten Fertigstellung des Neubaus, Ende des Jahres 2025, sind in der 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.

Langfristig ist die Neujustierung der Gesellschaftsanteile und die nachhaltige Finanzarchitektur der AGIT von beträchtlicher Bedeutung. Sollte keine Anpassung der Anteile nach den o.g. Übergangsjahren erfolgen, läuft die Gesellschaft mittel- bis langfristig in Liquiditäts-, Ertrags- und Eigenkapitalprobleme.

Ebenfalls mittel- bis langfristig besteht das Risiko von Mietausfällen bzw. von Leerstand in den Gebäuden. Dieses Risiko wird auf Grund des Standortes (RWTH Aachen Campus) und der Re-Vermietungserfahrung der letzten Jahre (z.B. in 2023), als gering eingestuft.

Insgesamt stellen die derzeitigen Krisen, wie eine schwache bundesweite Wirtschaftsleistung, Hemmnisse in der Investitionsumsetzung, eine überbordende Bürokratie, akuter Fachkräftemangel, die notwendige Transformation der Wirtschaft u.vm. 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. Zielkonflikte und Risiken müssen offensiv und nach vorne gerichtet betrachtet und angegangen werden.

VI.2) Chancen

Trotz herausfordernder Zeiten und o.g. Risiken, sind für die AGIT insgesamt mehr Chancen vorhanden. Die positive Wahrnehmung der Gesellschaft führt aktuell und perspektivisch zu neuen Aufträgen. So wurden u. a. mit der RWTH Aachen die notwendigen Rahmenbedingungen erarbeitet, die die AGIT als integrierten Bestandteil des Campus Ökosystems vernetzt und so als Brücke in die Region fungiert. Mit der Gesellschafterin FH Aachen werden regelmäßig Maßnahmen des Technologietransfers, der Gründungsunterstützung und konkrete Projekte, u.a. mit Unternehmensbeteiligung, durchgeführt. Die Vernetzung mit dem Forschungszentrum Jülich hat sich intensiviert, da selbige im Rahmen des Strukturwandels aktiver werden möchte. Durch diesen Schulterschluss (RWTH Aachen, FH Aachen und Forschungszentrums Jülich) kann so ein einzigartiges Wirkungsfeld erzeugt werden, welches zusätzliche Hebelmechanismen und eine neue Dynamik in der Regionalentwicklung erzeugen kann. Genau hier setzt die Gesellschaft mit Ihrem Zweck an und verbindet Wissenschaft mit Wirtschaft, unterstützt Gründungsaktivitäten und siedelt neue Unternehmen an.

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.

Die Investitionen in den Neubau auf dem RWTH Aachen Campus ermöglicht der AGIT ab dem Jahr 2025 / 2026 weitere Ertragsmöglichkeiten, die die Wirtschaftlichkeit stärken werden. Vor allem aber wird die Gesellschaft, über 40 Jahre nach ihrer Gründung, von dem Standort aus hauptverantwortlich tätig, dessen Gründungsidee und Gesellschaftszweck: Innovationen für die Region ökonomisieren, immer angedacht war.

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 werden umgesetzt und eröffnen weitere Entwicklungschancen im gesamten Tätigkeitsgebiet.

VI.3) Zusammenfassung

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 auch weiterhin vor spannenden 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 inhaltliche und finanzielle 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:	300 TEUR

Wirtschaftliche Verhältnisse

Bilanz (TEUR)	**2021**		**2022**		**2023**	
Umlaufvermögen	1.047	100%	1.375	100%	1.310	100%
Bilanzsumme Aktiva	**1.047**		**1.375**		**1.310**	
Eigenkapital	970	93%	1.072	78%	1.213	93%
Rückstellungen	0	0%	0	0%	0	0%
Verbindlichkeiten	78	7%	303	22%	97	7%
Bilanzsumme Passiva	**1.047**		**1.375**		**1.310**	

Gewinn- und Verlustrechnung (TEUR)	**2021**	**2022**	**2023**
Beiträge der Vertragspartner	266	271	276
Beiträge angesiedelter Unternehmen +Dienstleistung Glasfaser	265	322	368
Summe Erlöse	**530**	**593**	**644**
Betriebskosten	178	165	145
Instandhaltungskosten	98	244	249
Gemeinkosten	58	59	78
Summe Kosten	**335**	**468**	**472**
Zinsergebnis	-3	-4	2
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**192**	**120**	**174**
Sonstige Erträge	0	0	0
Steuern	29	18	33
Ergebnis nach Steuern	**163**	**102**	**141**

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)	2021		2022		2023	
A. Anlagevermögen	30.024	38%	34.563	39%	45.920	43%
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	155	0%	92	0%	34	0%
II. Sachanlagen	27.330	34%	31.932	36%	41.837	39%
III. Finanzanlagen	2.539	3%	2.539	3%	4.049	4%
B. Umlaufvermögen	49.261	62%	52.906	60%	60.183	57%
I. Vorräte	77	0%	79	0%	65	0%
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	28.262	36%	22.158	25%	23.984	23%
III. Wertpapiere	0	0%	0	0%	0	0%
IV. Kassenbestand, Postbankguthaben und Guthaben bei Kreditinstituten	20.922	26%	30.668	35%	36.134	34%
C. Rechnungsabgrenzungsposten	62	0%	169	0%	170	0%
Bilanzsumme Aktiva	**79.348**		**87.638**		**106.273**	
A. Eigenkapital	22.252	28%	23.290	27%	24.426	23%
I. Gezeichnetes Kapital	640	1%	640	1%	640	1%
II. Kapitalrücklage	0	0%	0	0%	0	0%
III. Gewinnrücklagen	3.000	4%	3.000	3%	3.000	3%
IV. Gewinn-/ Verlustvortrag	16.036	20%	18.612	21%	19.650	18%
V. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	2.576	3%	1.038	1%	1.136	1%
B. Rückstellungen	38.693	49%	49.164	56%	68.129	64%
C. Verbindlichkeiten	18.212	23%	15.026	17%	13.588	13%
D. Rechnungsabgrenzungsposten	191	0%	159	0%	130	0%
Bilanzsumme Passiva	**79.348**		**87.638**		**106.273**	

Gewinn- und Verlustrechnung (TEUR)	2021	2022	2023
Umsatzerlöse incl. Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	57.907	40.692	31.283
sonstige betriebliche Erträge	829	1.818	897
Betriebsleistung	**58.736**	**42.510**	**32.180**
Materialaufwand/ Aufwand für bezogene Leistungen	36.914	24.849	14.434
Personalaufwand	9.351	9.786	11.038
Abschreibungen	2.150	2.094	2.094
Sonstige betriebliche Aufwendungen	8.904	8.951	10.277
Betriebserfolg	**1.417**	**-3.169**	**-5.664**
Erträge aus Beteiligungen	2.353	4.860	7.743
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	578	742	1.241
Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	570	696	528
Finanzergebnis	2.361	4.906	8.456
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	1.122	619	1.575
Ergebnis nach Steuern	**2.656**	**1.118**	**1.217**
sonstige Steuern	81	80	81
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	**2.576**	**1.038**	**1.136**

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. Der Kreis Euskirchen ist zum 8. November 2022 als vierte Gebietskörperschaft dem ZEW beigetreten.
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 2023 511.283 t Abfälle fakturiert worden.
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

II. Wirtschaftsbericht

1. Gesamtwirtschaftliche, branchenbezogene Rahmenbedingungen

Im Jahr 2023 befindet sich die deutsche Wirtschaft in der Stagnation.
Die Weltwirtschaft erholte sich langsam von den negativen Schocks der vergangenen Jahre.
Die Corona-Pandemie (COVID-19) mit ihren Störungen der globalen Nachfrage und der Störungen der Lieferketten, dem Krieg in der Ukraine und den darauffolgenden sehr starken Anstiegen der Rohstoffpreise, insbesondere bei Energie sowie der steigenden Inflation und der drastischen Anhebung der Leitzinsen, die zu einigen Schwankungen im Bankensektor und auf den Finanzmärkten führte, hatte Einfluss auf die gesamtwirtschaftliche Lage.
Insbesondere endete die durch die Corona-Pandemie ausgelöste Verlagerung von Dienstleistungen hin zu Waren und kehrte sich in der Folge um, wobei sich der Dienstleistungssektor, einschließlich des Tourismus, stark erholte und die Nachfrage nach Waren normalisierte.
Darüber hinaus begannen viele Unternehmen aufgrund der hohen Zinssätze, ihre Lagerbestände abzubauen, die sie durch die Corona-Pandemie als Vorsichtsmaßnahme erhöht hatten, um Produktion und Auslieferung während der Engpässe von Lieferkettenengpässen sicherzustellen.
Dementsprechend entwickelten sich sowohl die globale Güternachfrage als auch der Handel im Jahr 2023 deutlich schwächer.
Der Arbeitsmarkt war jedoch stabil und die Arbeitslosigkeit blieb auf einem Tiefststand.
Der weltweite Rückgang der Rohstoff- und Energiepreise sowie die Auflösung von Engpässen in den Lieferketten trugen zur Abschwächung der Inflation bei, während die Geldpolitik den Effekt der Verankerung der Inflationserwartungen hatte. Der drastische Anstieg der Energiepreise bereits in 2022, eine Folge des Kriegs in der Ukraine, hatte schwerwiegende negative Auswirkungen, insbesondere auf energieintensive Industrien. Der starke Anstieg der Inflationsraten veranlasste die Europäische Zentralbank, den Leitzins auf 4,5% zu erhöhen, was sich negativ auf die Anlageinvestitionen, insbesondere im Immobiliensektor, auswirkte.
Die gesamtwirtschaftlichen Rahmenbedingungen in der Kreislauf- und Abfallwirtschaft weisen, bezogen auf die einzelnen Stoffströme, die durch die AWA E angenommen, verwertet und behandelt werden, unterschiedliche Tendenzen auf.
Im Jahr 2023 weisen die dem ZEW überlassenen Siedlungsabfälle zur Beseitigung gegenüber dem Vorjahr einen leichten Zugang auf. Von den Kommunen wurden 1.454 t mehr Hausmüll zur Verbrennung angeliefert. Insgesamt rechnet man bei Gewerbeabfällen mit gleichbleibenden Mengen. Im Jahr 2023 bewegen sich die Preise für Siedlungsabfälle, die thermisch behandelt werden auf einem stagnierten Niveau im Vergleich zum Vorjahr (80 €/t - 190 €/t für Westdeutschland/Vorjahr 80 €/t - 130 €/t)1. Für die Stabilität der Preise in den deutschlandweiten Müllverbrennungsanlagen sorgen gleichbleibende Mengen. Durch die des Bundesemissionshandelsgesetz erhobene CO 2 -Abgabe für die Verbrennung von Abfällen, könnten weitere Mengenminderung zu verzeichnen sein.
Für die AWA wurden bei der MVA Weisweiler im Jahr 2023 insgesamt 201.376 t Abfälle verbrannt. Dies entspricht einer Mengensteigerung um 13.050 t im Vergleich zu 2022. Ursächlich hierfür ist eine Steigerung der Anliefermengen der Materis GmbH, sowie die Übernahme der Sperrmüllmengen aus dem Kreis Euskirchen, die dem ZEW als vierte Gebietskörperschaft beigetreten sind. Letztere werden am EZ Warden aufbereitet und in der Folge in die MVA geliefert. Während die Hausmüllmengen mit einem Plus von 0,5 % zum Vorjahr stabil geblieben sind, sind die Sperrmüllmengen insgesamt deutlich gestiegen (36,0 %). Auf dem Altpapiermarkt setzte sich der drastische Preisverfall der zweiten Jahreshälfte 2022 im Jahr 2023 nicht weiter fort. Grundsätzlich wurde mit dem abnehmenden Verwertungsbetrieb ein garantierter Mindestpreis vereinbart. Bei positiver Preisentwicklung des Euwid-Indexes partizipiert die AWA hier einer zusätzlichen Vergütung in Höhe von 80 % der Preissteigerung. Im Verlauf des Jahres 2023 steigerte sich so die Papiervergütung um 20,80 €/t gegenüber dem Januarwert. Der

Vertrag läuft bis Ende 2024. Beide Vertragsparteien können einvernehmlich den Vertrag um ein weiteres Jahr verlängern. Wie bereits im Vorjahresvergleich (2021/2022) sind auch im Jahr 2023 die abgesteuerten Papiermengen weiter gesunken. Der Rückgang betrug ca. 6 % (minus 2.115 t).
1 EUWID, Ausgabe 51/52 2023, S. 26
Die in die thermische Verwertung gegebenen Altholzmengen (Klassen AI - AIII) stiegen im Vergleich zum Vorjahr um 548 t auf 12.190 t. Aufgrund des laufenden Vertrages lag hier ein stabiler Preis zu Grunde. Mit der Umsetzung des Brennstoffemissionshandelsgesetz wird sich dieser zum 1. Januar 2024 entsprechend erhöhen. Zum 15. März 2024 endet der Vertrag. Die Ergebnisse der Ausschreibung für den Anschlusszeitraum liegen noch nicht vor.

2. Geschäftsverlauf

Die Umsätze werden zum Großteil durch die Erlöse aus Abfallbeseitigung erzielt, die grundsätzlich mit den entgeltrelevanten Aufwendungen für die Abfallbeseitigung korrelieren. Die Gesamtleistung im Kalenderjahr 2023 liegt mit T€ 30.578 unter dem Wert des Vorjahres (T€ 40.692). Das Rohergebnis (Umsatzerlöse abzgl. Materialaufwand) des Kalenderjahres 2023 ist gegenüber dem Vorjahr (T€ 15.843) marginal auf T€ 16.144 also um T€ 301 oder 1,9 % gestiegen. Die Aufwendungen werden im Wesentlichen durch die Verbrennungskosten der MVA Weisweiler geprägt, die gegenüber dem Vorjahr um -87,5 % gesunken sind.
Aus der Nachkalkulation des Wirtschaftsjahres 2023 ist eine Überdeckung in Höhe von insgesamt T€ 18.403 für die Gebietskörperschaften ermittelt worden. Die Überdeckung resultiert u.a. aus Beteiligungserträgen, Mehrerlösen aus der Deponierung, geringeren Verbrennungskosten sowie geringeren Fremdleistungen bei der Entsorgung. Die Überdeckung des Jahres 2023 wird der "Bürgerrückstellung" zugeführt und wird in den Wirtschaftsplänen 2025 bis 2027 verrechnet.
Es wird ein Ergebnis vor Steuern vom Einkommen und vom Ertrag von T€ 2.710 ausgewiesen. Nach Abzug der Steuern vom Einkommen und vom Ertrag konnte im Geschäftsjahr 2023 ein positives Jahresergebnis von T€ 1.136 erzielt werden. Die Bilanz zeigt zum Stichtag 31. Dezember 2023 ein Eigenkapital in Höhe von T€ 24.426. Der Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme beträgt 23 %.
Mit diesem Ergebnis erzielte die Gesellschaft ein um rund T€ 261 schlechteres Ergebnis als geplant.

a) Abfallwirtschaftliche Entwicklung

Die AWA E ist aufgrund der vom Aufsichtsrat beschlossenen Unternehmensziele und als 100 % kommunales Unternehmen zu vorbildlichem ökologischem Verhalten verpflichtet. Dies ergibt sich aus § 21 des KrWG. Hier ist vorgegeben, dass die öffentlich-rechtlichen Entsorgungsträger im Sinne des § 20 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.

b) Anlagenbetrieb

Im vierten Quartal 2023 hat in der Vergärungsanlage in Würselen die turnusmäßige Generalwartung des Perkolatkellers und des Sandfangs stattgefunden. Entsprechend standen die Fermenter und das BHKW von Oktober bis Dezember still. Aufgrund der starken Regenereignisse in diesem Zeitraum mussten anfallende Betriebswässer temporär einer externen Verwertung zugeführt werden. Die Verwertung der angelieferten Bioabfälle konnte über die Kompostierung sichergestellt werden.
Die Bonitierung der angelieferten Bioabfälle wurde im Jahr 2023 fortgeführt, dabei konnte keine signifikante Verbesserung der Qualität festgestellt werden. In Vorbereitung für das Jahr 2024 wurde Ende 2023 mit der

Implementierung einer Systematik zur Umsetzung einer differenzierten, qualitätsabhängigen Gebührenstruktur begonnen.
Anfang 2023 erfolgte der Planungsbeschluss für die Erweiterung der Kompostierungs- und Vergärungsanlage in Würselen. Der Planungsauftrag wurde über ein europaweites Ausschreibungsverfahren an die pbo Ingenieurgesellschaft mbH vergeben. Der Abschluss der Entwurfsplanung wird in der zweiten Hälfte 2024 erwartet.
Der Betrieb der Kompostierungsanlage in Warden verlief im Jahr 2023 zuverlässig und planmäßig. Die Überwachungsbehörde des Kompostplatzes Warden führte eine medienübergreifende Umweltinspektion durch, die ohne Mängel abgeschlossen wurde.
Durch die Integration eines dritten Wirbelstromscheiders Ende 2022, konnte die Menge des ausgeschleusten Nichteisenmetall-Konzentrats im Jahr 2023 bei der bestehenden Rostascheaufbereitungsanlage deutlich erhöht werden. Die Aluminium- und Schwermetallkonzentration im Nichteisenmetall-Konzentrat wurde ebenfalls signifikant gesteigert.
In Folge der Bauarbeiten für die neue Rostascheanlage wurden in der zweiten Jahreshälfte 2023 die Lagerkapazitäten der Fertigasche und der Metallkonzentrate deutlich eingeschränkt. Dennoch konnte der Betrieb durchgehend ohne Fremdentsorgung aufrechterhalten werden. Die Inbetriebnahme der neuen Rostascheanlage seitens der MVA GmbH & Co. KG ist im ersten Quartal 2024 vorgesehen.
Im Jahr 2023 wurden schrittweise weitere neue Betriebsteile des Projektes "Folgenutzung EZ Warden" in Betrieb genommen und die Prozesse auf die neuen Betriebsteile verlagert. So wurde eine neue Umschlaghalle für Altpapier, eine Sperrmüllaufbereitungshalle, die neue Schadstoffannahme inklusive eines Zwischenlagerbereiches sowie ein neuer Wertstoffhof mit Elektroaltgeräteübergabestelle fertig gestellt und in Betrieb genommen. Die Altanlagen wurden bis auf den weiterhin bestehenden Vorbehandlungsplatz schrittweise außer Betrieb genommen.
Die Sortiertiefe im Bereich der Sperrmüllaufbereitung wurde auch im Jahr 2023 weiter gesteigert, um Fraktionen für eine stoffliche Verwertung abzutrennen. Seit Januar 2023 werden zudem Sperrmüllabfälle aus dem Kreis Euskirchen am EZ Warden vorsortiert und gemeinsam mit sonstigem kommunalem Sperrmüll zu Ersatzbrennstoffen aufbereitet. Für die stoffliche Verwertung werden in der neuen Anlage Metalle in verschiedenen Qualitätsstufen, Matratzen sowie PE/PP-Hartkunststoffe abgetrennt.
Seit September 2023 erfolgt die Sperrmüllaufbereitung in der neuen Sperrmüllaufbereitungsanlage. In dieser Anlage wird ebenfalls seit September 2023 ein elektrisch angetriebener Umschlagbagger in der Vorsortierung eingesetzt.
Die sonstigen Betriebseinheiten der Folgenutzung Warden wurden am 19. Oktober 2023 feierlich in Betrieb genommen, sodass nun ein neuer Wertstoffhof einschließlich verschiedener Nebeneinheiten für die BürgerInnen aus dem ZEW-Verbandsgebiet zur Verfügung steht. Für den Umschlag von Elektroaltgeräten wurde im April 2023 ein elektrisch angetriebener Teleskopstapler beschafft, um das Klimaschutzkonzept der AWA Entsorgung GmbH schrittweise umzusetzen.
Im Ablagerungsbereich der Deponie Warden wurden im Jahr 2023 114.578 t Deponieersatzbaustoffe zur Profilierung des Deponiekörpers eingebaut, sodass die finale Schütthöhe in großen Bereichen der Deponie Warden in 2023 erreicht wurde.
Aufgrund des Ukraine-Kriegs kam es zu Lieferengpässen und Kostensteigerungen bei der Fertigstellung der Folgenutzung Warden. Die zu erwartenden Kostensteigerungen wurden vom AWA-Aufsichtsrat in seiner Sitzung vom 14. Juni 2022 mit einer Erweiterung des Investitionsbudgets beschlossen. Die Hochbauten konnten im Kostenrahmen abgewickelt werden. Ob und inwieweit der Kostenrahmen im Tiefbau eingehalten werden kann, ist derzeit noch offen. Denn aufgrund der Differenzen mit dem Tiefbauer ist ein Rechtsstreit nicht ausgeschlossen.
Die Fertigstellung ist aufgrund von Lieferengpässen und zusätzlichen Leistungen in Verbindung mit den angestrebten Klimaschutzzielen erst im Oktober 2023 erreicht. Die mangelnde Mängelbehebung des Tiefbauers war auch ein ausschlaggebender Punkt in Bezug auf die Fertigstellung. Am 19. Oktober 2023 konnte der zweite Entwicklungsschritt der Folgenutzung gemeinsam mit dem AWA-Aufsichtsrat eingeweiht werden. Am 23. Oktober 2023 fand die offizielle Inbetriebnahme der Folgenutzung statt. Trotz der Inbetriebnahme müssen noch einige

Qualitätsmängel von den ausführenden Firmen behoben werden bzw. Teilleistung noch erbracht werden.
Ende März 2023 wurde mit dem Bau des Verwaltungsgebäudes in Warden begonnen. Inzwischen sind die Holzbauarbeiten, die Fensterbauarbeiten und die Dacharbeiten weitestgehend abgeschlossen, sodass die Arbeiten der Haustechnik begonnen haben. Die Fertigstellung ist für März 2025 geplant. Die Kosten liegen im genehmigten (AR vom 7. Dezember 2022) Kostenrahmen.
Anfang November haben die Arbeiten zur Aufstockung des Sickerwasserschachtes 4 mit den Lüftungsarbeiten begonnen. Zurzeit laufen die Rohbauarbeiten zur Aufstockung des Schachtes. Die Arbeiten werden Ende 2024 abgeschlossen sein. Die Kosten liegen im budgetierten und genehmigten Kostenrahmen.
Die Planungsleistungen des 5. Bauabschnittes der Oberflächenabdichtung auf der Scheibe 1 im Bereich der Folgenutzungsfläche wurden im Dezember 2023 nach Ausschreibung an die Fa. DepoConsult/DepoServ vergeben. Der Betrieb in Warden stellt mit den angelieferten inerten Materialien ab Mitte Januar das Grobplanum für diesen Abschnitt her. Es ist geplant nach Ausschreibung der Baumaßnahme mit den Bauarbeiten im Juni/Juli 2024 zu beginnen.
In der Sickerwasserreinigungsanlage wurden 63.371 m 3 Sickerwasser behandelt und der Indirekteinleitung zugeführt. Im Blockheizkraftwerk wurden 1.220.920 m 3 Deponiegas zur Strom-/Wärme- und Kälteerzeugung für den Standort EZ Warden genutzt.
Der Betrieb des Kompostplatzes Aachen-Brand verlief im Jahr 2023 zuverlässig und planmäßig.
Bei der Überprüfung der automatischen Sprinklerlöschanlage im EZ Horm wurde festgestellt, dass der Luftabzug und der daraufhin folgende Wasserzulauf eine erhöhte Durchlaufzeit benötigt. Nach neuesten Anforderungen einer Löschanlage darf die Durchlaufzeit bis zum einsetzen der Sprinklerlöschanlage maximal 60 Sekunden betragen (Vorjahr 90 Sekunden). Entsprechend der neuen Anforderungen wurde ein Unternehmen in 2023 damit beauftragt die hydraulische Messung vorzunehmen, die Messungen werden in 2024 erfolgen. Die Ergebnisse der anstehenden hydraulischen Messung sind ausschlaggebend für die weitere Vorgehensweise und dienen als Grundlage zur Entscheidung, ob ein Umbau der bestehenden Sprinklerlöschanlage oder eine Installation einer neuen Sprinklerlöschanlage notwendig sein wird.
Bei der Emissionsmessung am Biofilter und an der Entstaubungsanlage gab es keine Beanstandungen. Die Kanalnetzprüfung war eine Auflage aus dem Abschlussbericht der Kanalsanierung aus dem Jahr 2020. Die Prüfung hat keinen Handlungsbedarf ergeben. Die nächste Überprüfung steht in 10 Jahren wieder an. Das Hauptaugenmerk bei den angelieferten Abfällen lag in 2023 beim Bioabfall. Hier wurde jede einzelne Anlieferung einer Bonitierung unterzogen.
Auf dem Kleinanlieferplatz EZ Horm gab es in 2023 einen Einbruch mit Sachbeschädigung. Der Einbruch wurde zur Anzeige gebracht. Das Verfahren ist zwischenzeitlich eingestellt worden.
Der Betrieb im EZ Süd verlief in 2023 störungsfrei.
Der Betrieb im EZ Rurbenden verlief ebenfalls störungsfrei. Die Standorte EZ Warden, EZ Rurbenden, Annahmestelle Aachen-Eilendorf sowie die mobile Schadstoffsammlung liefen in 2023 weitestgehend störungsfrei. Insgesamt werden die Standorte vom Kunden weiterhin gut angenommen.
Zwei Betriebsstörungen an der Annahmestelle EZ Warden sind zu erwähnen. Dort waren entsprechende Chemikalien gefunden/angeliefert worden, die ein Bearbeiten durch das LKA zur Folge hatten. In beiden Fällen lief der Deponiebetrieb aber ungehindert weiter.
Des Weiteren ist festzustellen, dass sich das Kundenaufkommen zur Abgabe von Schadstoffen auf allen Anlagen gegenüber 2022 weiter erhöht hat. Hier sind vor allem die Gewerbekunden auf dem EZ-Warden zu nennen, was einen erhöhten Beratungsbedarf im Vorfeld zur Folge hat. Ebenso ist ein leichter Anstieg bei der Entsorgung von Bauhöfen festzustellen. Auch hier besteht erhöhter Beratungsbedarf.
Das Aufkommen von Alt-Batterien hat sich gegenüber 2022 weiter erhöht. 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, denn hier hat sich die Menge gegenüber 2022 fast verdoppelt. Auch die Menge von nicht gefährlichen Abfällen (Dispersionsfarbe)

hat sich gegenüber 2022 erhöht.
Im Bereich Schulentsorgung 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.

3. Lage

a) Ertragslage
Die Aufwendungen für bezogene Leistungen (T€ 14.219; Vorjahr T€ 24.652) beinhalten Fremdleistungen für die Verbrennungskosten der MVA Weisweiler GmbH & Co. KG, für den Betrieb der Kompostplätze Alsdorf-Warden und Würselen sowie Leistungen für den Betrieb der Zentraldeponie Alsdorf-Warden, für die Betriebsführung der Rostascheaufbereitung, Schadstoffsammlung, für Fremdleistungen der Abwasserentsorgung aus der Sickerwasserreinigungsanlage sowie den Kostenaufwand der Weiterbelastungen.
Die Minderung ist überwiegend auf reduzierte Verbrennungskosten der MVA Weisweiler GmbH & Co. KG um T€ 10.433 (minus 87,5 %) zurückzuführen, die aus niedrigeren Preisen resultieren. Zudem ist eine Abnahme bei den Vergütungen an Dritte um T€ 1.835 (minus 58,5 %) zu verzeichnen, die den gesunkenen Vergütungspreis für Papier, Pappe, Kartonagen (PPK) widerspiegeln.
In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind insbesondere Kosten für Wartung/Instandhaltung (T€ 3.133; Vorjahr T€ 1.955), Mieten (T€ 2.509; Vorjahr T€ 2.278), KFZ-Kosten (T€ 738; Vorjahr T€ 655), Fremdleistungen (T€ 643; Vorjahr T€ 638), EDV/Kommunikationskosten (T€ 516; Vorjahr T€ 443) und Kosten für Energieversorgung (T€ 487; Vorjahr T€ 618) 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 GmbH & Co. KG bestimmt werden.
Die ausschließlich im Inland erzielten Umsatzerlöse entfallen mit etwa € 20,4 Mio. (Vorjahr € 29,6 Mio.) auf Entsorgungsentgelte, die damit unter dem Niveau des Vorjahres liegen. Diese Entwicklung resultiert aus den niedrigen Entsorgungskosten im Bereich der Verbrennung.
Im Geschäftsjahr wurden Beteiligungserträge in Höhe von T€ 7.743 (Vorjahr T€ 4.860) erzielt. Das Ergebnis ist auf die positive Entwicklung des Energiepreises zurückzuführen.
Die sonstigen Umsatzerlöse beinhalten im Wesentlichen Schrotterlöse (T€ 4.211; Vorjahr T€ 3.448), Erlöse aus der Papiervermarktung (T€ 2.107; Vorjahr T€ 3.901), Erlöse aus Geschäftsbesorgungen (T€ 1.199; Vorjahr T€ 1.150) sowie Mieterlöse aus dem Betriebshof RegioEntsorgung (T€ 496; Vorjahr T€ 422).In den sonstigen Zinsen und ähnlichen Erträgen sind Erträge aus der Abzinsung von Rückstellungen in Höhe von T€ 587 (Vorjahr T€ 299) enthalten.
Die Position Zinsen und ähnliche Aufwendungen enthält neben Darlehenszinsen (T€ 143; Vorjahr T€ 156) auch zinsbasierende Anpassungen aus langfristigen Rückstellungen für Erstattungsverpflichtungen aus Entgeltkalkulationen der Vorjahre (T€ 186; Vorjahr T€ 14) sowie einer Rückstellung zur Rekultivierung (T€ 224; Vorjahr T€ 462). Weiterhin werden Zinsen für Pensions- und Beihilfeverpflichtungen ausgewiesen (T€ 45; Vorjahr T€ 136), die mit den Zinserträgen aus der Rückdeckungsversicherung (T€ 72; Vorjahr T€ 72) verrechnet werden.
Das Geschäftsjahr schließt mit einem Jahresüberschuss von T€ 1.136 (Vorjahr Jahresüberschuss T€ 1.038) ab.

b) Vermögenslage
Das Gesamtvermögen der Gesellschaft in Höhe von T€ 106.273 liegt um T€ 18.635 über dem Vorjahreswert (T€ 87.638).Die planmäßigen Abschreibungen in Höhe von T€ 2.094, Anlagenzugänge in Höhe von T€ 13.992 sowie Anlagenabgänge zu Buchwert in Höhe von T€ 542 führten zu einer Erhöhung des Anlagevermögens von T€ 34.563 auf T€ 45.920.Die Forderungen beinhalten sonstige Vermögensgegenstände (T€ 6.999; Vorjahr T€

8.433), Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht (T€ 12.916; Vorjahr T€ 9.679), Forderungen gegen verbundene Unternehmen (T€ 355; Vorjahr T€ 257) und Forderungen gegen Gesellschafter (T€ 2.706; Vorjahr T€ 2.934).Auf der Passivseite hat sich das Eigenkapital um T€ 1.136 erhöht.
Die Eigenkapitalquote sinkt von 26,5 % auf 23,0 %. 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) weist einen Wert von 196,6 % aus. Das Umlaufvermögen deckt das kurzfristige Fremdkapital mit einem Faktor von 3,4 ab.
Die Rückstellungen (T€ 68.129; T€ 49.164) stiegen um insgesamt T€ 18.965. Wesentliche Bewegungen ergaben sich aus den Bürgerrückstellungen (+ T€ 9.677) und aus der Deponierückstellung (+ T€ 7.015).Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (T€ 9.156; Vorjahr T€ 10.162) reduzierten sich (T€ 1.006) um die planmäßigen Tilgungen.
Die Abnahme der Verbindlichkeiten (T€ 13.588; Vorjahr T€ 15.026) ist im Wesentlichen auf planmäßigen Darlehenstilgungen und Minderungen bei den Verbindlichkeiten im Verbundbereich zurückzuführen.

c) Finanzlage
Die Finanzlage stellt sich wie folgt dar:

	31.12.2023 T€	31.12.2022 T€
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	19.922	17.370
Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-13.451	-6.633
Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-1.005	-991
Veränderung des Finanzmittelfonds	+5.466	+9.746
Finanzmittelfonds am Anfang des Geschäftsjahres	30.668	20.922
Finanzmittelfonds am Ende des Geschäftsjahres	36.134	30.668

Die Liquidität war zu jedem Zeitpunkt des Geschäftsjahres gesichert.

4. Nichtfinanzielle Leistungsindikatoren

a. Umweltschutz
Die festgelegten Umweltziele:
• Einsatz von HVO (Care Diesel) zur CO 2 Reduzierung
• Ersatz des Dieselstaplers durch einen elektrisch betriebenen Stapler
• Ausbau der PV auf den Dächern der Folgenutzung
• Installation von E-Ladesäulen an den Standorten Warden und Würselen,
• Umrüstung der Dienstwagenflotte auf E-Autos
• Beginn einer Machbarkeitsstudie zur Optimierung der Deponiegaserfassung in Warden und Altdeponie Alsdorf Busch und
• Ausbau der Infrastuktur der Folgenutzung zum Einsatz elektrischer Baumaschinen und Zerkleinerer wurden auch im Jahr 2023 konsequent eingehalten. Die Umsetzung der Umweltziele erfolgte vorbildlich und alle gesetzlichen und staatlichen Vorgaben wurden eingehalten.

Das Energieaudit wurde fortgeschrieben und basiert auf den Kenntnissen des Klimaschutzkonzeptes, mit dem Ziel der Treibhausgasneutraliät bis 2030.Es wurden in 2023 neue Defibrillatoren (AED) angeschafft. Es gibt jetzt Defibrillatoren an allen Standorten (neu: Rurbenden, Süd, AC-Brand Kompostierung) und in Warden fünf statt zwei (Verwaltung, SiWa, Waage, überdachtes Lager, mobil auf dem Standort-LKW).Die Position der externen

Fachkraft für Arbeitssicherheit wurde ab 1. Januar 2024 neu ausgeschrieben und es konnte dadurch eine weiterhin hochwertige Beratung bei geringeren Kosten erzielt werden.
Es wurden insgesamt fünf Workshops zur Gefährdungsbeurteilung psychische Belastungen in allen Unternehmensbereichen durchgeführt. Die Ergebnisse wurden in der Steuerungsgruppe besprochen und werden der Geschäftsführung und den Führungskräften vorgestellt, um entsprechende Maßnahmen zu erarbeiten und umzusetzen.
Die Ausstattung der neuen Gebäude (Folgenutzung Warden) mit notwendigen Brandschutz- und Erste-Hilfe-Einrichtungen wie Feuerlöschern, Verbandkästen und Kennzeichnung dieser sowie von Fluchtwegen wurden angeschafft.
Mit den seit Jahren eingerichteten Maßnahmen zum Qualitäts- und Umweltmanagement werden auch die strukturellen Voraussetzungen zu einer erneuten Efb-Zertifizierung erfüllt. Dies bestätigte die Bezirksregierung erneut nach einer durchgeführten mängelfreien Umweltinspektion an den Standorten Kompostplatz Aachen-Brand, Vergärungsanlage Würselen, Rostascheaufbereitungsanlage Neu-Lohn sowie dem Kleinanlieferplatz Alsdorf-Warden. Die AWA E ist weiterhin als zertifizierter Entsorgungsfachbetrieb anerkannt.

b. Personalentwicklung
Im Jahr 2023 waren im Durchschnitt 148 Personen (ohne Anzahl von Aushilfen und Auszubildenden sowie des Geschäftsführers) bei der AWA tätig. Darüber hinaus wurden sechs Personen im Rahmen der Arbeitnehmerüberlassung (ANÜ) im Jahr 2023 beschäftigt. Zwei Personen wurden aus dem ANÜ-Verhältnis in ein Beschäftigungsverhältnis bei der AWA übernommen. Im Jahr 2022 haben - zum Vergleich - vier ANÜ-Kräfte die AWA unterstützt.
Die Ausbildungsquote 2023 lag bei der AWA im Durchschnitt bei 6,39 %. 16 Personen wurden in den Ausbildungsberufen Fachkraft für Kreislauf und Abfallwirtschaft, Kaufleute für Büromanagement, Fachinformatiker*in und Kaufleute für Digitalisierungsmanagement bei der AWA auf ihr Berufsleben vorbereitet. Vier Auszubildende haben im Jahr 2023 die Berufsausbildung erfolgreich abgeschlossen. Es wurden je zwei Abschlüsse in dem Beruf Kaufleute für Büromanagement und im Beruf Fachkraft für Kreislauf- und Abfallwirtschaft erlangt. In drei Fällen erfolgte im Anschluss an die Ausbildung eine dem Beruf entsprechende Übernahme in ein Beschäftigungsverhältnis bei der AWA. Eine Person wurde im Anschluss an die Ausbildung von der MVA Weisweiler GmbH & Co. KG eingestellt.

III. Prognosebericht

Nach dem Beschluss in der Verbandsversammlung des ZEW am 14. Juni 2022 ist der Kreis Euskirchen als vierte Gebietskörperschaft dem ZEW am 8. November 2022 beigetreten. Seit dem 2. Januar 2023 wird der Sperrmüll (Planmenge 12.000 t/jährlich) aus dem Kreis Euskirchen am EZ Warden vorbehandelt. Nach Ausschleusung von Wertstoffen für die stoffliche Verwertung werden die aufbereiteten Sperrmüllmengen der MVA Weisweiler zur thermischen Verwertung zugeführt. Der Transport und die Behandlung des Euskirchener Sperrmülls wurde reibungslos in die Arbeitsabläufe der AWA integriert. Zum 1. Januar 2025 wird die Hausmüllentsorgung vom Kreis Euskirchen auf den ZEW übertragen.Vor dem Hintergrund der so nicht zu erwartenden EEX-Entwicklung im Jahr 2022 haben die MVA KG, AWA, EGN und der ZEW Gespräche zu möglichen Korrekturen der für die Jahre 2023 bis 2025 vereinbarten Preise auf Grundlage des Vertrages vom 7. April 2017 (Zusammenarbeitsvereinbarung) geführt. In mehreren Gesprächen und Verhandlungsrunden wurde mit juristischer Begleitung am 3. November 2023 eine Einigung vorbehaltlich der Gremienbeschlussfassung erzielt.
Mit juristischer Begleitung und Prüfung und unter Berücksichtigung der Aspekte des Preis- und Gebührenrechts wurden die Anlieferpreise für 2023 und 2024 neu kalkuliert und vereinbart. Für den vorliegenden Wirtschaftsplan 2024 wurden die in den Verhandlungen erzielten Ergebnisse planerisch angewendet. Für das Jahr 2024 setzt sich das Kontingent der AWA von 186.000 t zusammen aus den "ZEW-Mengen" (plangemäß 172.000 t) und den

"Fremdmengen" (plangemäß 14.000 t). Die geplante Jahresverbrennungsleistung für 2024 beträgt 360.000 t. Die im Brennstoffemissionshandelsgesetz (BEHG) vorgesehene CO 2 -Abgabe für Brennstoffe ist nunmehr in der Wirtschaftsplanung 2024 und in der Mittelfristplanung enthalten. Das Gesetz sieht eine Abgabe von 45 €/t fossiles CO 2 im Jahr 2024 (ursprünglich 35 €/t fossiles CO 2) und einen Anstieg auf bis zu 65 €/t fossiles CO 2 im Jahr 2026 vor. In der Planung sind die CO 2 -Preise entsprechend des fossilen und des biologischen Ursprungs abfallscharf berücksichtigt.
Im August 2022 startete die MVA mit den Arbeiten zum Bau der neuen Rostascheaufbereitungsanlage (RAA). Es gibt eine mehrmonatige Verzögerung im Tiefbaugewerk und der Infrastruktur, die zu einer Verschiebung des Zeitpunktes der Inbetriebnahme der neuen RAA auf das erste Quartal 2024 führt.
Das im Jahr 2018 auf den Weg gebrachte Konzept für die Folgenutzung für das EZ Warden befindet sich nach fünf Jahren Plan- und Bauphase nunmehr auf der Zielgeraden. Die "Umschlaghalle Papier" sowie die "Überdachten Lagerboxen" sind seit der ersten Jahreshälfte im Betrieb. Die Inbetriebnahme der "Sperrmüllhalle" erfolgte direkt nach der behördlichen Abnahme Mitte September. Im Oktober ist die Inbetriebnahme des "neuen Kleinanlieferbereiches" vollzogen worden. Auch mit dem Bau des "Ersatzbaus" wurde im Jahr 2023 begonnen. Die Fertigstellung ist für Anfang 2025 anvisiert.
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 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. Dieses Vorgehen wurde im Jahr 2023 erstmalig umgesetzt. Zur optimierten Sichtung der Biotonne soll im Jahr 2024 mit Hilfe einer KI-Technik die Kategorisierung der Bioabfälle in die vier Qualitätsstufen vereinfacht werden. Auch die Kampagne wirfuerbio zur Verbesserung der Qualität in der Biotonne wird im nächsten Jahr weiter fortgeführt. Um über die Entgelte Anreize für die Bürger*innen zu schaffen, einerseits die getrennt gesammelte Menge an Bioabfall für die Biovergärung/Kompostierung deutlich zu erhöhen und andererseits den Nativ-Organik-Anteil im Restmüll zu reduzieren, wird auch im nächsten Jahr das Leistungsentgelt für Bio- und Grünabfälle in Absprache mit dem ZEW stark reduziert.
Vor dem Hintergrund der Notwendigkeit Emissionen zu reduzieren und den CO 2 -Ausstoß zu minimieren, verfolgt die AWA das Ziel, bis 2030 ein weitestgehend klimaneutrales Unternehmen zu werden. Zur Erreichung des Zieles wurde u.a. im Jahr 2023 der erste Elektrobagger zur Vorsortierung von Sperrmüll und zur Beschickung der Aufbereitungstechnik in der neu errichteten Sperrmüllaufbereitungshalle angeliefert, der mit Eigenstrom aus den Photovoltaikanlagen gespeist wird.
Das Klimaschutzkonzept der AWA wird in Anlehnung an das Greenhouse Gas Protocol und der ISO 14064 erstellt. Die Umsetzung der geplanten Maßnahmen findet auch im Wirtschaftsplan 2024 Berücksichtigung. Im Jahr 2024 werden weitere Photovoltaikanlagen am EZ Warden inklusive eines Batteriespeichersystems errichtet. Auch auf den Dächern der anderen EZ sind PV-Anlagen geplant. Auch der Ausbau von Ladestationen, eine Tankstelle für HVO-Kraftstoff sowie die Gewinnung von Energie aus den Rottetunneln am EZ Warden sollen forciert werden.
Aus den zuvor genannten Sachverhalten resultiert ein für die AWA überwiegend positiver Ausblick auf das Geschäftsjahr 2024.Das Planjahr 2024 weist Gesamt-Erlöse in Höhe von T€ 46.203,9 zur Deckung der geplanten Kosten von T€ 43.423,1 € aus. Die AWA schließt handelsrechtlich nach Steuern das Planjahr 2024 mit einem kalkulierten Überschuss von T€ 1.660 ab.

IV. Risiko- und Chancenbericht

1. Risikobericht

Es besteht ein Risiko, wenn bedingt z.B. durch Änderung der Rechts- und/oder Vertragslage die andienungspflichtigen Mengen in großem Maße und nicht nur für einen begrenzten Zeitraum einbrechen. Rückläufige

Mengen führen zu nicht ausgelasteten Anlagen und Mindereinnahmen, welche die Fixkosten nicht mehr decken. Die Liberalisierung der Abfallbeseitigung wird immer wieder diskutiert. Die andienungspflichtigen Mengen sind Schwankungen unterworfen, sind aber aktuell stabil bis steigend.
In über zwei Dritteln der befragten Unternehmen hat die Fachkräftesicherung in den kommenden fünf Jahren einen eher großen oder sehr großen Stellenwert für die Sicherung des Geschäftsmodells. Die AWA E hat deshalb das Thema Demographischer Wandel zu seinem nächsten Schwerpunkt-Thema im Arbeitsschutz ausgewählt.

2. Chancenbericht

Der Kreis Euskirchen ist, als vierte Gebietskörperschaft, dem ZEW beigetreten. Der Beitritt Euskirchen wurde seitens der Kommunalaufsicht geprüft und formal am 8.11.2022 vollzogen. Die AWA bereitet sich bereits unter logistischen und kaufmännischen Gesichtspunkten darauf vor, ab 2025 die Hausmüllentsorgung des Kreises Euskirchen durchzuführen.
Gemeinsam mit der RWE Power und der STAWAG werden die in 2021 begonnen Grundsatzüberlegungen zur gemeinsamen Planung und Betriebsführung von unterschiedlichen Projekten der Wärmeversorgung intensiv weiterverfolgt. In der 11. Sitzung des Lenkungskreises wurde gemeinsam festgelegt, dass aufgrund der Komplexität auf die Gründung einer gemeinsamen Fernwärmeversorgungsgesellschaft verzichtet wird. Alle Partner befürworten das sogenannte Vertragsmodell. Die Lenkungskreisteilnehmer hoffen gemeinsam, dass bis zur Jahresmitte 2024 unterschriftsreife Verträge erarbeitet und den Gremien zur Genehmigung vorgelegt werden können.
Am 17. Januar 2024, fand in Warden eine Veranstaltung zur Unterzeichnung des Letter of Intent zur Errichtung und zum Betrieb einer Freiflächen-Photovoltaikanlage auf der Deponiefläche des EZ Warden statt. Zusammengefunden hatten sich der Geschäftsführer der EWV, die Bürgermeisterin der Stadt Eschweiler, der Bürgermeister der Stadt Alsdorf und der Geschäftsführer der AWA sowie weiteren Vertretern der EWV, der AWA und der Presse.
Nach einer kurzen Präsentation zur Entwicklung des Standortes und zu den Zielen des Projektes wurde der Letter of Intent unterzeichnet.
Weiterhin sieht die Gesellschaft allgemein Chancen bei der Unterstützung von Zukunftsprojekten in der Entsorgungs- und Verwertungsbranche, um hieraus möglichst langfristige, strategische Ansätze zur nachhaltigen Weiterentwicklung der AWA E abzuleiten, damit die Möglichkeit besteht, zukünftige Entwicklungen aktiv mitzugestalten.

V. Risikomanagementsystem

Das Risikomanagementsystem ist fester Bestandteil des betrieblichen Alltags. Alle Geschäftsabläufe werden einer regelmäßigen Überprüfung durch eine extern beauftragte Beratungsgesellschaft unterzogen. Die Geschäftsführung erarbeitet zusammen mit den zuständigen Abteilungsleitern die Aktualisierung bzw. Anpassung der bekannten Risiken und bewertet diese entsprechend der aktuellen Entwicklung neu und ergänzt sie um evtl. neu auftretende Risiken.
Mindestens einmal im Jahr wird die Risikosituation in den einzelnen Betriebs- und Unternehmensbereichen mit den verantwortlichen Abteilungsleitern und der Geschäftsführung ausführlich erörtert und dokumentiert. Das Risikomanagement der AWA E profitiert dabei vom bundesweiten Einsatz des beauftragten Ingenieurbüros. Damit ist die Gesellschaft in der Lage, die durch den Betrieb entstehenden Risiken adäquat zu bewerten und zu monitoren.

Gesellschaft: Energieversorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH

Rechtsform: GmbH

Gesellschafter: Stadt Aachen (99,99%) E.V.A. (0,01%)

Gremien: Gesellschafterversammlung, Aufsichtsrat

Stammkapital: 14.050 TEUR

Wirtschaftliche Verhältnisse

Bilanz (TEUR)		2021		2022		2023	
A.	Anlagevermögen	58.616	53%	61.460	46%	63.737	38%
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	591	1%	545	0%	7.121	4%
II.	Sachanlagen	1.503	1%	4.394	3%	97	0%
III.	Finanzanlagen	56.522	51%	56.522	42%	56.519	34%
B.	Umlaufvermögen	52.479	47%	72.123	54%	102.371	62%
I.	Vorräte	0	0%	0	0%	0	0%
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	42.028	38%	66.458	50%	79.076	48%
III.	Wertpapiere	0	0%	0	0%		0%
IV.	Kassenbestand, Postbankguthaben und Guthaben bei Kreditinstituten	10.451	9%	5.666	4%	23.295	14%
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	3	0%	2	0%	160	0%
Bilanzsumme Aktiva		**111.098**		**133.586**		**166.267**	
A.	Eigenkapital	7.025	6%	33.407	25%	55.404	33%
I.	Gezeichnetes Kapital	14.050	13%	14.050	11%	14.050	8%
II.	Kapitalrücklage	43.753	39%	43.753	33%	43.753	26%
III.	Gewinnrücklagen	0	0%	0	0%	0	0%
IV.	Gewinn-/ Verlustvortrag	-50.777	###	-50.777	###	-24.396	###
V.	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	0	0%	26.382	20%	21.997	13%
B.	Rückstellungen	5.565	5%	12.817	10%	15.559	9%
C.	Verbindlichkeiten	98.508	89%	87.361	65%	95.304	57%
Bilanzsumme Passiva		**111.098**		**133.586**		**166.267**	

Gewinn- und Verlustrechnung (TEUR)	2021	2022	2023
Umsatzerlöse incl. Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	17.267	19.560	19.117
sonstige betriebliche Erträge	597	171	74
Betriebsleistung	**17.864**	**19.731**	**19.191**
Materialaufwand/ Aufwand für bezogene Leistungen	4.112	4.490	5.448
Personalaufwand	9.913	10.032	10.633
Abschreibungen	146	188	210
Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.927	4.143	12.393
Betriebserfolg	**767**	**878**	**-9.492**
Erträge aus Beteiligungen und Zuschreibungen	939	2.018	3.329
Erträge aus Gewinnabführungsverträgen	39.810	67.996	73.676
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	59	1.324	1.713
Aufwendungen aus Verlustübernahme	39.209	33.136	33.769
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.466	1.288	1.180
Finanzergebnis/ Ergebnis aus Beteiligungen	132	36.915	43.770
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	4.654	11.409	12.264
Ergebnis nach Steuern	**-3.754**	**26.384**	**22.013**
sonstige Steuern	188	2	17
Ertrag aus der Ausgleichsverpflichtung	3.942	0	0
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	**0**	**26.382**	**21.997**

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 Stadtwerke Aachen Aktiengesellschaft, 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 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, 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.
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.
Die STAWAG ist der Dienstleister rund um Energie und Wasser in Aachen. Kernaufgabe des Unternehmens ist die zuverlässige, preisgünstige und umweltschonende Versorgung der Aachener Bürgerinnen und Bürger 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", "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.
Gegenstand des Unternehmens regio iT ist die automatisierte Informationsverarbeitung für alle hierfür geeigneten Aufgaben ihrer kommunalen Gesellschafter, ihrer kommunalen Unternehmen und ihrer wirtschaftlich selbständigen Organisationseinheiten sowie ihrer juristischen Personen des öffentlichen Rechts. 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. Zu den Dienstleistungen gehören insbesondere Produktnutzung, Dienstleistung/Beratung, Verkauf/Vermietung von Hard- und Software sowie Leasinggeschäft.
Zum 1. Januar 2020 hatte die regio iT den IT-Geschäftsbetrieb vom Civitec Zweckverband für kommunale Informationstechnik, Siegburg, (Civitec) im Wege eines Asset-Deals erworben. Die regio iT firmiert weiterhin unter dem am Markt etablierten Namen. Civitec war als strategischer Partner und Kunde bereits bisher mit einem Prozent der Geschäftsanteile an der regio iT beteiligt und stockt im Gegenzug seine Anteile an der regio iT auf 18 Prozent der Geschäftsanteile auf. Drei Prozent der Anteile erfolgen durch den Verkauf von regio iT- Anteilen der E.V.A. an Civitec.
Im Berichtsjahr 2021 hat die E.V.A. weitere ein Prozent der Geschäftsanteile an der regio iT der regio iT Beteiligungsgenossenschaft e. G. mit Vertrag vom 9. September 2021 verkauft. Seitdem hält die E.V.A. nun 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.

II. Wirtschaftsbericht

Gesamtwirtschaftliche und branchenbezogene Rahmenbedingungen

Die gesamtwirtschaftliche Lage des Jahres 2023 war geprägt von den Auswirkungen der geopolitischen Spannungen insbesondere durch den andauernden Krieg in der Ukraine und damit verbundenen Unsicherheiten in der Weltwirtschaft. Eine hohe Inflation und die damit einhergehenden Zinserhöhungen der Notenbanken belastete die

Weltwirtschaft im Berichtsjahr 2023, der sich auch die wirtschaftliche Entwicklung im Euro-Raum nicht entziehen konnte. Während sich im Jahr 2023 das durchschnittliche Jahreswachstum im Euro-Raum gemäß Angaben der OECD von 3,4 Prozent im Vorjahr auf nunmehr 0,6 Prozent deutlich verlangsamt hat, liegt das preisbereinigte Bruttoinlandsprodukt (BIP) in Deutschland gemäß dem Statistischen Bundesamt sogar um 0,3 Prozent niedriger als im Vorjahr (Quelle: Statistisches Bundesamt, Pressemitteilung Nr. 019 vom 15. Januar 2024). Ursächlich für die Rezession der deutschen Wirtschaft sind der private Konsumrückgang infolge verminderter Kaufkraft sowie hohe Bau- und Kreditkosten bei mangelnden Arbeitskräften und hohen Energiepreisen, die die Investitionen im Baugewerbe und in energieintensiven Sektoren dämpften. (Quelle: EU-Kommission, Economic Forecast for Germany, 15. Februar 2024). Die Entwicklung des Leitzinses war bereits im Jahr 2022 von einer schrittweisen Erhöhung durch die Europäische Zentralbank (EZB) geprägt, die im Jahr 2023 weiter fortgesetzt wurde. Nach insgesamt zehn Erhöhungen in Folge pausiert der Leitzins seit dem 26. Oktober 2023 bei 4,5 Prozent. Dabei hat die Erhöhung des Leitzinses in Bezug auf die Inflationsentwicklung auch eine entsprechende Wirkung entfaltet. Während die Teuerungsrate in der Eurozone im Juni 2023 noch bei 5,5 Prozent lag, ging sie im Dezember 2023 auf 3,4 Prozent zurück und erreichte im Februar 2024 einen Wert von 2,6 Prozent. In Deutschland hat sich die Inflation laut Statistischem Bundesamt von 6,4 Prozent im Juni 2023 auf zwischenzeitlich 2,5 Prozent im Februar 2024 verringert (Quelle: Statistisches Bundesamt, Pressemitteilung Nr. 270 vom 11. Juli 2023 und Pressmitteilung Nr. 094 vom 12. März 2024).Trotz der Belastungen und dem Ausmaß an Unsicherheit im Jahre 2023 hat sich der Arbeitsmarkt im Jahr 2023 vergleichsweise gut behauptet. Die Arbeitslosigkeit hat sich von Januar bis im Dezember 2023 um lediglich 0,4 Prozent erhöht. Im Jahresdurchschnitt 2023 waren rund 45,93 Millionen Menschen mit Arbeitsort in Deutschland erwerbstätig und damit so viele wie noch nie zuvor. (Quelle: Bundesagentur für Arbeit, Presseinfo Nr. 2 vom 3. Januar 2024). Nach vorläufigen Berechnungen des Statistischen Bundesamtes ist die jahresdurchschnittliche Zahl der Erwerbstätigen im Jahr 2023 gegenüber dem Vorjahr um 333.000 Personen bzw. 0,7 Prozent gestiegen (Quelle: Destatis, Pressemitteilung Nr. 019 vom 15. Januar 2024).Dagegen ist der Energieverbrauch in Deutschland im Jahr 2023 um 7,9 Prozent gegenüber dem Vorjahr zurückgegangen und liegt mit 368,2 Millionen Tonnen Steinkohleeinheiten (Mio. t SKE) auf einem historischen Tief. Die Ursache liegt gemäß der Arbeitsgemeinschaft Energiebilanzen (AG Energiebilanzen) im Rückgang der wirtschaftlichen Leistung, besonders in energieintensiven Produktionszweigen. Nur 0,5 Prozent führt die AG Energiebilanzen auf die gegenüber dem Jahr 2022 leicht wärmere Witterung zurück.
Der Erdgasverbrauch ist im Jahr 2023 um knapp 4,3 Prozent auf rund 90,1 Mio. t SKE zurückgegangen. Hauptursache für den Nachfragerückgang waren Einsparungen in der Industrie, in privaten Haushalten und im Bereich Gewerbe, Handel und Dienstleistungen (GHD). Die Witterung war nur geringfügig für den Rückgang verantwortlich. Für das Gesamtjahr 2023 rechnet die AG Energiebilanzen mit einem Rückgang der energiebedingten CO 2 -Emissionen insbesondere bei den fossilen Energieträgern von ca. 10 Prozent bzw. etwa 66 Millionen Tonnen. Der Beitrag der Erneuerbaren Energien erhöhte sich im Jahr 2023 insgesamt um 2,3 Prozent, wobei Strom aus Windenergieanlagen mit 15 Prozent bzw. aus Wasserkraft mit 11 Prozent den größten Anteil erreichten (Quelle: AG Energiebilanzen e. V., Pressedienst vom 20. Dezember 2023).Die Verbraucherpreise in Deutschland haben sich im Jahresdurchschnitt 2023 um 5,9 Prozent gegenüber 2022 erhöht. Die Inflationsrate für das Jahr 2023 lag damit unter dem historischen Höchststand des Jahres 2022. Sie ist mit knapp 6 Prozent aber weiterhin auf einem hohen Stand. Die Jahresteuerungsrate ohne Berücksichtigung von Energie und Nahrungsmitteln, häufig auch als Kerninflation bezeichnet, lag 2023 bei +5,1 Prozent, nach +3,8 Prozent im Jahr 2022, und hat sich im Vergleich zum Vorjahr damit verstärkt. Diese Kenngröße verdeutlicht auch, dass die Teuerung in anderen Güterbereichen im Jahresdurchschnitt 2023 ebenfalls hoch war. Die Preise für Dienstleistungen insgesamt stiegen 2023 im Vergleich zum Vorjahr mit 4,4 Prozent unterdurchschnittlich. Die für diese Entwicklung bedeutsamen Nettokaltmieten verteuerten sich im Jahresdurchschnitt um 2 Prozent. Unter dem Jahresdurchschnitt für 2023 lag auch die Preisentwicklung im öffentlichen Personennahverkehr, hier wirkte sich insbesondere die Einführung des Deutschlandtickets aus (Quelle: Statistisches Bundesamt, Pressemitteilung Nr. 020 vom 16. Januar 2024).Der VDV (Verband Deutscher Verkehrsunternehmen) meldet in seiner Bekanntmachung vom 30. Januar 2024 zusammenfassend die folgende ÖPNV-Bilanz 2023: Fahrgastzahlen erholen sich weiter, Kosten bleiben hoch, eine Rekordzahl bei angemeldeten Ausbau- und Modernisierungsprojekten,

rund elf Millionen Menschen besitzen ein Deutschland-Ticket. Nach Berechnungen des VDV waren 2023 rund 9,5 Milliarden Fahrgäste in Deutschland mit Bussen und Bahnen unterwegs. Damit hat sich die Nachfrage im deutschen ÖPNV nach jahrelangen pandemiebedingten Einbrüchen im vergangenen Jahr weiter erholt. Gleichzeitig blieben im letzten Jahr die Kosten für Personal, Strom und Diesel weiter auf hohem Niveau. 2023 zahlte die Branche im Vergleich zu 2020 im Schnitt 57 Prozent mehr für ihren Strom und 54 Prozent mehr für Dieselkraftstoff. Die Ticketpreise sind hingegen, bedingt vor allem durch das 9-Euro-Ticket und das Deutschland-Ticket, im selben Zeitraum branchenweit um durchschnittlich über 23 Prozent gesunken. Hohe Kosten bei sinkenden Einnahmen stellen die Branche daher vor große wirtschaftliche Herausforderungen (Quelle: VDV, Verband Deutscher Verkehrsunternehmen, Pressemitteilung, Berlin 30. Januar 2024).

Geschäftsverlauf

Die E.V.A. erzielt für das Geschäftsjahr 2023 ein negatives Betriebsergebnis in Höhe von -9,5 Mio. Euro und liegt damit deutlich unter dem Planwert (0 Mio. Euro). Die Gesamtleistung übertrifft den Planansatz von 18,6 Mio. Euro mit 19,2 Mio. Euro um 0,6 Mio. Euro, was insbesondere aus ungeplanten Umsatzerlösen aus Weiterberechnungen resultiert. Die Planabweichung begründet sich insbesondere auf höhere Beratungsaufwendungen, die an andere Konzerngesellschaften weiterberechnet wurden. Der Gesamtaufwand fiel mit 28,7 Mio. Euro um 10 Mio. Euro höher als geplant aus. Das negative Betriebsergebnis (-9,5 Mio. Euro) basiert im Wesentlichen auf einem geleisteten zweckgebundenen Investitionszuschuss der E.V.A. in Höhe von 8,5 Mio. Euro an die ASEAG für die "Anschaffung von E-Bussen". In der Gesellschaftersammlung der E.V.A. am 16. Juni 2023 wurde angesichts des deutlich positiven Jahresüberschusses 2022 der E.V.A. (26,4 Mio. Euro), der hinsichtlich der Ergebnisverwendung mit dem zum 31. Dezember 2021 bestehenden Verlustvortrag von 50,8 Mio. Euro verrechnet wurde, die Zahlung eines Zuschusses in Höhe von 5 Mio. Euro zur finanziellen Stärkung der ASEAG beschlossen. Die Zahlung soll der finanziellen Stärkung der ASEAG im Zuge der mit der Mobilitätswende verbundenen Mehraufwendungen dienen. Darüber hinaus hat die Stadt Aachen im Jahresverlauf 2023 aus bisher nicht in Anspruch genommenen Fördermittel für Fahrzeugbeschaffungen mit alternativen, klimafreundlichen Antrieben zudem einen Ertragszuschuss in Höhe von rund 3,5 Mio. Euro an die ASEAG geleistet, der den Verlust der ASEAG und damit auch die Verlustübernahmeverpflichtung der E.V.A. im Geschäftsjahr 2023 entsprechend reduziert. In Höhe der "ersparten" Verlustausgleichsverpflichtung der E.V.A. von 3,5 Mio. Euro sowie der beschlossenen Zahlung von 5 Mio. Euro wurde mit AR- Beschluss vom 1. Dezember 2023 ein zweckgebundener Investitionszuschuss von insgesamt 8,5 Mio. Euro für die Anschaffung von 33 Elektrobussen von der E.V.A. an die ASEAG geleistet, der bei der E.V.A. aufwandswirksam gebucht wurde und sich im Geschäftsjahr 2023 entsprechend negativ auf das Betriebsergebnis der E.V.A. auswirkt.

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.		Wirtschafts-Plan 2023	Jahres-abschluss 2023
Umsatzerlöse	T€	18.432	19.010
Andere aktivierte Eigenleistungen	T€	202	107
Sonstige betriebliche Erträge	T€		74
Gesamtleistung	T€	**18.634**	**19.191**
Gesamtaufwand	T€	**-18.634**	**-28.683**
Betriebsergebnis	T€	**0**	**-9.492**
Beteiligungsergebnis	T€	**13.170**	**43.236**
davon ASEAG	T€	-42.619	-33.769
davon STAWAG	T€	52.842	73.676
davon regio iT	T€	2.781	3.163
davon gewoge	T€	166	166
Anzahl Mitarbeiter	MAÄ 1)	120,6	114,4

1) MAÄ = Mitarbeiteräquivalent, entspricht einem Vollzeitmitarbeiter/in

Die Umsatzerlöse aus dem operativen Geschäft der E.V.A. in Höhe von 19 Mio. Euro liegen um 0,6 Mio. Euro über dem Planwert von 18,4 Mio. Euro. Sie setzen sich aus Erlösen für kaufmännische Dienstleistungen und für Gebäudedienstleistungen in Höhe von 13,9 Mio. Euro (Plan: 14,2 Mio. Euro) und aus Weiterberechnungen an Konzerngesellschaften in Höhe von 5,1 Mio. Euro (Plan: 4,3 Mio. Euro), insbesondere aus weiterberechneten EDV-Kosten, aus Beratungs- und Prüfungsaufwendungen sowie aus freiwilligen Sozialaufwendungen (z. B. Job-Ticket), Portokosten und Versicherungen zusammen. Die höheren Umsatzerlöse von 0,8 Mio. Euro resultieren insbesondere aus der Weiterberechnung von Beratungsaufwendungen im Zuge des Vorprojektes zur Neuordnung der Energie- und Wasserversorgung in der Region Aachen (nachfolgend: NERA), da die Beauftragung zunächst über die E.V.A. erfolgte, die Kosten jedoch vollständig an die STAWAG weiterberechnet wurden. Des Weiteren wurde eine nicht geplante Cyber-Versicherung abgeschlossen, wovon 0,1 Mio. Euro an Konzerngesellschaften weiterberechnet werden. Zudem ergeben sich höhere Umsatzerlöse aus IT-Weiterberechnungen, die mit höheren Kosten aus Fremdleistungen, insbesondere für EDV-Beratung und Lizenzen, einhergehen. Dagegen entfallen andere Umsatzerlöse wie z. B. der Wegfall der Job-Ticket-Weiterberechnung an die regio iT (0,1 Mio. Euro) oder ein geplantes, aber auf 2024 verschobenes Traineeprogramm mit Personalkosten-Weiterberechnungen an die STAWAG (0,3 Mio. Euro).Bei den aktivierten Eigenleistungen handelt es sich um Erträge aus aktivierten Personalleistungen aus dem S/4 HANA-Projekt (0,1 Mio. Euro).Sonstige betriebliche Erträge beinhalten außerplanmäßige Sachverhalte, insbesondere Erträge aus Erstattungen des Arbeitsamtes und der Krankenkassen.
Die Gesamtaufwendungen liegen mit -28,7 Mio. Euro um 10 Mio. Euro oberhalb des Planansatzes.
Der Materialaufwand liegt dabei mit -5,4 Mio. Euro um 0,7 Mio. Euro oberhalb der Wirtschaftsplanung. Ursächlich hierfür sind insbesondere nicht geplante Arbeitnehmerleistungen Dritter im kaufmännischen Bereich (-0,7 Mio. Euro) maßgeblich zur Unterstützung des Tagesgeschäfts angesichts der Ressourcenbindung im SAP S/4 HANA-Projekt bei gleichzeitiger vorübergehender Unterbesetzung von Planstellen.
Die Personalkosten liegen mit -10,6 Mio. Euro um 0,5 Mio. Euro unter dem Plan. Der Personalbestand zum Ende des 4. Quartals 2023 beträgt 114,4 Mitarbeiteräquivalente (MAÄ) gegenüber einem Planwert von 120,6 MAÄ zum Jahresende. In den geplanten Personalkosten sind -0,3 Mio. Euro für das Traineeprogramm der STAWAG enthalten. Das Traineeprogramm, das fünf geplante Vollzeitstellen vorsieht, wurde jedoch auf das Jahr 2024 verschoben. Eine

weitere wesentliche Ursache für die niedrigeren Personalkosten sind zwei Planstellen im Center Revision, die in der Personalkostenplanung auch entsprechend berücksichtigt sind, im gesamten Jahr 2023 aber nicht besetzt wurden. Die Abschreibungen liegen mit -0,2 Mio. Euro auf Planniveau.
Dagegen überschreiten die sonstigen betrieblichen Aufwendungen mit -12,4 Mio. Euro den Planwert (-3,1 Mio. Euro) um 9,3 Mio. Euro, was im Wesentlichen auf den bereits erwähnten Investitionszuschuss an die ASEAG in Höhe von 8,5 Mio. Euro zurückzuführen ist. Des Weiteren sind größtenteils weiterberechnete Beratungskosten in Höhe von -1,8 Mio. Euro um 0,8 Mio. Euro höher als geplant ausgefallen, davon entfallen auf das NERA-Vorprojekt -1,2 Mio. Euro. Daneben fallen ungeplante Fremdleistungen für den Bereich Revision und den Finanzbereich sowie Kosten für eine ungeplante Cyber-Versicherung an, welche jedoch größtenteils an die Konzerngesellschaften weiterberechnet werden und durch geringere Aufwendungen (z. B. durch Wegfall Job-Ticket regio iT) kompensiert werden.
Das Gesamtergebnis der E.V.A. in Höhe von 22 Mio. Euro wurde wesentlich geprägt durch die Gewinnabführung von der STAWAG bzw. durch die Verlustübernahme von der ASEAG sowie durch die Beteiligungsergebnisse der regio iT und der gewoge.
Das Ergebnis der ASEAG in Höhe von -33,8 Mio. Euro ist um rund +8,8 Mio. Euro besser als geplant ausgefallen. Nachdem bereits im Geschäftsjahr 2022 die negativen Auswirkungen der Corona-Pandemie deutlich rückläufig waren, setzte sich dieser Trend im ersten Quartal des Geschäftsjahres 2023 fort und die Umsatzzahlen erreichten bereits annähernd die Umsatz- und Fahrgastwerte des letzten "Vor-Corona-Jahres" 2019. Im zweiten Quartal 2023 wurde dann das Deutschlandticket auch im AVV-Verbundgebiet eingeführt, sodass unmittelbare Vergleiche mit Vorjahren nicht mehr möglich sind. Die klassische Monatskarte (Abo bzw. freier Verkauf) für das Stammgebiet Aachen erreicht im Dezember 2023 lediglich noch etwa 15 Prozent seiner bisherigen Umsatzwerte. Hier spiegelt sich eine seit der Einführung des Deutschlandtickets stattfindende Wechselbewegung von den bisherigen Dauerkarten hin zum Deutschlandticket wider. Das Deutschlandticket hat nach dem 9-Euro-Ticket für eine weiterhin hohe mediale Aufmerksamkeit für den ÖPNV gesorgt. Dies ist aus Marketingsicht sehr zu begrüßen, da sich nun auch Kundengruppen mit dem ÖPNV intensiver beschäftigen, die diesem bisher eher zurückhaltend gegenüberstanden. Im Hinblick auf Fahrgastzahlen hat das Deutschlandticket aus Sicht der ASEAG jedoch nicht zu der nachhaltigen Sogwirkung geführt, wie sie sich gegebenenfalls in den großen Metropolen mit entsprechender Verkehrsinfrastruktur eingestellt hat.
Die Gesamtleistung der ASEAG liegt mit 89,4 Mio. Euro circa 4,3 Mio. Euro über dem Planansatz. Wesentliche Ursache ist u. a. die Zuführung von Restmitteln aus der AVV- Fahrzeugförderung 2022 (circa 3,5 Mio. Euro). Dabei fielen die Restmittel aufgrund der Investitionsverschiebungen der E-Busse in die Förderjahre 2023 und 2024 besonders hoch aus.
Die Planung ging von deutlich höheren Energiekosten aus. Insgesamt wurden hier circa 3,2 Mio. Euro weniger aufgewendet. Hierbei kommen zwei Effekte zum Tragen. Zum einen erfolgte die Planung zum Zeitpunkt sehr hoher Energiekosten und entsprechender Prognosen aufgrund der Ukraine-Krise, die sich letztendlich dann gerade im Strombereich nicht bewahrheitet haben. Zum anderen lag den Annahmen eine Betriebsleistung zugrunde, die dann u. a. aufgrund der Entwicklungen rund um die A544 Sperrung nicht umgesetzt werden konnte.
Sonstige Materialkosten lagen mit 56,3 Mio. Euro etwa 4,2 Mio. Euro unter Planniveau. Hier spiegelt sich auch die Verschiebung von Fahrplanleistungen gegenüber der Planung wider.
Die Kosten für die Personalbeschaffung über die ESBUS Eschweiler Bus- und Servicegesellschaft mbH, Eschweiler, (ESBUS) lagen circa 1,4 Mio. Euro unter Plan, da die hohen Personalabgänge der ASEAG nicht vollumfänglich kompensiert werden konnten. Die Personalkosten liegen insgesamt auf Planniveau.
Aufgrund von Investitionsverschiebungen fielen die Abschreibungen um 1,5 Mio. Euro geringer aus als im Planansatz.
Die Sonstigen Aufwendungen überschreiten aufgrund der allgemeinen Preisentwicklung das Planniveau um circa 0,6 Mio. Euro.
Im Finanzergebnis erfolgte eine ungeplante Abschreibung auf den Beteiligungswert der APAG in Höhe von 5 Mio. Euro und die APAG hat ungeplant ihr Ergebnis nicht abgeführt (1,2 Mio. Euro). Dem stehen Zinserträge, die aus dem

deutlichen Anstieg der Zinsen im Jahr 2023 resultieren (0,6 Mio. Euro), sowie ein deutlich geringerer Zinseffekt im Bereich der Pensionsrückstellungen (2,6 Mio. Euro) entgegen.
Das Jahresergebnis (EBT) der STAWAG liegt im Geschäftsjahr 2023 infolge einer guten operativen Geschäftsentwicklung und aufgrund außerordentlicher positiver Ergebniseffekte mit rund 73,7 Mio. Euro deutlich oberhalb der ursprünglichen Erwartungen.
Das Jahresergebnis 2023 der STAWAG ist dabei weiterhin von den (energiewirtschaftlichen) Folgen des russischen Angriffskriegs auf die Ukraine beeinflusst. So haben sich die massiven Preisentwicklungen an den Energiemärkten deutlich positiv insbesondere auf den konventionellen und regenerativen Erzeugungsbereich ausgewirkt.
Im konventionellen Erzeugungsbereich der STAWAG haben die sogenannten Clean-Dark- Spreads im Jahr 2023 eine mit hohen Deckungsbeiträgen verbundene Vermarktung der Kraftwerksscheibe TKL (Trianel Kohlekraftwerk Lünen GmbH & Co. KG, Lünen_Anteilsquote: 8,45 Prozent) am Strommarkt ermöglicht, so dass ein positives operatives Ergebnis mit dem Betrieb des Steinkohlekraftwerks in Höhe von rund 21,1 Mio. Euro erzielt werden konnte. Aufgrund der zwischenzeitlich wieder deutlich rückläufigen Spreads ist jedoch ersichtlich, dass der Kraftwerksbetrieb TKL unter Berücksichtigung der Fixkosten in den Folgejahren weiterhin nicht kostendeckend erfolgen kann. Insofern führt die STAWAG die zum Ende des Jahres 2022 bereits bestehende Drohverlustrückstellung für den bis zum angenommenen Stilllegungszeitpunkt im Jahr 2033 erwarteten defizitären Kraftwerksbetrieb Lünen in Höhe von 64,6 Mio. Euro zum 31. Dezember 2023 weiter fort.
Neben der Beteiligung am Steinkohlekraftwerk Lünen ist die STAWAG mit 16,9 Prozent zudem an der TGH (Trianel Gaskraftwerk Hamm GmbH & Co. KG, Aachen) (beteiligt. Im Gegensatz zur TKL besteht zwischen der TGH und den Gesellschaftern ein 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 in Höhe von aktuell 11,5 Mio. Euro, das seinerzeit für die vorzeitige Ablösung bestehender Bankdarlehen von den Gesellschaftern der TGH ausgereicht wurde, erzielt die STAWAG im Geschäftsjahr 2022 Zinserträge von rund 0,7 Mio. Euro. Hierbei hat die TGH im Laufe des Geschäftsjahres 2023 die gestundeten Zinsen aus den Vorjahren vollständig zurückgeführt, sodass keine weitere Zinsstundung mehr besteht. Es ist davon auszugehen, dass eine Rückführung des ausgereichten Gesellschafterdarlehens sowie Ergebnisabführungen und Rückführungen des Eigenkapitals an die Gesellschafter erst mittelfristig erfolgen werden.
Mit einem Gesellschaftsanteil von 13,7 Prozent ist die STAWAG auch an der TGE beteiligt. Geschäftsgrundlage ist hierbei ein zwischen der TGE (Trianel Gasspeicher Epe GmbH & Co. KG, Aachen) und den Gesellschaftern bestehender Speichernutzungsvertrag. Im Geschäftsjahr 2023 erzielt die STAWAG mit dem Gasspeicher Epe ein insgesamt ausgeglichenes Ergebnis. Für den Betrachtungszeitraum bis zum Ende des Speicherzugangsvertrags im Jahr 2028 hat die STAWAG in der Vergangenheit bereits Drohverlustrückstellungen gebildet, die sich zum 31. Dezember 2023 auf rund 6,7 Mio. Euro belaufen.
Im Wärmebereich konnten die geplanten Spreads aus der stromoptimierten Vermarktung bei den beiden großen Blockheizkraftwerken (BHKW) Campus Melaten und Schwarzer Weg aufgrund der negativen Preisentwicklungen am Energiemarkt nicht vollumfänglich realisiert werden. Darüber hinaus konnte das neu errichtete BHKW Schwarzer Weg aufgrund von Lieferengpässen der Anlagentechnik im Jahr 2023 erst ein Quartal später als ursprünglich geplant in Betrieb gehen. Diese ergebnismindernden Effekte konnten durch ein gutes Vermarktungsergebnis von CO 2 -Absicherungsgeschäften, den Wegfall der planerisch noch berücksichtigten Gasbeschaffungsumlage und durch einen positiven Sondereffekt bei den Altersversorgungsaufwendungen im Wärmebereich überkompensiert werden.
Die Preisentwicklungen an den Energiemärkten infolge des russischen Angriffskriegs auf die Ukraine hatten einen wesentlichen Einfluss auf die vertriebliche Stromsparte im Geschäftsjahr 2023. Bereits zum 1. Januar 2023 mussten die Preise im Privat- und Gewerbekundensegment aufgrund massiver Bezugskostensteigerungen erhöht werden. Durch den massiven Verfall der Bezugspreise im Jahresverlauf 2023 hat sich der Wettbewerb deutlich schneller als erwartet intensiviert, womit sich die Kundenentwicklung innerhalb des Berichtsjahres umgekehrt hat. Die Absatzmengen im Tarifkundensegment sind damit im Jahr 2023 auf 272,7 Gigawattstunden (GWh) gesunken, wobei dennoch Umsatzerlöse oberhalb des Vorjahresniveaus erzielt werden konnten. Im Sonderkundengeschäft lagen die

Absatzmengen an Drittkunden mit 147,9 GWh nur geringfügig unterhalb des Vorjahresniveaus. Ein maßgeblich positiver vertrieblicher Ergebniseffekt ergibt sich aus Korrekturen der Vorjahresergebnisse aufgrund von Hochrechnungskorrekturen und Mehr-/Mindermengenabrechnungen. Im Segment der Industrie- und Geschäftskunden liegt das Ergebnisniveau neben den vorgenannten Entwicklungen in Standardverträgen auch durch ungeplante Abschlüsse von Sonderverträgen oberhalb des Planniveaus.
Da aufgrund der beschriebenen Marktsituation die Weitergabe von gestiegenen Kosten nicht möglich ist, hat die STAWAG für diesen Sachverhalt eine entsprechende Drohverlustrückstellung zum 31. Dezember 2023 in Höhe von 4,8 Mio. Euro gebildet. Die Verkaufspreise in der vertrieblichen Gassparte sind bereits im November 2022 erhöht worden, während Preise im Tarifkundensegment im Jahresverlauf 2023 konstant gehalten werden konnten. Auch hier führte der anschließende Bezugspreisverfall zu einer Intensivierung des Wettbewerbs. Die Absatzmengen lagen mit 617,6 GWh auch hier aufgrund der oben genannten Kundenentwicklungen bei ähnlicher Witterung deutlich unterhalb der Werte des Vorjahres. Im Sonderkundensegment lagen die Absatzmengen mit 475,7 GWh leicht oberhalb des Vorjahresniveaus. Insbesondere vorgenommene Korrekturen der Vorjahresergebnisse aufgrund von Hochrechnungskorrekturen und Mehr- /Mindermengenabrechnungen haben sich positiv auf den erzielten Deckungsbeitrag in der vertrieblichen Gassparte ausgewirkt.
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 2023 das fünfte und letzte Jahr der 3. Regulierungsperiode. Der jeweilige Bescheid zur Festlegung der kalenderjährlichen Erlösobergrenzen der ehemaligen INFRAWEST und der ehemaligen regionetz liegen zwischenzeitlich vor und sind nach zwischenzeitlichen Beschwerdeverfahren mittlerweile auch rechtskräftig. Die im jeweiligen Bescheid enthaltenen Effizienzwerte für die dritte Regulierungsperiode Strom liegen für die ehemalige INFRAWEST bei 92,22 Prozent und für die ehemalige regionetz bei 94,94 Prozent. Im Jahr 2016 wurde eine umfassende Novellierung der Anreizregulierung beschlossen. Im Ergebnis wurde der bis dahin in der Regulierung angelegte Zeitverzug zwischen der Tätigung von Investitionen und den erstmaligen Rückflüssen über Erlösobergrenzen vollständig abgeschafft und durch ein System eines jährlichen Kapitalkostenausgleichs abgelöst. Die Änderungen entfalten ihre Wirkung seit Beginn der dritten Regulierungsperiode (Gas 2018, Strom 2019). Im Strombereich hat die Regionetz hieraus resultierend für die Jahre 2019 bis 2024 zum 30. Juni des jeweiligen Vorjahres, Anträge auf Einbeziehung eines Kapitalkostenaufschlags entsprechend den Vorgaben aus dem § 10a ARegV 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 dritte 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 2023 nach diesen Anpassungen mit 151,5 Mio. Euro etwa 12,5 Mio. Euro über dem Niveau aus dem Vorjahr. Die Steigerung lässt sich insbesondere mit einer Erhöhung der volatilen Kosten sowie mit einem höheren Kapitalkostenaufschlag, höheren Personalzusatzkosten und höheren vorgelagerten Netzkosten begründen. 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. Mit Beschluss vom 21. Februar 2018 für Gas bzw. 28. November 2018 für Strom hat die Bundesnetzagentur (BNetzA) schließlich auch die Festlegung des allgemeinen sektoralen Produktivitätsfaktors für die dritte Regulierungsperiode im Gasbereich mit einer Höhe von 0,49 Prozent und im Strombereich von 0,9 Prozent p. a. abgeschlossen. Die Regionetz hat - wie zahlreiche weitere

Netzbetreiber auch - Beschwerde gegen dieses Festlegungsverfahren beim Oberlandesgericht (OLG) Düsseldorf eingereicht. Die Gerichtsverfahren zum generellen sektoralen Produktivitätsfortschritt Strom und Gas sind nach aktuellem Stand noch nicht vollkommen rechtskräftig abgeschlossen, sodass hierzu die weitere Entwicklung der entsprechenden Beschwerdeverfahren vor dem Bundesverfassungsgericht (BVG) und des Bundesgerichtshofs (BGH) abzuwarten bleibt. 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 BNetzA den Eigenkapitalzinssatz für Neuanlagen zunächst auf 5,07 Prozent und für Altanlagen 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, darunter auch die Regionetz, haben 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. Diese Festlegung ist auch weiterhin noch nicht rechtskräftig, da die BNetzA vor dem BGH Rechtsbeschwerde gegen das Urteil des OLG Düsseldorf eingelegt hat, das den Netzbetreibern in ihrer ursprünglichen Klage im August 2023 in erster Instanz Recht gegeben hatte. Mit einem Urteil durch den BGH ist nunmehr im Laufe des Jahres 2024 zu rechnen. Im Rahmen des Gesetzes zur Einführung einer Strompreisbremse hatte der Gesetzgeber der BNetzA im Jahr 2022 unter anderem im Energiewirtschaftsgesetz die Möglichkeit gegeben, abweichend von der bisherigen Praxis, einen Bezugszeitraum bzw. Bezugsgrößen für die Ermittlung der kalkulatorischen Fremdkapitalzinssätze von Verteilnetzbetreibern zu setzen. In Bezug auf die vierten Regulierungsperioden (2023 bis 2027 im Gas bzw. 2024 bis 2028 im Strom) hat die BNetzA im Jahr 2023 auf dieser Basis weitere regulatorische Festlegungen auf den Weg gebracht. So hat die Behörde im Laufe des Jahres u. a. eine Erhöhung der Zinssätze für den Fremd- und Eigenkapitalanteil im Kapitalkostenaufschlag für Neuinvestitionen in die Strom- und Gasnetze ab dem Jahr 2024 angekündigt bzw. teilweise auch schon umgesetzt. Damit soll zum einen der aktuellen Zinsentwicklung Rechnung getragen und zum anderen auch Anreize für Investitionen in den Netzausbau gesetzt werden, um die Energiewende weiter voranzutreiben. Diese Festlegungen gelten jedoch nur für Neuinvestitionen ab dem Jahr 2024 und stellen zusätzlich auch nur eine Übergangsregelung dar, die auf die Dauer der vierten Regulierungsperiode beschränkt ist, sodass die Regionetz gegen die bereits erlassene Festlegung für den Fremdkapitalanteil im Kapitalkostenaufschlag für Neuinvestitionen in die Strom- und Gasnetze ab 2024 Beschwerde eingelegt hat. Das Festlegungsverfahren zur Bestimmung des kalkulatorischen Eigenkapitalzinssatzes für Neuanlagen im Kapitalkostenaufschlag ist zum aktuellen Stand noch nicht abgeschlossen; die Stellungnahmefrist endete am 6. Dezember 2023. Die finale Festlegung hierzu steht momentan noch aus. Beide Festlegungsverfahren sind grundsätzlich positiv zu beurteilen. Die nach den Festlegungsverfahren resultierenden Zinssätze liegen zwar deutlich oberhalb derjenigen Werte, die sich ohne diese Anpassung ergeben hätten, sodass hierdurch zumindest eine teilweise Kompensation der zur vierten Regulierungsperiode deutlich gesunkenen Eigenkapitalzinssätze erfolgen wird. Im Zuge des seit dem Ukraine-Krieg deutlich gestiegenen Zinsniveaus sind allerdings weitere Anpassungen am regulatorischen Rechtsrahmen insbesondere auch für die Bestandsanlagen dringend erforderlich, so dass die Regionetz Ende Dezember 2023 einen individuellen Antrag nach § 29 Abs. 2 EnWG auf Änderung und Neubescheidung der Eigenkapitalzinssätze bei der BNetzA eingereicht hat. In welcher Weise die Behörde auf diese Anträge reagieren wird, bleibt aktuell abzuwarten. Mit dem generellen sowie auch individuellen Produktivitätsfaktor für Gas und Strom sind jedoch auch einige weitere regulatorische Großparameter zur vierten Regulierungsperiode weiterhin noch nicht abschließend festgelegt beziehungsweise befinden sich aktuell immer noch in der Konsultation mit der Behörde.
Das Jahr 2023 bildete im Gasbereich das erste 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 aus. Die entsprechende Kostenprüfung konnte aber bereits im Jahr 2022 abgeschlossen werden, sodass das hieraus resultierende Ausgangsniveau als wesentlicher Bestandteil der künftigen Erlösobergrenzenfestlegung als gesichert angesehen werden kann. 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 2024 jeweils zum 30. Juni des Vorjahres entsprechende Folgeanträge gestellt. Der Effizienzwert der Regionetz für die vierte Regulierungsperiode wurde in der Erlösobergrenzenanpassung 2023 noch mit 87 Prozent angenommen; der mittlerweile durch die BNetzA mitgeteilte vorläufige Effizienzwert liegt bei 91,38 Prozent. Da allerdings im Laufe des Jahres 2023 der BGH in einem Beschwerdeverfahren zur dritten Regulierungsperiode einige grundsätzliche Feststellungen zur sachgerechten Ermittlung der Effizienzwerte getroffen hat, ist davon auszugehen, dass sich der vorläufige Effizienzwert der Regionetz im Laufe des Weiteren Festlegungsverfahren nochmals ändern wird. Im Gasbereich liegt die vorläufige Erlösobergrenze der Regionetz unter Berücksichtigung des angenommenen Effizienzwerts und des Kapitalkostenausgleichs für das Jahr 2023 mit 82,7 Mio. Euro etwa 4,7 Mio. Euro über dem Niveau der für das Jahr 2022 genehmigten Erlösobergrenze. Die Steigerung lässt sich insbesondere auf ein höheres Ausgangsniveau in der neuen Regulierungsperiode sowie höhere vorgelagerte Netzkosten und höhere Personalzusatzkosten zurückführen, die einem etwas niedrigeren Kapitalkostenaufschlag gegenüberstehen.
Einen wesentlichen Schwerpunkt der Investitionstätigkeit im Stromnetz bildeten im Geschäftsjahr 2023 zahlreiche Maßnahmen in Umspannwerken. So wurde die Schutz- und Leittechnik im Umspannwerk West erneuert und diverse Mittelspannungsschaltanlagen und Netztransformatoren getauscht. Zudem hat das Projekt zum Umbau der 110 kV Schaltanlage im Umspannwerk Süd begonnen. Weitere Schwerpunkte waren eine große Maßnahme in Stolberg-Mausbach, bei der fehleranfällige Mittelspannungskabel ausgetauscht wurden, sowie die Durchführung diverser Netzverstärkungen im Bereich der Niederspannung in Aachen.
Im Gasbereich lagen die Schwerpunkte insbesondere in der alters- und zustandsbedingten Erneuerung zahlreicher Versorgungsleitungen insbesondere in Aachen und in Eschweiler. Die Erschließung neuer Netzgebiete hat nicht stattgefunden, dagegen wurden aber wieder angestiegene Anschlussanfragen in bereits erschlossenen Gebieten bearbeitet und umgesetzt. Über Verdichtungsmaßnahmen hinaus wurden auch systemische Netzerweiterungen, insbesondere Anbindeleitungen vorgenommen.
Im Wasserbereich wurden im Jahr 2023 maßgeblich alters- und zustandsbedingte Leitungserneuerungen in Aachen vorgenommen.
Insgesamt wurden im Geschäftsjahr 2023 ohne Berücksichtigung aktivisch abgesetzter Kapitalzuschüsse rund 67,6 Mio. Euro in das Anlagevermögen der Regionetz investiert - wobei auf das Stromnetz 22,5 Mio. Euro, auf das Gasnetz 17 Mio. Euro und auf das Wassernetz 12,2 Mio. Euro entfielen. Weitere Investitionen in Höhe von insgesamt rund 15,9 Mio. Euro erfolgten im Bereich der Telekommunikation, im Netzleitsystem, in der Straßenbeleuchtung sowie im allgemeinen Verwaltungsbereich.
Das Ergebnis vor Steuern (EBT) der Regionetz beträgt im abgelaufenen Geschäftsjahr 2023 etwa 37 Mio. Euro. Das Ergebnis wird über den bestehenden EAV - nach Abzug der Ausgleichszahlung an die außenstehende Gesellschafterin EWV Energie- und Wasser- Versorgung GmbH, Stolberg, (EWV) in Höhe von 9,8 Mio. Euro und den darauf entfallenden Steuern in Höhe von 1,8 Mio. Euro - mit einem verbleibenden Betrag von 25,4 Mio. Euro an die STAWAG abgeführt.
Im abgelaufenen Geschäftsjahr 2023 hat die STAWAG Energie GmbH, Aachen, (STAWAG Energie) die Erweiterung des bestehenden Windparks in Simmerath-Lammersdorf um zwei weitere Windkraftanlagen mit einer Leistung von insgesamt 11,2 Megawatt auf den Weg gebracht. Die zusätzliche Produktion von rund 26 Millionen Kilowattstunden grünen Stroms reicht aus, um rechnerisch rund 7.400 Haushalte klimafreundlich mit Strom zu versorgen. Der bereits bestehende Windpark mit sieben Anlagen und einer Leistung von 23,1 Megawatt wurde bereits Ende 2016 in Betrieb genommen.
Im Geschäftsjahr 2023 hat die STAWAG Energie mit einem Anlagenportfolio von knapp 25 Windparks, zwölf Solarparks und noch einigen kleineren Anlagen ein EBT von 18,8 Mio. Euro erzielt und die Erwartungen damit deutlich übertroffen. Wesentlicher Treiber für die Ergebnisverbesserung sind deutlich über Plan liegende Beteiligungsergebnisse der Wind- und Solarparks, für die vor allem die höheren Marktwerte dieser Projektgesellschaften im

abgelaufenen Geschäftsjahr verantwortlich sind. Der Gewinn wird über den bestehenden EAV vollständig an die STAWAG abgeführt.
Die getätigten Investitionen der STAWAG Energie haben sich im Geschäftsjahr 2023 auf rund 14,4 Mio. Euro belaufen.
Die FACTUR hat im Geschäftsjahr 2023 von einem wieder deutlich ansteigenden Zählpunktwachstum im externen Dienstleistungsgeschäft profitiert. Trotz höheren Aufwendungen für die Altersversorgung, die sich durch den aktuellen GWE-Abschluss mit Wirkung ab dem 1. Februar 2025 ergeben und zum Teil durch einen unter Plan liegendem Mitarbeiterbestand kompensiert werden konnten, erzielt die FACTUR bei einem Gesamtumsatz von 33,4 Mio. Euro ein EBT von rund 4,9 Mio. Euro und liegt damit deutlich oberhalb der ursprünglichen Planannahme. Der Gewinn wird über den bestehenden EAV vollständig an die STAWAG abgeführt.
Die WAG Wassergewinnungs- und aufbereitungsgesellschaft mbH, Roetgen, (WAG) an der die STAWAG neben der enwor -energie & wasser vor ort GmbH, Herzogenrath, (enwor) zu 50 Prozent beteiligt ist, wird im Jahr 2023 Umsatzerlöse von 28,3 Mio. Euro und ein Ergebnis nach Steuern (EAT) von voraussichtlich rund 2,9 Mio. Euro erzielen. Im Geschäftsjahr 2022 hat die WAG einen Jahresüberschuss von rund 2,3 Mio. Euro erwirtschaftet, wovon jeweils 1 Mio. Euro an die beiden Gesellschafter STAWAG und enwor ausgeschüttet und ein Betrag von rund 0,3 Mio. Euro auf neue Rechnung vorgetragen wurde.
Die STAWAG ist mit einem Anteil von 25,1 Prozent an den Stadtwerken Lübeck Energie GmbH, Lübeck, (SW Lübeck) beteiligt. Die SW Lübeck hatte zum 1. Juli 2020 mit der Hansewerk AG, Quickborn, (Hansewerk) einen neuen regional ausgerichteten gemeinsamen Netzverbund gegründet. Die bisherige Netz Lübeck GmbH, Lübeck, (Netz Lübeck) wurde dabei in die TraveNetz GmbH, Lübeck, (TraveNetz) umfirmiert. Rund 100 bisher von der Hansewerk bzw. ihren Tochtergesellschaften, der Schleswig-Holstein Netz AG, Quickborn, (SHNG) und der HanseGas GmbH, Quickborn, (HNG), betreuten Konzessionsgebiete wurden im Zuge der Kooperation in die bisherige Netz Lübeck eingebracht und werden von dieser gemeinsam mit den dort bereits bestehenden Netzgebieten betrieben. Im Gegenzug hat die SHNG eine Beteiligung von 25,1 Prozent an der TraveNetz erhalten, wobei die übrigen 74,9 Prozent von den SW Lübeck gehalten werden. 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 124 Konzessionsverträgen und alle erforderlichen Betriebseinheiten. Für das Geschäftsjahr 2023 erwartet die SW Lübeck ein EBT vor Ausgleichszahlung an die außenstehende Gesellschafterin STAWAG in Höhe von 35,3 Mio. Euro. Im Geschäftsjahr 2023 hat die STAWAG eine Ausgleichszahlung aus dem Geschäftsjahr 2022 in Höhe von rund 4,9 Mio. Euro phasenverschoben vereinnahmt. Insgesamt hat die STAWAG aus der Beteiligung an den SW Lübeck bislang etwa 39 Mio. Euro an Ausgleichszahlungen erhalten.
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. Zum 1. Januar 2017 haben die SWR-E 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 2023 ein positives Ergebnis von rund 1,6 Mio. Euro erwartet. Insgesamt wird der erwirtschaftete Gewinn der StadtWerke Rösrath-Energie GmbH, Rösrath, (SWR-E) voraussichtlich rund 1,3 Mio. Euro betragen. Im Geschäftsjahr 2023 hat die STAWAG ein (anteiliges) Beteiligungsergebnis in Höhe von 0,6 Mio. Euro aus dem Geschäftsjahr 2022 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. Die Gesellschaft erwartet für das Geschäftsjahr 2023 ein Ergebnis von insgesamt rund 0,4 Mio. Euro. Das für die STAWAG im Rahmen des Tracking-Stock-Modells relevante Ergebnis des

Versorgungsbereichs beläuft sich dabei auf rund 0,8 Mio. Euro. Im Geschäftsjahr 2023 hat die STAWAG von der enewa ein (anteiliges) Beteiligungsergebnis in Höhe von 0,3 Mio. Euro aus dem Geschäftsjahr 2022 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 2023 erwartet die GWR ein Ergebnis von rund 0,3 Mio. Euro. Im Geschäftsjahr 2023 wurde keine Ausschüttung des Jahresergebnisses 2022 vorgenommen. Zur Stärkung der Kapitalstruktur wurde das Jahresergebnis 2022 in Höhe von 327 TEuro vollständig thesauriert.
Aus dem im Geschäftsjahr 2022 erzielten Jahresüberschuss der Trianel GmbH, Aachen, (Trianel) in Höhe von rund 27,6 Mio. Euro hat die STAWAG gemäß ihrer Anteilsquote von 11,97 Prozent ein phasenverschobenes Beteiligungsergebnis von 3,3 Mio. Euro sowie eine Ausschüttung aus der Gewinnrücklage von 2,4 Mio. Euro im Jahr 2023 vereinnahmt. Für das Geschäftsjahr 2023 erwartet die Trianel ein Ergebnis vor Steuern (EBT) von rund 79,7 Mio. Euro.Der Anteil der STAWAG am Telekommunikationsanbieter NetAachen GmbH, Aachen, (NetAachen) liegt bei 16 Prozent. Für das Geschäftsjahr 2023 wird die NetAachen nach vorläufigen Angaben einen Jahresüberschuss von 3,1 Mio. Euro erwirtschaften. Die STAWAG vereinnahmt im Geschäftsjahr 2023 ein anteiliges Beteiligungsergebnis aus dem Jahr 2022 in Höhe von rund 0,5 Mio. Euro.
Die Technische Werke Naumburg, Naumburg, (TWN), an der die STAWAG einen Anteil von 2 Prozent hält, wird im Geschäftsjahr 2023 einen voraussichtlichen Jahresüberschuss von rund 3 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 2023 sowie in den Jahren 2024 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 hält seitdem einen Gesellschaftsanteil in Höhe von 30 Prozent. Der im Jahr 2022 erzielte Jahresfehlbetrag der smartlab in Höhe von 0,4 Mio. Euro wurde auf neue Rechnung vorgetragen. Für das Geschäftsjahr 2023 geht die smartlab von einem Jahresfehlbetrag in Höhe von rund 0,2 Mio. Euro aus.
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 2023 einen Gewinn vor Ergebnisabführung von insgesamt rund 73,7 Mio. Euro und übertrifft die ursprünglichen Erwartungen von 60,8 Mio. Euro damit deutlich. Der Gewinn von 73,7 Mio. Euro soll vollständig an die E.V.A. abgeführt werden.
Die regio iT hat aus ihrem Jahresüberschuss 2022 ein Beteiligungsergebnis in Höhe von 3,2 Mio. Euro (Plan 2,8 Mio. Euro) an die E.V.A. im Jahr 2023 ausgeschüttet und liegt damit um 0,4 Mio. Euro über Planniveau.
Die gesamten Umsatzerlöse der regio iT liegen, trotz der Ausgründung des Geschäftsbereiches "kommunale Serviceportale", mit 155,3 Mio. Euro um 1,7 Mio. Euro über dem Vorjahresumsatz. Im Bereich Produktlösungen sind die Umsatzerlöse bei Bestands- und Neukunden, um 4,9 Mio. Euro auf 110 Mio. Euro gestiegen. Aufgrund des breiten Produktportfolios der regio iT sind Umsatzsteigerungen sowohl bei den Bestandskunden als auch mit Neukunden generiert worden. Hierbei haben insbesondere die Mitglieder der regio iT Beteiligungsgenossenschaft e. G. zum Anstieg der Umsatzerlöse beigetragen. Die Umsatzerlöse aus Beratungs- und Projektleistungen liegen mit 12,3 Mio. Euro unter dem Vorjahresniveau von 15,1 Mio. Euro und fallen insbesondere aufgrund der Ausgründung des Geschäftsbereiches "kommunale Serviceportale" geringer als im Vorjahr aus. Die Umsatzerlöse aus dem Handels-

/Leasing-Geschäft sind hingegen von 21,8 Mio. Euro auf 23,5 Mio. Euro gestiegen. Der Anstieg im Geschäftsjahr resultiert insbesondere aus höheren Investitionen im Rahmen von Digitalisierungsprojekten in Schulen.
Der Materialaufwand hat sich korrespondierend zu den Umsatzerlösen um 2,1 Mio. Euro auf 69,5 Mio. Euro erhöht. Gründe hierfür sind einerseits der geänderte Ausweis der produktionsnahen Stromaufwendungen von 1,3 Mio. Euro, die bisher unter den sonstigen betrieblichen Aufwendungen ausgewiesen worden sind, und andererseits Preissteigerungen der Vorlieferanten.
Die Personalaufwendungen sind um 3,3 Mio. Euro auf 56,7 Mio. Euro angestiegen. Ursächlich sind, neben Einmalzahlungen, die um 28 auf 697 gestiegene Anzahl an Mitarbeitern und Mitarbeiterinnen zum Jahresende gewesen. Aufgrund des Anstiegs liegt die Personalkostenintensität (Personalaufwendungen in Prozent vom Umsatz) mit 36,5 Prozent um 1,7 Prozent über dem Vorjahresniveau.
Aufgrund höherer Aufwendungen und einem außergewöhnlich guten Vorjahresergebnis sind, trotz eines leichten Anstiegs des Rohergebnisses auf 89,5 Mio. Euro, das Ergebnis vor Steuern auf 8,5 Mio. Euro und der Jahresüberschuss auf 6,1 Mio. Euro gesunken.
Insbesondere aufgrund der gestiegenen Fremdfinanzierung und einem geringeren Jahresüberschuss ist die Eigenkapitalquote trotz Einstellung in die Gewinnrücklagen auf 29,5 Prozent (Vorjahr: 40,9 Prozent) gesunken.
Der Anlagendeckungsgrad von 59,6 Prozent zeigt, dass die Investitionen des Berichtsjahres nicht vollständig aus eigenen Mitteln, sondern auch durch langfristige Kredite, finanziert werden können. Zum Bilanzstichtag sind die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten um 9,3 Mio. Euro auf 18,8 Mio. Euro gestiegen.
Die im August 2023 ausgeschüttete Dividende 2022 der gewoge in Höhe von 0,2 Mio. Euro bewegt sich auf Planniveau.
Die E.V.A. beschäftigt zum Stichtag 31. Dezember 2023 127 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, davon 93 Vollzeit- und 34 Teilzeitkräfte. Umgerechnet auf Vollzeitmitarbeiter beträgt der Personalbestand 114,4 Mitarbeiteräquivalente (MAÄ) gegenüber einem Planwert von 120,6 MAÄ zum Jahresende. Unter zusätzlicher Berücksichtigung von Geschäftsführern, Aushilfskräften, Praktikanten und Auszubildenden beträgt die Mitarbeiterzahl zum 31. Dezember 2023 143, davon 106 Vollzeit- und 37 Teilzeitmitarbeiter. Umgerechnet auf Vollzeitmitarbeiter entspricht dies einem Personalbestand von 128,3 MAÄ gegenüber einem Planwert von 137,1 MAÄ. Ruhende Arbeitsverhältnisse sind nicht berücksichtigt.

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.

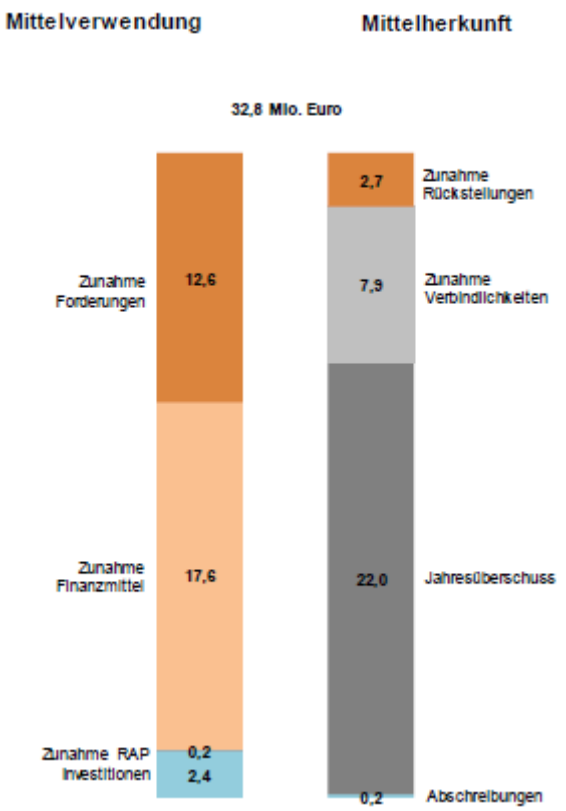
Anmerkung:
Bei der E.V.A. hat es auf der 1. Führungsebene eine Veränderung zum Vorjahr gegeben. Eine weibliche Führungskraft ist in den Ruhestand verabschiedet worden; seitdem ist die Stelle vakant. Die Frauenquote sinkt von 37,5 Prozent (Vorjahr) auf nunmehr 28,57 Prozent. Damit liegt die Frauenquote nunmehr 21,43 Prozent (Vorjahr: 12,5 Prozent) unter der vom Vorstand angestrebten Zielgröße der Frauenquote von 50 Prozent für den Zeitraum vom 1. Juli 2017 bis zum 30. Juni 2022 / verlängert bis zum 30. Juni 2027. In der E.V.A.- Gesellschafterversammlung vom 24. Juni 2022 wurde kein neuer Beschluss in Sachen Frauenquote für die 1. Führungsebene für den Zeitraum vom 1. Juli 2022 bis zum 30. Juni 2027 gefasst.

Bei der E.V.A. hat sich, trotz Personalveränderungen auf der 2. Führungsebene, die Frauenquote in Höhe von 30 Prozent (Vorjahr: 30 Prozent) nicht verändert. Die von der Geschäftsführung beschlossene und anzustrebende Frauenquote von 30 Prozent für den Zeitraum 1. Juli 2017 bis 30. Juni 2022 / verlängert bis nunmehr 30. Juni 2027 (E.V.A.- Gesellschafterversammlung vom 24. Juni 2022), konnte somit wieder erreicht werden.
Für den Zeitraum 1. Januar 2023 bis 31. Dezember 2023 hat sich im Aufsichtsrat die Frauenquote von 20 Prozent (Vorjahr: 20 Prozent) gegenüber dem Vorjahr nicht verändert.

Ertragslage

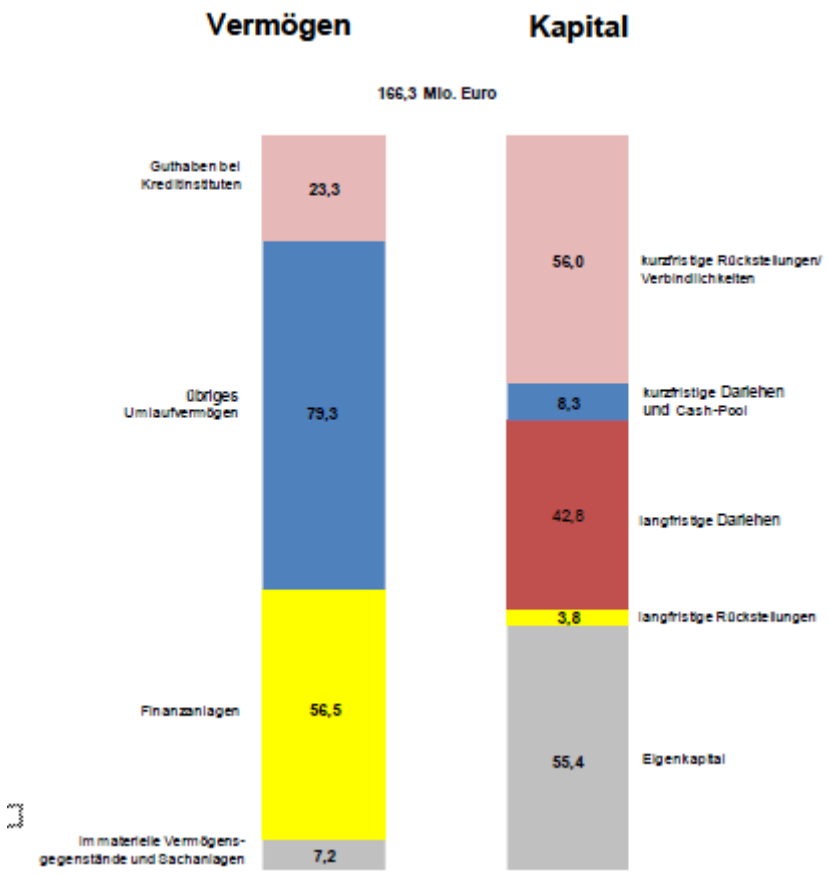
Das Geschäftsjahr schließt mit einem sehr guten Ergebnis von 22 Mio. Euro ab (Vorjahr: 26,4 Mio. Euro).
Die wirtschaftliche Lage der E.V.A. wird im Wesentlichen durch die Geschäftsentwicklung der Beteiligungsgesellschaften bestimmt. Das Zins- und Beteiligungsergebnis beträgt 43,8 Mio. Euro und liegt damit um 6,9 Mio. Euro über dem Vorjahresergebnis.
Dabei lag die Gewinnabführung der STAWAG mit 73,7 Mio. Euro um 5,7 Mio. Euro über dem Vorjahr. Wesentliche Ursache hierfür ist die Entwicklung an den Energiemärkten, die für ein positives Ergebnis im operativen Bereich sowie bei den Beteiligungsergebnissen beigetragen hat.
Die ASEAG hat das Geschäftsjahr 2023 mit einem Fehlbetrag vor Verlustübernahme von 33,8 Mio. Euro abgeschlossen. Dies bedeutet gegenüber dem Vorjahr eine Ergebnisverschlechterung von 0,7 Mio. Euro. Davon resultieren insgesamt 1 Mio. Euro aus einem besseren Betriebsergebnis und -1,7 Mio. Euro aus einem verschlechterten Finanz- und Beteiligungsergebnis. Es wurden zwar durch gestiegene Zinserträge um 0,5 Mio. Euro und durch reduzierte Zinsen für Pensionsaufwendungen um 2,6 Mio. Euro positive Effekte erzielt, jedoch erfolgte wegen der Unternehmensneubewertung der APAG eine außerplanmäßige Abschreibung auf Finanzanlagen in Höhe von 5 Mio. Euro. Die Erträge aus Gewinnabführungsverträgen erhöhten sich um 0,1 Mio. Euro.
Bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen ist erstmalig ein Investitionszuschuss an die ASEAG in Höhe von 8,5 Mio. Euro enthalten.
Das Betriebsergebnis verschlechterte sich somit insgesamt um 10,4 Mio. Euro auf -9,5 Mio. Euro.
Für das Geschäftsjahr belaufen sich die Steuern vom Einkommen und vom Ertrag auf 6,7 Mio. Euro Körperschaftsteuer (Vorjahr: 7,2 Mio. Euro) und auf 7,3 Mio. Euro Gewerbesteuer (Vorjahr: 5,3 Mio. Euro). Ertragssteuererstattungsansprüche für Vorjahre in Höhe von -1,7 Mio. Euro (Vorjahr: -1,1 Mio. Euro) resultieren im Wesentlichen aus einem Einspruchsverfahren für das Veranlagungsjahr 2002.

Finanzlage



Im Jahr 2023 belief sich das Finanzierungsvolumen der E.V.A. auf 32,8 Mio. Euro.
Die Mittelverwendung ergibt sich im Wesentlichen in Höhe von 17,6 Mio. Euro aus der Zunahme der Finanzmittel sowie aus der Zunahme von Forderungen in Höhe von 12,6 Mio. Euro, hiervon im Wesentlichen bei den verbundenen Unternehmen.
Die Mittel resultieren hauptsächlich aus dem Jahresüberschuss in Höhe von 22 Mio. Euro, aus der Zunahme der Verbindlichkeiten in Höhe von 7,9 Mio. Euro und aus der Zunahme der Rückstellungen in Höhe von 2,7 Mio. Euro, hier vor allem bei den Steuerrückstellungen.

Vermögenslage



Die Bilanzsumme beträgt im Berichtsjahr 166,3 Mio. Euro und liegt damit um 32,7 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 38,3 Prozent des Gesamtvermögens. Die restlichen Mittel resultieren mit 14 Prozent aus Guthaben bei Kreditinstituten und mit 47,7 Prozent aus dem übrigen Umlaufvermögen.
Die Kapitalseite weist neben dem Eigenkapital in Höhe von 55,4 Mio. Euro weitere 46,6 Mio. Euro mittel- und langfristige Mittel aus, die 28 Prozent der Bilanzsumme betragen. Darin enthalten sind Darlehen in Höhe von 23,5 Mio. Euro aus Stiftungsmitteln, die durch die Stadt Aachen verwaltet werden, ein Gesellschafterdarlehen der Stadt Aachen in Höhe von 12,4 Mio. Euro sowie ein Gesellschafterdarlehen der StädteRegion Aachen in Höhe von 2,5 Mio. Euro. Die Verbindlichkeiten gegenüber dem Cash-Pool liegen bei 5 Prozent. Die übrigen kurzfristigen Rückstellungen und die Verbindlichkeiten betragen 33,7 Prozent und bestehen im Wesentlichen aus dem Verlustausgleichsanspruch der ASEAG in Höhe von 33,8 Mio. Euro. Die Eigenkapitalquote beträgt 33,3 Prozent.
Die E.V.A. stellt einen Konzernabschluss gemäß § 290 ff. HGB auf. Es werden die Jahresabschlüsse der ASEAG, der STAWAG, der APAG, der STAWAG Abwasser, der STAWAG Energie, der STAWAG Energie B.V., der FACTUR, der Regionetz, der Alsdorf Netz GmbH (Alsdorf Netz), der STAWAG Infrastruktur Simmerath GmbH & Co. KG, Simmerath, (Simmerath Infrastruktur), der STAWAG Infrastruktur Monschau GmbH & Co. KG, Monschau, (Monschau Infrastruktur), der Solar Power Turnow West I GmbH & Co. KG, Aachen, (Turnow West I), der Solar Power Turnow West II GmbH & Co. KG, Aachen, (Turnow West II), der Solaranlage Giebelstadt II GmbH & Co. KG, Aachen, (SA Giebelstadt), der Solarpark Gödenroth GmbH & Co. KG, Aachen, (SP Gödenroth), der Solarpark Ilbesheim GmbH & Co. KG, Aachen (SP Ilbesheim), der Windpark Laudert GmbH & Co. KG, Aachen, (WP Laudert), der Windpark Monschau GmbH & Co. KG, Aachen, (WP Monschau), der Windpark Aachen-Nord GmbH & Co. KG, Aachen, (WP Aachen-Nord), der Windpark Simmerath GmbH & Co. KG, Aachen, (WP Simmerath), der Windpark Riegenroth

GmbH & Co. KG, Aachen, (WP Riegenroth), der Windpark Jülich GmbH & Co. KG, Aachen, (WP Jülich), der Windpark Münsterwald GmbH & Co. KG, Aachen, (WP Münsterwald), der Windpark Simmerath II GmbH & Co. KG, Aachen, (WP Simmerath II), sowie der Windpark Erftstadt GmbH & Co. KG, Aachen, (WP Erftstadt) einbezogen.

III. Prognosebericht

Nachdem die wirtschaftliche Dynamik in Jahr 2023 noch deutlich von den Nachwirkungen der vorangegangenen und teils anhaltenden Krisen geprägt war, gehen die führenden fünf Forschungsinstitute (Quelle: Gemeinschaftsdiagnose Frühjahr 2024, veröffentlicht am 27. März 2023) davon aus, dass das BIP im Jahr 2024 lediglich um 0,1 Prozent wachsen und damit gewissermaßen stagnieren wird. Weiterhin wird erwartet, dass sich eine gesamtwirtschaftliche Erholung bei einer insgesamt niedrigen Dynamik erst im Frühjahr einstellen dürfte. Die konjunkturelle Schwäche wird den Beschäftigungsaufbau verlangsamen und die Arbeitslosigkeit zunächst weiter steigen lassen. Die Arbeitslosenquote wird in diesem Jahr mit durchschnittlich 5,8 Prozent um 0,1 Prozentpunkte höher liegen als noch im Jahr 2023. Die Einkommen privater Haushalte befinden sich weiter im Aufwind. Bereits im vergangenen Jahr wurden die Tariflöhne um 3,7 Prozent und damit deutlich stärker als im Vorjahr (2,2 Prozent) angehoben. Vielfach beinhalteten jüngste Tarifabschlüsse höhere Lohnsteigerungen, wobei in verstärktem Maße auf die Inflationsausgleichsprämie zurückgegriffen wurde, so dass die Effektivverdienste je Arbeitnehmer im Jahr 2023 mit einem Zuwachs von 6,1 Prozent so stark gestiegen sind wie seit dem Jahr 1992 nicht mehr. Da zumindest dauerhafte tabellenwirksame Tariflohnanhebungen ihre Wirkung häufig erst im Jahr 2024 entfalten werden, erwarten die Institute, dass sich die Zunahme der Tarifverdienste im Jahr 2024 auf durchschnittlich 4,4 Prozent erhöht, während Einmalzahlungen mit dem Wegfall der abgabenfreien Inflationsausgleichsprämie mit dem Jahreswechsel 2024/2025 im Vergleich zu den Vorjahren deutlich zurückgehen.
Hinsichtlich der Geldpolitik erwarten die Institute, dass die kurzfristigen Kreditzinsen zusammen mit den Leitzinsen sinken, die voraussichtlich ab Mitte des Jahres 2024 nach und nach zurückgeführt werden. Der Restriktionsgrad der Geldpolitik dürfte somit allmählich abnehmen. Die Zinsen für längerfristige Kredite dürften hingegen im Einklang mit den Renditen 10-jähriger Staatsanleihen weitgehend unverändert bleiben, da hier der erwartete Rückgang der Kurzfristzinsen größtenteils bereits eingepreist sein dürfte. Infolge gesunkener Immobilienpreise und steigender Einkommen sollte sich die Kreditvergabe für Hauskäufe allmählich beleben. Auch die Unternehmenskreditvergabe dürfte im Zuge der sich aufhellenden Konjunktur leicht zulegen.
Die Inflationsrate wird weiter zurückgehen von durchschnittlich 5,9 Prozent im vergangenen Jahr auf 2,3 Prozent in diesem Jahr. Die Kerninflationsrate, bei der die Energiepreise ausgeklammert werden, lag im vergangenen Jahr bei 6 Prozent, wobei die hohe Preissteigerungsrate in der Gesamtbetrachtung vor allem auf die kräftigen Preisanstiege bis in den Frühling des vergangenen Jahres zurückzuführen ist. Die Preisbremsen für Strom, Gas und Fernwärme sind zum Jahreswechsel ausgelaufen. Dennoch sind die Gaspreise im Januar 2024 gegenüber dem Dezember 2023 mit 2,3 Prozent nur leicht gestiegen, während die Strompreise sogar um 0,8 Prozent gefallen sind. Insgesamt werden für das Jahr 2024 sinkende Strom- und Gaspreise prognostiziert. Während der durchschnittliche Strompreis im Jahr 2023 noch bei 98,7 Euro/MWh (Phelix) lag, wird sich dieser im Jahr 2024 um rund 30 Prozent auf etwa 68,7 Euro/MWh (Phelix) reduzieren. Ebenso werden sich die durchschnittlichen Gaspreise mit 40,7 Euro/MWh (TTF) im Jahr 2023 auf voraussichtlich 27,5 Euro/MWh im Jahr 2024 verringern. In der Prognose der Strom- und Gaspreise wird angenommen, dass die sinkenden Beschaffungspreise Schritt für Schritt auf der Verbraucherstufe ankommen. In den nächsten Monaten kommt es bei den beiden Komponenten zu einem Wegfall weiterer staatlicher Preisstabilisierungsmaßnahmen. So wird der Umsatzsteuersatz auf Gas, der im Oktober 2022 vor dem Hintergrund des russischen Angriffskrieges gegen die Ukraine auf 7 Prozent reduziert wurde, zum 1. April 2024 wieder auf sein ursprüngliches Niveau von 19 Prozent erhöht. Bei den Strompreisen entfällt mit Jahresbeginn zudem ein staatlicher Zuschuss zu den Netzentgelten.
Bei der Gestaltung der Verkehrswende wird dem ÖPNV weiterhin eine wesentliche Bedeutung zugeschrieben. Im Geschäftsjahr 2023 traten die letzten Auswirkungen der Corona-Pandemie schnell in den Hintergrund. Das

Deutschlandticket mit seinen Auswirkungen auf die Nachfrage und die unsichere Finanzierung ist das beherrschende Thema. Zu Beginn des Jahres 2024 wurde auf der Verkehrsministerkonferenz die Fortführung des Deutschlandtickets zu einem unveränderten Preis von 49 Euro auch im Jahr 2024 beschlossen. Damit zeigt die Politik, dass sie weiterhin die Nachfrage nach dem ÖPNV durch preispolitische Maßnahmen fördern will und so ein wesentlicher Beitrag zum Klimaschutz durch den ÖPNV erbracht werden soll.
Der Wirtschaftsplan der E.V.A. für das Jahr 2024 geht von einem ausgeglichenen Betriebsergebnis aus. Das negative Betriebsergebnis 2023 beinhaltete einen aufwandswirksamen, zweckgebundenen Investitionszuschuss der E.V.A. an die ASEAG in Höhe von 8,5 Mio. Euro für die "Anschaffung von E-Bussen".

Leistungsindikatoren E.V.A.		Jahres-abschluss 2023	Wirtschafts-Plan 2024
Umsatzerlöse	T€	19.010	20.398
Andere aktivierte Eigenleistungen	T€	107	
Sonstige betriebliche Erträge	T€	74	
Gesamtleistung	T€	**19.191**	**20.398**
Gesamtaufwand	T€	-28.683	-20.398
Betriebsergebnis	T€	**-9.492**	**0**
Beteiligungsergebnis	T€	**43.236**	**5.531**
davon ASEAG	T€	-33.769	-43.194
davon STAWAG	T€	73.676	46.689
davon regio iT	T€	3.163	1.870
davon gewoge	T€	166	166
Anzahl Mitarbeiter	MAÄ 1)	114,4	119,2

1) MAÄ = Mitarbeiteräquivalent, entspricht einem Vollzeitmitarbeiter/in

Die für 2024 geplante Gesamtleistung der E.V.A. beträgt von 20,4 Mio. Euro und liegt damit um 1,2 Mio. Euro über dem Vorjahr, im Wesentlichen durch zusätzliche Umsatzerlöse mit der STAWAG (+0,9 Mio. Euro) und der ASEAG (+0,4 Mio. Euro). Im Einzelnen setzt sich die geplante Gesamtleistung wie folgt zusammen:

- Umsatzerlöse aus Dienstleistungen in Höhe von 15,2 Mio. Euro,
- Umsatzerlöse aus weiterberechneten Kosten in Höhe von 5,2 Mio. Euro, davon 3,2 Mio. Euro aus weiterrechneten IT-Kosten und 2 Mio. Euro aus sonstigen weiterberechneten Kosten wie z. B. Beratungs- und Prüfungskosten, sonstige freiwillige Sozialaufwendungen (z. B. Job-Tickets), Portokosten oder Versicherungskosten.

Die geplanten Gesamtaufwendungen der E.V.A. werden sich auch in Höhe von 20,4 Mio. Euro bewegen.
Der Materialaufwand wird mit -4,6 Mio. Euro um vermutlich rund 0,9 Mio. Euro unter dem Vorjahreswert von -5,5 Mio. Euro liegen. Ursächlich für den erwarteten Rückgang sind insbesondere die im Jahr 2023 noch benötigten Fremdleistungen durch Arbeitnehmerüberlassungen im kaufmännischen Bereich (0,6 Mio. Euro) im Zuge des SAP S/4 HANA-Projekts bei gleichzeitiger Unterbesetzung von Planstellen.
Der für das Jahr 2024 geplante Personalaufwand liegt mit -11,6 Mio. Euro um rund 0,8 Mio. Euro über dem für das Jahr 2023 erwarteten Personalaufwand. Der Personalkostenanstieg resultiert aus einer teilweisen Neubesetzung vakanter Planstellen sowie geplanter Entgeltsteigerungen.
Die Abschreibungen liegen in der Planung 2024 bei -1,1 Mio. Euro und erhöhen sich damit um 0,9 Mio. Euro gegenüber dem laufenden Geschäftsjahr 2023. Ursächlich hierfür ist insbesondere der zum 1. Januar 2024 vorgesehene "Going-Live" des neuen Hauptbuchhaltungs-Systems SAP S/4 HANA.

Sonstige betriebliche Aufwendungen wurden in Höhe von -3,1 Mio. Euro in der Planung berücksichtigt, die gegenüber dem Vorjahreswert (-12,4 Mio. Euro) um 9,3 Mio. Euro niedriger ausfallen. Davon entfallen 8,5 Mio. Euro auf den in 2023 gezahlten zweckgebundenen Investitionszuschuss an die ASEAG für die Anschaffung von E-Bussen. Weiterhin wurden im Geschäftsjahr 2023 für das NERA Vorprojekt Beratungsaufwendungen in Höhe von 1,4 Mio. Euro an die STAWAG weiterberechnet. Für das Center Revision, für das planerisch eine Neubesetzung der zwei vakanten Planstellen erst ab dem Planjahr 2025 berücksichtigt ist, sind für das Planjahr 2024 externe Beratungskosten mit 0,5 Mio. Euro im sonstigen Aufwand enthalten. Diese werden an die Konzerngesellschaften weiterberechnet. Ferner wurden ein positives Beteiligungsergebnis in Höhe von 5,5 Mio. Euro und ein negatives Zinsergebnis von -0,2 Mio. Euro in der Planung berücksichtigt. Für das laufende Geschäftsjahr 2024 ergibt sich somit gemäß Wirtschaftsplanung ein positives Jahresergebnis vor Steuern in Höhe von 5,3 Mio. Euro und unter Berücksichtigung der geplanten Steueraufwendungen in Höhe von -0,8 Mio. Euro ein Jahresüberschuss nach Steuern von 4,5 Mio. Euro.
Ohne Berücksichtigung von Geschäftsführern, Auszubildenden und Aushilfskräften wird die geplante Personalstärke zum Ende des Geschäftsjahres 2024 119,2 MAÄ betragen.
Für die ASEAG und insgesamt für den ÖPNV kam es in den Jahren 2020 bis 2022 coronabedingt und durch das 9-Euro-Ticket zu erheblichen Rückgängen der Beförderungserlöse im Vergleich zu der Zeit vor Corona (2019). Diese Entwicklung wird jetzt durch das Deutschlandticket fortgesetzt. Allerdings gibt es für die Jahre 2023 und 2024 Richtlinien des Landes zum Mindererlösausgleich, die analog zu den Corona-Hilfen auf die Mengengerüste des Jahres 2019 zurückgreifen und zusätzlich eine, wenn auch kleine Mengensteigerungskomponente berücksichtigen. Somit kann die Ertragsseite für das Jahr 2024 als sehr gesichert angenommen werden.Auf lokaler Ebene ist die Basis für die angebotsseitige Diskussion die von der ASEAG im Herbst 2019 in die politische Diskussion eingebrachte "Vision 2027". Diese beinhaltet neben einem erheblichen Ausbau der Infrastruktur auch eine generelle Leistungsausweitung von etwa 30 Prozent des heutigen Leistungsangebots.
Während die politischen Diskussionen angebotsseitig trotz sich erschwerender wirtschaftlicher Rahmenbedingungen weiterhin auf eine Ausweitung des Leistungsangebots hinzielen, hat sich im Hinblick auf die tarifpolitischen Maßnahmen bei den Fahrkartenpreisen die Tendenz zu weiteren Fahrpreisvergünstigungen mit dem Deutschlandticket fortgesetzt. Unter dem Dach des Deutschlandtickets entstehen Produkte für Leistungsempfänger, Schüler und Studierende. Unternehmen werden trotz des insgesamt niedrigen Preisniveaus weiter Rabatte angeboten, wenn sie sich an den Kosten zu Gunsten ihrer Mitarbeiter beteiligen. Auch wenn die unmittelbaren Auswirkungen zurzeit durch Fördermaßnahmen von Bund und Land kompensiert werden sollen, ist die weitere Finanzierung des ÖPNV nunmehr langfristig nahezu ausschließlich von Entscheidungen auf Bundes- und Landesebene abhängig.
Im Bereich der Personalbeschaffung ist die Situation weiterhin angespannt. Auch wenn die altersbedingte Fluktuation im Fahrdienst im Jahr 2023 im Vergleich zu den Vorjahren eher moderat war, so blieb dennoch die Notwendigkeit erhalten, verstärkt Mitarbeiter für den Fahrdienst einzustellen. Die Personalbeschaffung bleibt eine große Herausforderung, weshalb die E.V.A. als zentraler Dienstleister seine Rekrutierungsbemühungen weiter fortsetzen wird und speziell für die ASEAG den Bereich Personalentwicklung verstärkt hat.
Die Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen werden, trotz der aktuellen Zinsentwicklung, auch im Jahr 2024 das Ergebnis noch belasten.
Für 2024 geht die ASEAG von Beförderungserlösen in Höhe von 68,8 Mio. Euro aus. In die Planung ist die im AVV beschlossene Preissteigerung von ca. 8,5 Prozent zum 1. Januar 2024 eingeflossen. Effekte aus dem inzwischen beschlossenen Deutschlandticket sind unberücksichtigt, da diese vollkommen ausgeglichen werden sollen. Aufgrund dieser Entwicklung und der generellen Diskussionen über die Rolle des ÖPNV in Deutschland geht die ASEAG von einer weiteren Erholung der Nachfrage aus. Umsatzseitig wird diese aufgrund der erwähnten Preisreduzierungen bzw. Ausgleichsmechanismen jedoch nicht durchschlagen. Vielmehr werden Erlöse auf lange Sicht gegen staatliche Zuschüsse laufen und diese reduzieren. Auch die Berücksichtigung von zusätzlichen Erlösen, die zur Finanzierung von zusätzlichen Angeboten zur Verfügung stehen, ist in den Richtlinien zum Mindererlösausgleich unabhängig von der tatsächlichen Nachfrage geregelt - dies bringt zumindest Planungssicherheit.

Für das Geschäftsjahr 2024 erwartet die ASEAG einen Jahresfehlbetrag vor Verlustübernahme in Höhe von 43,2 Mio. Euro gemäß verabschiedetem Wirtschaftsplan. Maßnahmen zur Verkehrswende sollen durch Ertragszuschüsse 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 sollen Ende 2024 folgen.
Bei der Tochtergesellschaft der ASEAG, der APAG bleibt die Situation weiterhin angespannt. Für die mittelfristige Zukunft erwartet die APAG eine weiterhin hohe finanzielle Belastung durch Sanierungen, sodass bis 2027 von einem Ergebnis von max. 1,5 Mio. Euro ausgegangen wird, bevor dann ab 2028 wieder Ergebnisse von über 2 Mio. Euro erwartet werden. In Folge der zumindest in den kommenden Jahren eher moderaten Ergebniserwartung wurde die Beteiligung an der APAG um 5 Mio. Euro wertberichtigt.
Die nach der Pandemie wieder steigende Inanspruchnahme der ÖPNV-Leistungen wird sich nach Einschätzung der ASEAG auch im Jahr 2024 fortsetzen, auch wenn die in letzter Zeit stark zurückgegangene Zuverlässigkeit der Leistungserbringung, insbesondere durch fehlendes Personal im gesamten ÖPNV-System - nicht nur bei der ASEAG - ein erhebliches Risiko darstellt, welches diesen Trend brechen könnte. 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 jeglicher Mindererlös durch die Förderung des Deutschlandtickets ausgeglichen wird, so dass hieraus kurzfristig keine negativen wirtschaftlichen Effekte erwartet werden.
Der Vertriebsbereich der STAWAG erwartet im Jahr 2024 in der Strom- und Gassparte aufgrund der hohen Marktpreise und des zunehmenden Wettbewerbs eine rückläufige Absatzentwicklung. Im Wasserbereich ist von einem gegenüber dem Vorjahr konstanten Verbrauch bei gleichbleibendem Kundenbestand auszugehen. Im Bereich Wärmecontracting ist aufgrund der verstärkten Akquise ein Mengenzuwachs zu erwarten, wie nachfolgende Tabelle verdeutlicht:

Mengenentwicklung Vertriebsgeschäft

Sparte	Ist 2023	Plan 2024	Abw.	Abw. (%)
Strom (Mio. kWh)	486	465	−21	−4,3
Gas (Mio. kWh)	1.208	1.158	−50	−4,1
Wasser (Mio. cbm)*	14	15	+1	+7,1
Wärmecontracting (Mio. kWh)	11	14	+3	+27,3

*) ohne Verlustmengen

Nachdem die Temperaturen im Jahr 2023 deutlich über dem langjährigen Mittel lagen, dürfte im Falle eines Jahres 2024 mit normalen Temperaturen der witterungsabhängige Teil der Gas- und Stromnachfrage stimuliert werden. Gleichzeitig ist aber davon auszugehen, dass es insbesondere im Gasbereich, aber auch im Strombereich durch weitere nachhaltige Energieeinsparungen bzw. durch eigenerzeugte Mengen zu reduzierten Netzdurchleitungen kommt. Die Regionetz hat diese Erwartung bei den im Rahmen der Netzentgeltkalkulation angesetzten Energiemengen entsprechend berücksichtigt.

Netzausspeisung Regionetz

Sparte	Ist 2023	Plan 2024	Abw.	Abw. (%)
Strom (Mio. kWh)	2.116,2	2.130,3	+14,1	+0,7
Gas (Mio. kWh)	4.794,5	4.898,1	+103,6	+2,2

Insgesamt ist nach derzeitigem Kenntnisstand und vorbehaltlich wirtschaftlicher Auswirkungen durch den Ukraine-Krieg davon auszugehen, dass die STAWAG im Geschäftsjahr 2024 ein Ergebnisniveau von etwa 56,7 Mio. Euro erzielen wird.

Finanzielle Kennzahlen

Kennzahl	Ist 2023	Plan 2024	Abw.	Abw. (%)
Umsatzerlöse (T€)	671.173	527.383	−143.790	−21,4
EBITDA (T€)	24.593	12.456	−12.137	−49,4
EBIT (T€)	15.486	1.445	−14.041	−90,7
EBT (T€)	73.676	56.689	−16.987	−23,1

Die STAWAG wird im Geschäftsjahr 2024 weiterhin stetig das Ziel verfolgen, die einzelnen Geschäftsfelder vor dem Hintergrund der sich zunehmend ändernden Marktbedingungen weiter zu entwickeln 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.
Ein Schwerpunkt wird zudem auf der Steuerung und Weiterentwicklung der Regionetz sowie der Hebung von Synergiepotenzialen liegen. Vor dem Hintergrund der weiter fortschreitenden Liberalisierung des Energiemarktes und des zunehmenden Investitions- und Kostendrucks sind im Zuge einer angestrebten Neuordnung der Energie- und Wasserversorgung in der Region Aachen im Herbst 2023 Gremienbeschlüsse für einen Zusammenschluss der STAWAG mit der enwor gefasst worden. Nach bereits erfolgter Zustimmung der Räte der beteiligten Kommunen, einer Nichtbeanstandung durch die Bezirksregierung Köln sowie der kartellrechtlichen Freigabe wird die Umsetzung des Zusammenschlusses mit der Übertragung des gesamten Geschäftsbetriebs der enwor mit allen Beteiligungen im Wege der Ausgliederung zur Aufnahme durch die STAWAG gemäß § 123 Abs. 3 Nr. 1 UmwG im zweiten Halbjahr 2024 vollzogen. Die enwor wird gleichzeitig Aktionärin der STAWAG und erhält im Zuge einer Kapitalerhöhung Aktien der STAWAG in Höhe von 25,1 Prozent des Grundkapitals der STAWAG, während die E.V.A. mit 74,9 Prozent Mehrheitsaktionärin der STAWAG bleibt. Dabei wird die ertragsteuerliche Organschaft mit einem entsprechenden Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag zwischen der STAWAG und der E.V.A. fortgeführt. Die enwor wird nach der erfolgten Ausgliederung als (Holding-)Gesellschaft ohne eigenen operativen Geschäftsbetrieb fortbestehen.
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 Förderung klimafreundlicher Mobilität
— die klimafreundliche Fernwärme-Erzeugung auf Basis von Kraft-Wärme-Kopplung, Tiefengeo- und Solarthermie
— 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.

Für das Jahr 2024 plant die regio iT -analog zu der positiven Prognose für den Markt für Informationstechnik - mittels Neukundengewinnung und dem Ausbau der Wertschöpfungstiefe bei Bestandskunden weiterzuwachsen. Aufgrund ihres breiten Dienstleistungsportfolios, insbesondere die Expertise bei Private-Cloud-Plattformen, sieht sich die regio iT für die Herausforderungen der Kunden gut vorbereitet. Als größter Wachstumsbereich wird weiterhin das Thema Digitalisierung angesehen, da hier immer noch Nachholbedarf in vielen Verwaltungsprozessen und im Bildungsbereich besteht. Für das Jahr 2024 plant die Gesellschaft einen Gesamtumsatz von 157,5 Mio. Euro und ein Ergebnis vor Steuern von 6,2 Mio. Euro.
Für das Beteiligungsergebnis gewoge wurde in der Wirtschaftsplanung rund 0,2 Mio. Euro angenommen. Es wird davon ausgegangen, dass die Ausschüttung der Dividende 2023 auf Planniveau im Sommer 2024 erfolgt.

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.
Die Risikolage der STAWAG-Gruppe, zu der die Einzelgesellschaften STAWAG, Regionetz, STAWAG Energie und FACTUR Billing Solutions GmbH, Aachen, (FACTUR) gehören, zeigt zum Stichtag 31. Dezember 2023 ein gegenüber dem Vorjahr insgesamt verbessertes Bild. Die massiven Preisentwicklungen an den Energiemärkten haben sich auch 2023 deutlich positiv auf die Bereiche konventionelle Kraftwerksbeteiligungen und regenerative Erzeugungsanlagen ausgewirkt. Erst im Jahresverlauf gaben die Beschaffungspreise wieder nach und die Märkte kamen zu wettbewerblichen Strukturen zurück. Auf der Vertriebsseite wirkte sich die Entwicklung der Beschaffungsmärkte ungünstig aus. Die STAWAG musste zum Jahresbeginn Preisanhebungen aufgrund der gestiegenen Beschaffungskosten vornehmen. Eine vollständige Weitergabe der Kosten war jedoch nicht möglich, sodass zu der bereits im Vorjahr gebildeten Rückstellung eine zusätzliche Drohverlustrückstellung von 4,8 Mio. Euro gebildet werden musste. Aufgrund der inzwischen wieder deutlich rückläufigen Deckungsbeiträge bei der Vermarktung der Kraftwerksscheibe TKL und der in Zukunft wieder zu erwartenden Unterdeckung bei den Fixkosten wird auch hier die bestehende Drohverlustrückstellung fortgeführt und um 0,5 Mio. Euro auf 64,6 Mio. Euro angepasst.
Im Jahr 2023 stiegen die Kapitalmarktzinsen bis Oktober weiter an. Zinsgedingte Zuführungen zu Pensionsrückstellungen, wie es die STAWAG jahrelang im Ergebnis verkraften musste, haben aktuell keinen Einfluss mehr auf die Risikolage. Im Hinblick auf die in vielen Ländern gewollte Abkehr von fossilen Brennstoffen und die Förderung regenerativer Energiequellen gibt es mittlerweile diverse Initiativen und Gesetzesvorhaben zur Energietransformation. Diese Transformation wird zu hohen Neuinvestitionen, auch in umweltschonende Technologien führen. Es bleiben viele Unsicherheiten darüber, wie schnell die Transformation vollzogen und finanziert werden kann. 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 einer rückläufigen Absatzentwicklung. 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 STAWAG und EWV bestehenden Netzkooperation in der Regionetz wird der Erfolg künftig

noch mehr in der Hebung und Realisierung von Synergiepotenzialen liegen. Auch der von den Gremien beschlossene Zusammenschluss von STAWAG und enwor bietet neue Möglichkeiten, das Ergebnisniveau der STAWAG-Gruppe von 50-60 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 2023 wird seit der Corona-Pandemie das neue Risiko einer Pandemie aufgeführt. Auch wenn die Eintrittswahrscheinlichkeit einer erneuten Pandemie in den kommenden Jahren nach der inzwischen als beendet erklärten Corona-Pandemie als gering eingestuft wird, können die wirtschaftlichen Auswirkungen erheblich sein, ungeachtet dessen, dass diese im Wesentlichen durch staatliche Zuschüsse aufgefangen werden. Nach der Corona-Pandemie traten mit der Einführung des Deutschlandtickets neue Unsicherheiten für die ASEAG ein. Zunächst war nicht klar, ob die hierfür von Bund und Ländern bereitgestellten Zuschüsse nur die wirtschaftlichen Nachteile des Jahres 2023 ausgleichen sollten oder ob die Politik zur Förderung der Verkehrswende eine nachhaltige Finanzierungszusage gibt. Mittlerweile kann aber als gesichert angenommen werden, dass die Förderung des Deutschlandtickets im Jahr 2024 fortgesetzt wird. 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. Bremsend für die angestrebte Verkehrswende wirken sich aber die Personalknappheit und die zunehmenden Finanzierungsschwierigkeiten für umweltfreundliche Mobilität aus. Mittel- bis langfristig wird davon ausgegangen, dass in städtischen Gebieten der Trend hin zum ÖPNV wieder einsetzen wird - je urbaner, desto stärker. Hierin sieht die ASEAG weiterhin eine Chance für sich als Mobilitätsdienstleister. Die aktuellen parteipolitischen Diskussionen sowie der angesagte Kampf gegen den Klimawandel unterstreichen die Chancen zwar, dennoch hat die ASEAG auch Zweifel daran, dass sich der Bund an einer nachhaltigen und langfristigen Finanzierung der Ertragsausfälle aus dem Deutschlandticket und der Verkehrswende beteiligen wird. Vielmehr könnten die derzeitigen Zuschüsse als Anschubfinanzierung gesehen werden.
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. Dennoch können sich weiter verändernde Rahmenparameter (Zinssätze/Zinsprognosen, Tarifabschlüsse) zu zusätzlichen erheblichen Ergebnisbelastungen entwickeln. Dagegen konnten die Zusatzbelastungen aus dem im Jahr 2010 geänderten BilMoG bereits im Jahr 2017 abgeschlossen werden. Um insgesamt die Abhängigkeit der Pensionsrückstellungen von der Zinsentwicklung zu reduzieren, hat die ASEAG den Durchführungsweg für neu zu schaffende Altersvorsorge im Jahr 2016 geändert. Dies ermöglicht eine andere bilanzielle Darstellungsweise, ohne dass jedoch dadurch die letztendlich zu zahlende Altersvorsorge in der Höhe beeinflusst wird. 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 Rechtsprechung zur Inhouse-Vergabe nach § 108 GWB nichts. Das in den Vorjahren mehrfach dargelegte Risiko einer Korrektur des Beteiligungswertes der APAG ist letztlich eingetreten. Im Jahresabschluss 2023 erfolgte eine Abschreibung des Wertansatzes um 5 Mio. Euro. Weiterhin hohe Instandhaltungsaufwendungen stellen auch in den kommenden Jahren eine Herausforderung dar, die den Beteiligungswert unter Druck setzen. Zur Stabilisierung des Unternehmenswertes wurden im Rahmen der Wirtschaftsplanung 2024 ff. Steigerungen der Kurzparkertarife und Maßnahmen zur Steigerung des Eigenkapitals und damit der Eigenfinanzierungskraft der APAG berücksichtigt. Insgesamt gilt es, das Bewertungsrisiko der Beteiligung weiterhin zu überwachen. Nachdem seit längerem aus dem Tariftreue- und Vergabegesetz kein unmittelbares Risiko für die Vergabe von Leistungen an Subunternehmer mehr besteht, verbleibt das Risiko eines schleichenden, überproportionalen Kostenanstiegs in diesem Bereich. Der derzeitige Tarifpartner gilt bei Tarifverhandlungen als deutlich durchsetzungsstärker. Im Bereich der Tarifverträge wird von der Nahverkehrsgewerkschaft NahVG sogar das bei ASEAG und ESBUS bis 2027 gültige Tarifmodell in Frage gestellt. Unter Umständen ist das Fortbestehen der ESBUS mit ihren derzeitigen Regelungen bis 2027 nicht als gesichert anzusehen. Die aktuellen Schwierigkeiten aller Verkehrsunternehmen bei der Personalbeschaffung verstärken das Risiko

überdurchschnittlicher Lohnsteigerungen sicher noch, weswegen dieser Sachverhalt in der Wirtschaftsplanung adäquat berücksichtigt wurde.
Weitere wesentliche Risiken ergeben sich für die ASEAG aus Umweltbelangen. Sie machen es erforderlich, 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. Bei der Finanzierung dieser Maßnahmen setzt die ASEAG weiterhin auf Förderprogramme des Landes bzw. des Bundes und auf die Co-Finanzierung durch die Aufgabenträger als Besteller der Verkehrsleistungen. Im Jahr 2023 erhielt die ASEAG einen Förderbescheid für insgesamt 90 Busse bis zum Jahr 2026.Auch zukünftig bleibt ein wesentliches Risiko der ASEAG die Abhängigkeit von Zuschüssen und Fördermitteln. Sie variieren je nach Ticketart, unterliegen in der Regel keiner Dynamisierung und stehen häufig zur jährlichen Disposition bei Haushaltsplanungen an, sodass damit stets die Notwendigkeit verbunden ist, wegfallende oder stagnierende Zuschüsse durch andere geeignete finanzielle Maßnahmen zu kompensieren. Zusätzlich zu den bereits heute vom Bund und vom Land bezuschussten Tickets für spezielle Kundengruppen (z. B. Studenten, Schüler, Empfänger von Sozialleistungen) sowie des allgemeinen Deutschlandtickets, bereitet der ASEAG die Einführung des Deutschlandtickets Sozial als Ersatz für das Mobil-Ticket (i. W. Empfänger von staatlichen Leistungen) Gedanken. Hierdurch würde sich die Unterdeckung in diesem Tarifsegment spürbar erhöhen. Es zeigt, dass die Abhängigkeit der ASEAG als kommunales Verkehrsunternehmen von Entscheidungen beim Bund und beim Land erheblich zunimmt und Maßnahmen, die auf die Bedürfnisse in der Region abzielen kaum noch realisierbar sind. 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. zwar ein mögliches Risiko einer Ergebnis- und Liquiditätsunterdeckung, jedoch ist dieses mit dem Geschäftsjahr 2022 und einem erzielten Nachsteuerergebnis von 26,3 Mio. Euro weitgehend minimiert. Vielmehr knüpft die E.V.A. nochmals an die äußerst positive Entwicklung des letzten Jahres an und beendet das Geschäftsjahr 2023 mit einem Ergebnis nach Steuern in Höhe von 22,0 Mio. Euro. Das wiederum überdurchschnittlich gute Ergebnis führt dazu, dass die E.V.A. ihren Verlustvortrag, der in der Spitze 50,8 Mio. Euro zum 31. Dezember 2021 betrug, zum 31. Dezember 2023 nahezu abgebaut und das Eigenkapital der E.V.A. insofern wieder deutlich gestärkt werden konnte. Gemäß der aktuellen Wirtschafts- und Mittelfristplanung 2024-2028 geht die E.V.A. ferner davon aus, auch weiterhin deutlich positive Jahresüberschüsse zu erzielen, womit die in der Vergangenheit erhaltenen Ausgleichszahlungen der Stadt Aachen nicht mehr erforderlich sind. Aus diesem Grund wurde ein Gesellschafterbeschluss gefasst, die seit dem Jahr 2013 im E.V.A.- Gesellschaftsvertrag verankerte Ausgleichsverpflichtung gem. § 15 Abs. 3, aus der die Stadt Aachen insgesamt bereits rd. 65,0 Mio. Euro an die E.V.A. geleistet hat, zu streichen. Aus finanzwirtschaftlicher Sicht zeigt sich die Liquiditätsentwicklung der E.V.A. nach der Gewinnausschüttung durch die STAWAG und dem

Verlustausgleich an die ASEAG nochmals deutlich positiver als im letzten Jahr. Bei Bedarf kann die E.V.A., auch wenn dies aktuell nicht absehbar ist, auch 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 Querverbundes 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 2023 voll gerecht wurde.

Gesellschaft: EUROGRESS AACHEN Betriebs GmbH

Rechtsform: GmbH

Gesellschafter: Stadt Aachen (100%)

Gremien: Gesellschafterversammlung, Aufsichtsrat

Stammkapital: 25 TEUR

Wirtschaftliche Verhältnisse

Bilanz (TEUR)		2021		2022		2023	
A.	Anlagevermögen	4	2%	3	1%	5	2%
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0%	0	0%	0	0%
II.	Sachanlagen	4	2%	3	1%	5	2%
III.	Finanzanlagen	0	0%	0	0%	0	0%
B.	Umlaufvermögen	263	98%	396	99%	324	98%
I.	Vorräte	0	0%	0	0%	0	0%
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	46	17%	24	6%	100	30%
III.	Wertpapiere	0	0%	0	0%	0	0%
IV.	Kassenbestand, Postbankguthaben und Guthaben bei Kreditinstituten	217	81%	372	93%	224	68%
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	0	0%	1	0%	1	0%
Bilanzsumme Aktiva		**267**		**400**		**330**	
A.	Eigenkapital	174	65%	203	51%	249	75%
I.	Gezeichnetes Kapital	25	9%	25	6%	25	8%
II.	Gewinnvortrag	91	34%	149	37%	178	54%
III.	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	59	22%	29	7%	45	14%
B.	Rückstellungen	25	9%	41	10%	14	4%
C.	Verbindlichkeiten	68	25%	156	39%	67	20%
D.	Rechnungsabgrenzungsposten	0	0%	0	0%	0	0%
Bilanzsumme Passiva		**267**		**400**		**330**	

Gewinn- und Verlustrechnung (TEUR)	2021	2022	2023
Umsatzerlöse incl. Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	417	691	875
sonstige betriebliche Erträge	4	13	9
Betriebsleistung	**421**	**704**	**884**
Materialaufwand/ Aufwand für bezogene Leistungen	63	71	69
Personalaufwand	238	518	679
Abschreibungen	1	1	1
Sonstige betriebliche Aufwendungen	43	66	68
Betriebserfolg	**76**	**47**	**66**
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	1	1
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	1	1
Finanzergebnis	0	0	0
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	17	19	21
Ergebnis nach Steuern	**59**	**29**	**45**
sonstige Steuern	0	0	0
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	**59**	**29**	**45**

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 2024 des Bundesministeriums für Wirtschaft und Energie steht die deutsche Wirtschaft auch am zweiten Jahrestag des russischen Angriffskrieges auf die Ukraine weiterhin vor großen Herausforderungen. Zugleich wird aufgrund der bisherigen erfolgreichen Maßnahmen, insbesondere aufgrund der Energiewende,
mit einem leichten Wachstum gerechnet.

Für das Jahr 2024 wird ein reales Wachstum des Bruttoinlandsproduktes von 0,2 Prozent prognostiziert. Die Inflation soll auf durchschnittlich 2,8 Prozent sinken, nachdem sie im Vorjahr bei 5,9 Prozent lag. Diese Entwicklung wird durch steigende Einkommen unterstützt, die zu einer leichten Erhöhung der Binnennachfrage beitragen.

Der Arbeitsmarkt bleibt stabil, mit einer erwarteten Zunahme der Beschäftigtenzahlen und nur einem leichten Anstieg der Arbeitslosigkeit. Diese spiegelt eine gewisse Robustheit des Arbeitsmarktes wider, trotz der

bestehenden wirtschaftlichen Unsicherheiten, die die Einstellungsbereitschaft der Unternehmen hemmt. Zu erwarten ist hierbei eine
Umkehr durch die konjunkturelle Belebung.
Die deutsche Wirtschaft wird weiterhin stark durch den russischen Angriffskrieg auf die Ukraine belastet, der zu einem Rückgang des Welthandels und Investitionszurückhaltung aufgrund hoher Zinsen führt. Auch der demografische Wandel und die Notwendigkeit einer stärkeren Digitalisierung und Modernisierung der Infrastruktur stellen langfristig Herausforderungen dar.

Die Bundesregierung plant, Reformen voranzutreiben, um die Wettbewerbsfähigkeiten Deutschlands zu stärken. Dazu gehört die Reduzierung von Bürokratie (Bürokratieabbaugesetz), die Förderung von Investitionen in Infrastruktur und Digitalisierung sowie Maßnahmen zur Bekämpfung des Fachkräftemangels.

Gemäß Meeting- & EventBarometer 2023/2024 (Initiatoren: EVVC Europäischer Verband der Veranstaltungs-Centren e.V., GCB German Convention Bureau e.V., DZT Deutsche Zentrale für Tourismus e.V. und EITW Europäisches Institut für TagungsWirtschaft GmbH) aus April 2024 wächst der deutsche Veranstaltungsmarkt weiterhin stabil, dabei zeigt sich der nationale Markt auf einem soliden Niveau, während im internationalen Geschäft ein Anstieg zu verzeichnen ist. Dabei geht der Trend bei Business Events zu größeren Veranstaltungen und gerade der Standort Deutschland präsentiert sich für Business Events resilient und zukunftsfähig. Erfolgsfaktoren sind Nachhaltigkeit und die Bereitschaft, einen Wandel der Branche durch den Einsatz agiler Formate und von KI voranzutreiben.

Der deutsche Veranstaltungsmarkt zeigt im Jahr 2023 ganz deutlich einen starken Wachstumstrend von 24,7 % bei 2,15 Mio. Veranstaltungen onsite (Präsens- und hybride Veranstaltungen), dabei liegt der Anteil der Präsenzveranstaltungen bei kräftigen +22,6 %. Gleichzeitig steigt die Anzahl der Teilnehmer*innen dieser Veranstaltungen von 184,5 Mio. auf 310,8 Mio. um 68,5 %, während auch hier der höchste reale Zuwachs mit nahezu 100 Mio. Teilnehmer*innen bei den Präsensveranstaltungen liegt.

Die Umsatzentwicklung auf Anbieter*innenseite verzeichnet gegenüber dem Jahr 2022 ein Plus von 24,4 %, gleichzeitig stiegen die Budgets der Nachfrager*innen um 25,6 % an. Für das Geschäftsjahr 2024 wird eine Budgetsteigerung um weitere 20,1 % erwartet.

Zentrale branchenweite Themen wie bspw. der Fachkräftemangel erleben eine leichte Entspannung, bleiben aber weiterhin herausfordernd. Gleiches gilt für die branchenweiten Bestrebungen nach Nachhaltigkeit: hier erleben wir auf Anbieter*innenseite eine deutlich steigende Anzahl an zertifizierten Anbieter*innenbetrieben mit Nachhaltigkeitsmanagementsystemen. Diese Entwicklung ist dem Nachfrager*innenbedürfnis nach Ressourceneffizienz, Einsparpotentialen und einer Imageverbesserung geschuldet.

Als weitere Herausforderung neben dem Fachkräftemangel wird bei einer als positiv gesehenen Buchungssituation sowohl von Veranstalter*innen auch als Anbieter*innen die Inflation als größte Herausforderung gesehen.

2. Geschäftsverlauf

Das Geschäftsjahr 2023 schließt mit einem Jahresüberschuss von 45 TEUR ab und hat sich damit gegenüber dem geplanten Ergebnis im beschlossenen Wirtschaftsplan 2023 in Höhe von 28,8 TEUR um 16,2 TEUR verbessert.

3. Lage

a. Ertragslage

Insgesamt betragen die Umsätze 875 TEUR und sind damit gegenüber dem Vorjahr um 184 TEUR höher ausgefallen. Aus Veranstaltungen wurde bei der gleichen Anzahl nahezu der gleiche Umsatz generiert. Der kräftige Anstieg der Umsätze bezieht sich mit + 48 TEUR auf die Umsätze aus Reinigung und mit +139 TEUR auf die Umsätze aus Weiterberechnung von Lohnkosten, aufgrund des erheblichen Mehrbedarfs an Personal im Eurogress Aachen.

Die sonstigen betrieblichen Erträge enthalten im Wesentlichen Erstattungen nach dem Aufwendungsausgleichsgesetz (2023: 8 TEUR; 2022: 11 TEUR).

Bei gleichbleibender Anzahl von Veranstaltungen und nahezu gleichem Umsatz bleiben auch die Veranstaltungskosten mit 69 TEUR nahezu auf dem Niveau des Vorjahres (71 TEUR).

Die Personalaufwendungen liegen mit 680 TEUR um 161 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 und die Einführung und Anhebung des Mindestlohns im Vergleich zum Vorjahr bemerkbar.

Die Abschreibungen betragen wie im Vorjahr 1 TEUR.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen mit 68 TEUR (Vorjahr: 66 TEUR) beinhalten die üblichen Kosten für Energie, Reinigung, Rechtsberatung und Sonstiges.

Ertragssteuern fallen aufgrund des guten Jahresergebnisses in Höhe von 21 TEUR an (Vorjahr: 19 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 68 % der Bilanzsumme aus (Vorjahr 93 %).

Die EUROGRESS AACHEN Betriebs-GmbH verfügt über eine solide Finanzmittelausstattung, die sich im Laufe des Geschäftsjahres von 372 TEUR auf 224 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 400 TEUR um -70 TEUR auf 330 TEUR betrifft im Wesentlichen den Zuwachs an Forderungen und den Abbau 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- & EventBarometer 2023/2024 sind Anbieter*innen und Veranstalter*innen zuversichtlich mit der guten bis sehr guten Buchungs- und Veranstaltungslage und erwarten ein positives Geschäftsjahr mit einem erneuten Anstieg an Veranstaltungen mit mehr Teilnehmer*innen onsite.

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 2025 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 2026 zu rechnen, so dass sich die Einschränkungen auch bis ins Jahr 2026 hinziehen werden. Die Baustelle und der Veranstaltungsbetrieb wurden so aufeinander abgestimmt, dass ein paralleler Betrieb überwiegend möglich sein wird. 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 2024 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.

Die Digitalisierung war bereits vor der Corona-Pandemie auch für Veranstaltungen ein Thema von großer Bedeutung, die Corona-Pandemie hat zu einem nicht geplanten Digitalisierungsschub geführt. Die Anzahl der Onsite Teilnehmer*innen bei hybriden Veranstaltungen, bei denen reale Events zeitgleich mit digitalen Elementen kombiniert werden, nahmen von 11,7 Mio. im Jahr 2022 auf 38,5 Mio. Teilnehmer*innen im Jahr 2023 zu, woraus ein beachtlicher Marktanteil abzulesen ist. Der Anstieg um 100 Mio. Teilnehmer*innen bei reinen Präsensveranstaltungen zeigt aber die Qualität eines realen Treffens und des damit verbundenen Networkings sowie die Attraktivität großer Kongresse, so dass auch weiterhin nur mit einer virtuellen Erweiterung der Face-to-Face-Events zu rechnen ist.

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*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 Betriebs-GmbH auswirken können, frühzeitig zu identifizieren und angemessen zu steuern. Wesentlicher Bestandteil des Risikomanagements ist der jährliche Wirtschaftsplan (insbesondere Erfolgsplan).

Gesellschaft: Flugplatz Aachen-Merzbrück 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)		2021		2022		2023	
A.	Anlagevermögen	8.031	87%	7.935	92%	7.725	91%
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0%	0	0%	9	0%
II.	Sachanlagen	8.031	87%	7.935	92%	7.717	91%
B.	Umlaufvermögen	1.167	13%	709	8%	728	9%
I.	Vorräte	0	0%	1	0%	0	0%
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	159	2%	88	1%	247	3%
III.	Wertpapiere	0	0%	0	0%	0	0%
IV.	Kassenbestand, Postbankguthaben und Guthaben bei Kreditinstituten	1.008	11%	620	7%	481	6%
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	12	0%	12	0%	12	0%
Bilanzsumme Aktiva		**9.210**		**8.656**		**8.465**	
A.	Eigenkapital	788	9%	656	8%	307	4%
I.	Gezeichnetes Kapital	57	1%	57	1%	57	1%
II.	Kapitalrücklage	536	6%	581	7%	581	7%
III.	Gewinnrücklagen	0	0%	0	0%	0	0%
IV.	Gewinn-/ Verlustvortrag	372	4%	195	2%	19	0%
V.	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	-177	-2%	-176	-2%	-350	-4%
	Sonderposten mit Rücklageanteil	3.444	37%	3.354	39%	3.254	38%
B.	Rückstellungen	701	8%	716	8%	772	9%
C.	Verbindlichkeiten	4.277	46%	3.914	45%	4.127	49%
D.	Rechnungsabgrenzungsposten	0	0%	15	0%	6	0%
Bilanzsumme Passiva		**9.210**		**8.656**		**8.465**	

Gewinn- und Verlustrechnung (TEUR)	2021	2022	2023
Umsatzerlöse incl. Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	327	382	411
sonstige betriebliche Erträge	976	299	251
Betriebsleistung	**1.303**	**681**	**662**
Materialaufwand/ Aufwand für bezogene Leistungen	3	4	4
Personalaufwand	247	274	322
Abschreibungen	188	218	220
Sonstige betriebliche Aufwendungen	937	228	270
Betriebserfolg	**-71**	**-42**	**-154**
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	105	131	172
Finanzergebnis	-105	-131	-172
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	1	3	23
Ergebnis nach Steuern	**-177**	**-175**	**-349**
sonstige Steuern	0	0	1
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	**-177**	**-176**	**-350**

Lagebericht

1. Grundlagen des Unternehmens

1.1 Geschäftszweck

Die Forschungsflugplatzgesellschaft betreibt und unterhält den regionalen Verkehrslandeplatz (VLP) und das Segelfluggelände. Er steht zudem für wissenschaftliche und Forschungszwecke zur Verfügung. Zeitweise kann das Gelände für Veranstaltungen gem. § 107 Abs. 2 Nr. 2 GO NRW genutzt werden.
Der Flugplatz dient der Allgemeinen Luftfahrt und Luftfahrzeugen bis 5,7 t.

1.2 Gremien

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung, die Aufsichtsratssitzung 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 (5,00 %) sowie die Aachener Gesellschaft für Innovation und Technologietransfer mit beschränkter Hartung (5,00 %).

Im Geschäftsjahr 2023 tagte der Aufsichtsrat und die Gesellschafterversammlung je viermal, am 24. April, am 5. Juni, am 4 September und am 4 Dezember.

Insbesondere wurden in dem Geschäftsjahr
- die EVS-Gesellschafterdarlehen prolongiert,
- die Entgeltordnung I und II verabschiedet,
- die förmliche Betrauung als Grundlage der zukünftigen Unterstützung der Gesellschafter gefasst,

· die Bezeichnung des Forschungsflugplatzes fortentwickelt und
· die Erarbeitung einer Gesamtstrategie über ein gefördertes Entwicklungskonzept fokussiert.

Unter die öffentliche Aufgabe der Mobilitäts-, Wirtschafts- und Wissenschaftsförderung durch die Gesellschafter fällt auch die Bereitstellung und der Betrieb eines für die Bewohner der Region und die dort ansässigen Unternehmen und Forschungseinrichtungen erreichbaren Verkehrslandeplatzes, auf dem Kleinflugzeuge 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 des Standortes ist die Gesellschaft verpflichtet, den Verkehrslandeplatz auch für den Betrieb zu Forschungszwecken zur Verfügung zu stellen. Er steht in dieser Funktion insbesondere der Rheinisch-Westfälischen Technischen Hochschule Aachen und auch der Fachhochschule Aachen für wissenschaftliche und Forschungszwecke zur Verfügung.

Der bereits erfolgte Ausbau des Verkehrslandeplatzes für diese Forschungszwecke und die damit verbundene Steigerung der Bedeutung des Mobilitäts- und Technologiestandortes haben gleichzeitig zu einer höheren wirtschaftlichen und finanziellen Verantwortung der Gesellschaft in Bezug auf die vorzu-haltende Infrastruktur des Verkehrslandeplatzes geführt.

Insofern wurde die Gesellschaft im Berichtsjahr seitens der Gesellschafter im Wege einer Gesamtbetrauung, die sich aus den gleichlautenden Betrauungserklärungen vom 27.09./28.09./29.09.2023 der StädteRegion Aachen, Stadt Aachen, RWTH Aachen University, der AGIT, der öffentlich-rechtlichen Gesellschafterin der SEW sowie der entsprechenden Erklärung der SEW selbst zusammensetzt betraut, die nachfolgenden gemeinwirtschaftlichen Dienstleistungen auf dem Verkehrslandeplatz Merzbrück im Interesse und zum Wohl der Aligemeinheit durch- bzw. fortführen:

- Der Betrieb, d.h. insbesondere das Bereitstellen, das Vorhalten, ferner der Ausbau sowie das Instandhalten eines Verkehrslandeplatzes in Merzbrück, einschließlich der dazu erforderlichen Infrastruktur, zur Förderung und Sicherstellung der Mobilität der Bewohner der StädteRegion Aachen, zur Förderung der wirtschaftlichen Entwicklung der Region und zur Gewährleistung der Gesundheitsfürsorge als ständiger Standort des Luftrettungshubschraubers sowie mit dem Ziel, die inter- und multimodale, klimafreundliche Vernetzung der überregionalen und regionalen Personen- und Güterverkehre voranzutreiben;
- Der Betrieb, d.h. insbesondere das Bereitstellen, das Vorhalten, ferner der Ausbau sowie das Instandhalten des Verkehrslandeplatzes in Merzbrück, der einschließlich der dazu erforderlichen Infrastruktur von Forschungseinrichtungen, zum Zwecke der Forschung und Lehre, des Wissenstransfers und der Verwertung von Forschungsergebnissen (flugwissenschaftliche Forschungszwecke) genutzt werden kann mit dem Ziel der Erforschung und Entwicklung immissionsarmer und umweltfreundlicher Mobilitätstechnologien.
- Erarbeitung und Umsetzung einer Gesamtkonzeption zur Nutzung des Verkehrslandeplatzes für innovative Luftfahrtkonzepte und verwandte Forschungszwecke.

Dabei handelt es sich um Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse im Sinne von Art. 106 Abs.2 des Vertrages über die Arbeitsweise der Europäischen Union (AEUV).

Der jährliche Verlustausgleich wird von sämtlichen Gesellschaftern mit Ausnahme der Fluggemeinschaft Aachen e.V. gewährt. Für das Geschäftsjahr 2023 erfolgte die Bezuschussung mit Umsetzung des Betrauungsaktes ab dem 1. Oktober 2023.

Das Jahresergebnis 2022, die Entlastung des Aufsichtsrates und die Entlastung der Geschäftsführerin, Ruth Roelen, für das Geschäftsjahr 2022 wurde in der Sitzung des Aufsichtsrats bzw. in der Gesellschafterversammlung am 4.9.2023 beschlossen.

Die aus dem Gesellschaftervertrag resultierende Verpflichtung zur Erhaltung des öffentlichen Zweckes der Gesellschaft und die Erreichung dieses Zweckes wurden im Berichtsjahr erfüllt.

2. Wirtschaftsbericht

2.1 Rahmenbedingungen

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 Umbaus 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.

Die in der Vergangenheit durchschnittlich 45.000 Flugbewegungen pro Jahr (Basis: Mittelwert aus den Jahren 2018, 2019 und 2021) am Forschungsflugplatz konnten im Berichtsjahr mit ca. 44.200 Flugbewegungen weiter bestätigt werden. Lediglich im Jahr 2022 wurde mit einem um ca. 10.000 Flugbewegungen abweichenden Ergebnis eine Abweichung der Kontinuität erreicht, was auf die Überwindung der pandemiebedingten allgemeinen Zurückhaltungen begründet wird.

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.

Ebenso ist der Platz Landesleistungsstützpunkt für Segelflug in NRW und mit einer 935 m langen Motor- und Windenschleppbahn mit Kunststoffgitterplattenbelag sowie einer 610 m langen schotterrasenbefestigten Segelfluglandebahn ausgestattet. Dem Prädikat des Landesleistungsstützpunktes gerecht werdend, wurde für den Segelflugbetrieb weitgehend auf lärm- und emissionsarrnen Elektrowindenbetrieb umgestellt.

Die befestigen Flugplatzbetriebsflächen betragen 45.000 m^2, die Gesamtfläche des Flugplatzes beträgt 38 Hektar.
Der Forschungsflugplatz Aachen-Merzbrück ist an 365 Tagen des Jahres, d.h. in der Regel 7 Tage/Woche von 09:00 Uhr bis 20:30 Uhr (Sommer) bzw. bis 30 Minuten nach Sonnenuntergang (Winter) geöffnet.
Auf Antrage besteht die Möglichkeit außerhalb der regulären Öffnungszeiten, von 07:00 bis 09:00 Uhr und 20:30 bis 22:00 Uhr, Flüge abzufertigen. Insgesamt steht der Flugplatz an circa 3.700 Stunden pro Jahr den Nutzern zur Verfügung.

Am Verkehrslandeplatz können betrieben werden:

- Flächenflugzeuge mit Propellerantrieb bis zu max. 5,7 t,

- Hubschrauber sind 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.

Den durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Schleicher & Dr. jur. Robertz GmbH & Co. KG aufgestellten Jahresabschluss der Gesellschaft prüft die Kanzlei Dr. Neumann, Schmeer und Partner mbB.

2.2 Geschäftsverlauf

Die Umsatzerlöse der Gesellschaft bestehen im Wesentlichen aus Landeentgelten, Pachteinnahmen, Provisionserlösen im Zusammenhang mit dem Agenturvertrag mit der TotalEnergies und Erlösen aus der Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit und belaufen sich insgesamt im Berichtsjahr auf annähernd 389.000 € zuzüglich Nutzungs- und Abstellentgelten in Höhe von ca. 22.000 €.

Im Geschäftsjahr konnte die bisherige Auslastung bestätigt werden und damit im Rahmen der Prognose bleiben. Es gab insgesamt ca. 44.200 (2022 - 55.200; 2021 - 43.771) motorisierte Flugbewegungen und ca. 3.200 (2022 - 2.895: 2021 - 2.408) Starts mit Segelflugzeugen.

Mit einem Wert von annähernd 411.000 € konnten gegenüber dem Vorjahr (382.144.31 €) verbesserte Einnahmen aus den Umsatzerlösen erreicht werden.

Die Einnahmen aus den Start-, Lande- sowie Nutzungsentgelten decken die Ausgaben der Gesellschaft jedoch nicht.

Für Löhne und Gehälter wurden im Berichtsjahr 251.644,19 € (2022 - 212.484,62 €) und für soziale Abgaben 70.230 € (2022 - 61.154.98 €) aufgewendet.

Die umfangreiche strategische und rechtsicher aufzustellende Gesellschaftsstruktur, die wirtschaftsplanrelevante Spartenrechnung des Forschungssektors und die Regelung der Beihilfethematik bedingte eine ausführliche juristische Begleitung, die einen Kostenfaktor in Höhe von annähernd 50.000 € verursachte.

2.3 Geschäftsergebnis

Das Geschäftsjahr 2023 endete mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 349.645,26 €.

Die Wirtschaftsplanung 2023 ging von einem Ergebnis von - 230.000 € aus. Insbesondere aufgrund erhöhter betrieblicher Kosten (Rechtsberatung), der Anpassung der Löhne, Gehälter und Sozialabgaben an den TVöD gem. Gesellschafterwille, Fahrzeugreparaturkosten, erhöhten Zinsen insbesondere im Zusammenhang mit der Prolongation der EVS-Zwischenfinanzierungsdarlehen und Steuerzahlung vom Einkommen und vom Ertrag fiel das Ergebnis nicht plankonform aus.

Mit Verabschiedung des Betrauungsakts mit Wirkung zum 1. Oktober 2023 erfolgt unter Lösung von den bisherigen einzelnen Bezuschussungselementen (Pacht, Zinsen, Tilgung) eine auf dem Ergebnis der Gewinn- und Verlustrechnung der Gesellschaft basierende Zuschussberechnung der Gesellschafter. Für das Geschäftsjahr 2023 wurden die Gesellschafterzuschüsse anteilig für das vierte Quartal 2023 in Höhe von insgesamt Euro 116.548,00 berechnet. Für die ersten drei Quartale des Geschäftsjahres 2023 erfolgt keine Bezuschussung durch die Gesellschafter.

3. Prognose, Chancen und Risiken

Die Förderung des Landes NRW und der Beschluss, diesen als Forschungslandeplatz für die Zukunft zu betreiben, schafft Voraussetzungen für neue Arbeitsplätze in der unmittelbaren Umgebung und ist von großer Bedeutung für die Aachener Region und für die Luftfahrt in NRW. Damit ist die Standortentwicklung auf der Grundlage des umgebauten VLP ein wesentlicher Baustein zur Gestaltung des Strukturwandels im Rheinischen Revier. Gemeinsam mit den Netzwerkpartnern Mönchengladbach, Aldenhoven, der Zukunftsagentur Rheinisches Revier, dem AeroSpace NRW und zahlreichen wissenschaftlichen und Wirtschaftstreibenden Partnern wird der Aviation-Standort im Rheinischen Revier gestaltet.

Dabei will der Forschungsflugplatz mit der Erarbeitung eines Entwicklungskonzeptes unter innovativen und klimatischen Aspekten eine Vorbildfunktion einnehmen. Als aktiver Partner konnte dazu das Deutsche Zentrum für Luft- und Raumfahrt gewonnen werden. Das MUNV belgeitet die Ambition positiv.

Die Neuaufstellung der medialen Präsentation (LOGO, Website, Printprodukte) des Unternehmens so-wie eine neue Informationskultur am Platz stellen das Unternehmen auf Augenhöhe zu den Partnern auf.

Die Gesellschafter verschaffen dem Unternehmen die notwendige Liquidität für das operative Geschäft durch Übernahme des Kapitaldienstes und ggf. entstehender Verluste, sowie durch die zur Verfügung gestellten Kredite im Zusammenhang mit dem Umbau. Insgesamt ist der Fortbestand des Unternehmens durch den Umbau zum Forschungsflugplatz und der Nutzung durch die zukünftigen umgebenden Wissenschaftsinstitutionen und Wirtschaftsunternehmen gesichert.

Die gemeinsamen Bemühungen der Gesellschafter im Berichtsjahr 2023, auf der Grundlage des Um-baus des Platzes und mit der neuen Gesellschafter- und Wirtschaftsstruktur, die Basis für eine innovative und nachhaltige Entwicklung geschaffen zu haben, eröffnet für die Zukunft die Perspektiven der Gestaltung und Umsetzung der avisierten Standortentwicklungsziele.

Gesellschaft: Gewerbegrundstücksgesellschaft mbH

Rechtsform: GmbH

Gesellschafter: Stadt Aachen (55%)
Sparkasse Aachen (30%)
Generali Deutschland Immobilien GmbH (15%)

Gremien: Gesellschafterversammlung, Aufsichtsrat

Stammkapital: 1.024 TEUR

Wirtschaftliche Verhältnisse

Bilanz (TEUR)		2021		2022		2023	
A.	Anlagevermögen	0	0%	0	0%	0	0%
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0%	0	0%	0	0%
II.	Sachanlagen	0	0%	0	0%	0	0%
B.	Umlaufvermögen	5.447	100%	5.347	100%	5.351	100%
I.	Vorräte	0	0%	0	0%	0	0%
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	38	1%	46	1%	30	1%
III.	Wertpapiere	0	0%	0	0%	0	0%
IV.	Kassenbestand, Postbankguthaben und Guthaben bei Kreditinstituten	5.410	99%	5.301	99%	5.321	99%
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	0	0%	0	0%	0	0%
Bilanzsumme Aktiva		**5.447**		**5.347**		**5.351**	
A.	Eigenkapital	5.336	98%	5.328	100%	5.328	100%
I.	Gezeichnetes Kapital	1.024	19%	1.024	19%	1.024	19%
II.	Kapitalrücklage	0	0%	0	0%	0	0%
III.	Gewinnrücklagen	43	1%	43	1%	43	1%
IV.	Gewinn-/ Verlustvortrag	4.258	78%	4.258	80%	4.258	80%
V.	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	11	0%	3	0%	3	0%
B.	Rückstellungen	9	0%	9	0%	10	0%
C.	Verbindlichkeiten	102	2%	9	0%	13	0%
D.	Rechnungsabgrenzungsposten	0	0%	0	0%	0	0%
Bilanzsumme Passiva		**5.447**		**5.347**		**5.351**	

Gewinn- und Verlustrechnung (TEUR)	2021	2022	2023
Umsatzerlöse incl. Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	1
sonstige betriebliche Erträge incl. Zuwendungen eines Gesellschafters	189	58	30
Betriebsleistung	**189**	**58**	**31**
Materialaufwand/ Aufwand für bezogene Leistungen	0	0	0
Personalaufwand	19	19	19
Abschreibungen	8	0	0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	151	35	25
Aufwendungen aus Ergebnisausgleichsvertrag	0	0	0
Betriebserfolg	**11**	**3**	**-13**
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	17
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0
Finanzergebnis	0	0	17
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0
Ergebnis nach Steuern	**11**	**3**	**3**
sonstige Steuern	0	0	0
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	**11**	**3**	**3**

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.
Bis zum 01.02.2020 war die Gesellschaft Eigentümerin des Zentrums für Bio-Medizintechnik (ZBMT). Im Geschäftsjahr 2023 verfügte die Gesellschaft über keine eigenen Grundstücke und Gebäude. 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 2023 zeigt.
Neben zwei Geschäftsführern und einem Prokuristen 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

Im Geschäftsjahr 2023 wurde ein Jahresüberschuss von T€ 3,3 erzielt. Die Gesellschaft verzeichnete im Geschäftsjahr 2023 keine Umsatzerlöse, was auf den Verkauf des Zentrums für Bio-Medizintechnik (ZBMT) im Jahr 2020 zurückzuführen ist. Das Ergebnis ist ausschließlich beeinflusst durch sonstige betriebliche Aufwendungen und dem Aufwendungsersatz der Stadt Aachen als Ertragsposition. Der Jahresüberschuss ermöglicht die Ausschüttung einer Dividende an die Minderheitsgesellschafter.

3.2 Finanzlage

Der Finanzmittelbestand am 31. Dezember 2023 beträgt T€ 5.321. 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 2024 gewährleistet.

3.3 Vermögenslage

Die Bilanzsumme hat sich im Jahr 2023 um T€ 4,0 oder 0,1% auf T€ 5.351 erhöht. Die Veränderung auf der Aktivseite wird im Wesentlichen verursacht durch den Anstieg der flüssigen Mittel um T€ 19,7 sowie den Abgang der Forderungen gegenüber Gesellschaftern um T€ 20,7. Auf der Passivseite ist im Wesentlichen ein Anstieg der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen um T€ 3,8 zu verzeichnen. Gemäß Beschluss der Gesellschafterversammlung wurde der nicht ausgeschüttete Bilanzgewinn 2022 in Höhe von T€ 4.258 auf neue Rechnung vorgetragen.
Die Vermögensstruktur weist T€ 0 (0,0%) Anlagevermögen und T€ 5.351 (100,0%) Umlaufvermögen aus. Die Kapitalstruktur zeigt T€ 0 (0,0%) langfristige und T€ 4.284 (80,1%) kurzfristige Verbindlichkeiten und kurzfristiges Eigenkapital sowie T€ 1.067 (19,9 %) langfristiges Eigenkapital.
Der mehrjährige Vergleich der Kapitalstruktur zeigt folgende Entwicklung:

	2021		2022		2023	
	T€	%	T€	%	T€	%
Eigenkapital - langfristig	1.067	19,6	1.067	20,0	1.067	19,9
Fremdkapital - langfristig	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Fremdkapital und Eigenkapital - kurzfristig	4.380	80,4	4.280	80,0	4.284	80,1
Gesamtkapital	5.447	100,0	5.347	100,0	5.351	100,0

Langfristiges Eigenkapital und langfristiges Fremdkapital stellen die fristengerechte Finanzierung des langfristigen Vermögens sicher. Die Vermögens- und Finanzlage ist geordnet.

3.4 Finanzielle Leistungsindikatoren

Die Gesamtkapitalrentabilität (Jahresüberschuss vor Ertragsteuern + Fremdkapitalzinsen im Verhältnis zur Bilanzsumme) hat sich im Vergleich zum Vorjahr nicht verändert und beträgt 0,06% (Vorjahr 0,06%).
Auch die Eigenkapitalrentabilität (Jahresüberschuss vor Ertragsteuern im Verhältnis zum Eigenkapital) hat sich im Vergleich zum Vorjahr nicht verändert und beträgt 0,32% (Vorjahr 0,32%).

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 seine 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.
Chancen für die voraussichtliche Entwicklung können sich aus der Neuakquise für weitere Gewerbeimmobilien ergeben. Das vorhandene Kapital stellt somit die Grundlage für Investitionen in neue Gebäude dar.

5. Prognosebericht

Nach dem erfolgten Verkauf des ZBMT entwickelt die Gesellschaft Reinvestitionsmöglichkeiten für die vereinnahmten Gewinne. Kurzfristig kann daher mit der Realisierung zukünftiger Ankaufs- bzw. Baumaßnahmen gerechnet werden. Nach dem Wirtschaftsplan wird für das Jahr 2024 ein voraussichtlicher Jahresüberschuss von T€ 4 erwartet.

Gesellschaft: gewoge AG

Rechtsform: AG

Gesellschafter: Stadt Aachen (60,73%)
Sparkasse Immobilien (31,05%)
E.V.A. (5,91%)
Sonstige (2,31%)

Gremien: Hauptversammlung, Aufsichtsrat

Stammkapital: 12.300 TEUR

Wirtschaftliche Verhältnisse

Bilanz (TEUR)		2021		2022		2023	
A.	Anlagevermögen	194.594	90%	202.572	90%	211.578	89%
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	81	0%	30	0%	5	0%
II.	Sachanlagen	194.513	90%	202.542	90%	211.573	89%
III.	Finanzanlagen	0	0%	0	0%	0	0%
B.	Umlaufvermögen	21.513	10%	21.619	10%	25.867	11%
I.	Vorräte	11.341	5%	11.326	5%	12.432	5%
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3.518	2%	3.223	1%	3.278	1%
III.	Flüssige Mittel und Bausparguthaben	6.654	3%	7.071	3%	10.157	4%
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	379	0%	332	0%	324	0%
Bilanzsumme Aktiva		**216.486**		**224.523**		**237.769**	
A.	Eigenkapital	55.420	26%	57.511	26%	59.641	25%
I.	Gezeichnetes Kapital	12.300	6%	12.300	5%	12.300	5%
II.	Gewinnrücklagen	37.943	18%	40.564	18%	42.657	18%
III.	Bilanzgewinn	5.177	2%	4.647	2%	4.684	2%
B.	Rückstellungen	3.721	2%	3.384	2%	4.036	2%
C.	Verbindlichkeiten	150.356	69%	156.027	69%	165.932	70%
D.	Rechnungsabgrenzungsposten	6.989	3%	7.600	3%	8.161	3%
Bilanzsumme Passiva		**216.486**		**224.523**		**237.769**	

Gewinn- und Verlustrechnung (TEUR)	2021	2022	2023
Umsatzerlöse incl. Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	39.081	39.619	41.997
sonstige betriebliche Erträge	1.189	995	1.525
Betriebsleistung	**40.270**	**40.613**	**43.522**
Materialaufwand/ Aufwand für bezogene Leistungen	18.511	19.194	21.357
Personalaufwand	4.702	4.879	5.110
Abschreibungen	5.877	6.112	6.297
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.944	2.102	2.395
Betriebserfolg	**9.237**	**8.327**	**8.363**
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	180	152	231
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.716	1.667	1.823
Finanzergebnis	-1.536	-1.515	-1.592
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	1.236	890	799
Ergebnis nach Steuern	**6.465**	**5.922**	**5.972**
sonstige Steuern	1.015	1.030	1.042
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	**5.450**	**4.892**	**4.930**

Lagebericht

1. Geschäfts- und Rahmenbedingungen

1.1 Darstellung des Geschäftsverlaufs und des Geschäftsergebnisses

Konjunkturelle Entwicklung

Das preisbereinigte Bruttoinlandsprodukt (BIP) war im Jahr 2023 nach ersten Berechnungen des Statistischen Bundesamtes (Destatis) um 0,3 % niedriger als im Vorjahr. Kalenderbereinigt betrug der Rückgang der Wirtschaftsleistung 0,1 %. Die gesamtwirtschaftliche Entwicklung in Deutschland kam im Jahr 2023 im nach wie vor krisengeprägten Umfeld ins Stocken. Die trotz der jüngsten Rückgänge nach wie vor hohen Preise auf allen Wirtschaftsstufen dämpften die Konjunktur. Hinzu kamen ungünstige Finanzierungsbedingungen durch steigende Zinsen und eine geringere Nachfrage aus dem In- und Ausland. Damit setzte sich die Erholung der deutschen Wirtschaft vom tiefen Einbruch im Corona-Jahr 2020 nicht weiter fort. Im Vergleich zu 2019, dem Jahr vor Beginn der Corona-Pandemie, war das BIP 2023 um 0,7 % höher.

Die Entwicklung der Bruttowertschöpfung verlief im Jahr 2023 in den einzelnen Wirtschaftsbereichen unterschiedlich: Die Wirtschaftsleistung im Produzierenden Gewerbe (ohne Baugewerbe) ging insgesamt deutlich um 2,0 % zurück. Entscheidend dafür war eine sehr viel niedrigere Produktion im Bereich Energieversorgung. Das Verarbeitende Gewerbe, das fast 85 % des Produzierenden Gewerbes (ohne Bau) ausmacht, war im Jahr 2023 preisbereinigt ebenfalls im Minus (-0,4 %). Positive Impulse kamen hier vorrangig aus der Automobilindustrie und dem sonstigen Fahrzeugbau. Dagegen sanken Produktion und Wertschöpfung in den energieintensiven Industriezweigen wie der Chemie- und Metallindustrie erneut, nachdem die Wirtschaftsleistung in diesen Branchen bereits 2022 besonders stark auf die steigenden Energiepreise reagiert hatte.

Im Baugewerbe machten sich neben den weiterhin hohen Baukosten und dem Fachkräftemangel insbesondere die zunehmend schlechteren Finanzierungsbedingungen bemerkbar. Hiervon war vor allem der Hochbau betroffen. Dagegen konnte die Produktion im Tiefbau und im Ausbaugewerbe gesteigert werden. Insgesamt erreichte das Baugewerbe 2023 preisbereinigt ein kleines Plus von 0,2 %.
Die Bauinvestitionen sanken im Jahr 2023 preisbereinigt um 2,1 %. Neben den hohen Baupreisen wirkten sich die spürbar gestiegenen Bauzinsen aus, die insbesondere den Wohnungsbau bremsten. Positive Signale kamen lediglich vom Ausbaugewerbe, was unter anderem an den stark nachgefragten energetischen Sanierungen gelegen haben dürfte. In Ausrüstungen - das sind vor allem Investitionen in Maschinen, Geräte und Fahrzeuge - wurde dagegen preisbereinigt deutlich mehr investiert als im Jahr 2022 (+3,0 %). Dazu trug vor allem der Anstieg der gewerblichen Pkw-Neuzulassungen bei, der durch den bis August 2023 geltenden Umweltbonus für Elektroautos im Firmenwagenbereich verstärkt wurde.

Baustoffpreise

Die Preise für den Neubau konventionell gefertigter Wohngebäude in Deutschland sind im November 2023 um 4,3 % gegenüber November 2022 gestiegen. Im August 2023, dem vorherigen Berichtsmonat der Statistik, waren die Preise im Vorjahresvergleich um 6,4 % gestiegen. Insgesamt erhöhten sich die Baupreise im November 2023 gegenüber August 2023 um 0,4 %. Alle Preisangaben beziehen sich auf Bauleistungen am Bauwerk einschließlich Mehrwertsteuer.
Die Preise für Rohbauarbeiten an Wohngebäuden stiegen von November 2022 bis November 2023 um 1,5 %. Den größten Anteil an den Rohbauarbeiten und auch am Gesamtindex für den Neubau von Wohngebäuden haben Betonarbeiten und Mauerarbeiten. Während Betonarbeiten im Vorjahresvergleich um 1,3 % günstiger waren, nahmen die Preise für Mauerarbeiten im Vergleich zum November 2022 um 3,3 % zu. Für Dachdeckungs- und Dachabdichtungsarbeiten erhöhten sich die Preise um 4,6 %, Erdarbeiten waren 6,2 % teurer als im November 2022. Die Preise für Zimmer- und Holzbauarbeiten sind im Vergleich zum November 2022 um 1,9 % gesunken.
Die Preise für Ausbauarbeiten lagen im November 2023 um 6,5 % über denen des Vorjahresmonats. Hierbei erhöhten sich die Preise für Tischlerarbeiten um 5,5 %. Diese haben unter den Ausbauarbeiten den größten Anteil am Baupreisindex für Wohngebäude. Bei Heizanlagen und zentralen Wassererwärmungsanlagen (zum Beispiel Wärmepumpen) stiegen die Preise um 9,0 %, bei Nieder- und Mittelspannungsanlagen (zum Beispiel Elektro-Warmwasserbereiter) um 8,0 %. Die Preise für Wärmedämm-Verbundsysteme nahmen um 7,1 % zu.
Neben den Baupreisen werden auch die Preise für Instandhaltungsarbeiten an Wohngebäuden (ohne Schönheitsreparaturen) erhoben. Diese lagen im November 2023 um 6,6 % 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 um 1.199 auf nunmehr 59.313. Somit bleibt die Aachener Hochschullandschaft ein primärer Faktor für die Bevölkerungszahl Aachens. Zum 31.12.2023 verzeichnete das Einwohnermeldeamt 262.846 Einwohner - das sind 806 Personen mehr als im Vorjahr. Der Anstieg in den Jahren 2022 und 2023 ist maßgeblich auf die umfangreichen Fluchtbewegungen aus der Ukraine zurückzuführen. Zum 31.12.2023 verzeichnete das Melderegister der Stadt Aachen 3.871 ukrainischer Staatsbürger. Charakteristisch für einen Universitätsstandort ist die Verteilung der Haushalte. Wie aus dem Wohnungsmarktbericht 2023 hervorgeht, betrug in 2022 der Anteil der Ein-Personen-Haushalte an den Gesamthaushalten 58,1%. So stellen die 20- bis 24-jährigen (11,6%) und die 25- bis 29-jährigen (11,7%) auch die größten Altersgruppen dar. Der durchschnittliche Aachener Haushalt wurde 2022 von 1,73 Personen bewohnt - ein Wert der viele Jahre stetig sank (2010 = 1,82 Personen/Haushalt), jedoch seit 2020 stabil geblieben ist.

Im Berichtsjahr 2022 wurden im Stadtgebiet Aachen insgesamt 605 Wohneinheiten über Neubaumaßnahmen fertiggestellt. Davon wurden 605 Wohnungen in Mehrfamilienhäusern (Geschosswohnungsbau) realisiert. Dies entspricht einem Anstieg von 92 Wohneinheiten zum Vorjahreszeitraum. Zusätzlich wurden 112 Wohneinheiten über Bestandsmaßnahmen durch Dachgeschossausbau oder Umwandlung von Büro- und Gewerbeflächen geschaffen. Somit wurden 717 neue Wohneinheiten im Berichtszeitraum 2022 fertiggestellt. Dadurch wächst folgerichtig auch der Gesamtwohnungsbestand in 2022 an. Insgesamt 142.564 Wohneinheiten versorgen die Aachener Bevölkerung mit Wohnraum.
Der Bestand an öffentlich gefördertem Wohnungsraum sank um 163 und beträgt nun 9.510 Wohneinheiten. Dies entspricht einer Quote von 6,7% am Gesamtwohnungsbestand. Die Ausläufe der bevorstehenden Mietpreis- und Belegungsbindungen zeigen auf, dass der Aachener Bevölkerung bis 2032 5.739 Wohnungen und damit für 60,3 % des derzeitigen Gesamtbestandes aufgrund planmäßiger und vor allem vorzeitiger Tilgung der Förderdarlehen verloren gehen werden.
Im Jahr 2023 wurde in Deutschland der Bau von 260.100 Wohnungen genehmigt. Wie das Statistische Bundesamt (Destatis) nach vorläufigen Ergebnissen mitteilt, waren das 26,6 % oder 94.100 Wohnungen weniger als im Jahr 2022. Niedriger war die Zahl der Baugenehmigungen zuletzt im Jahr 2012 (241.100 Wohnungen). In den Zahlen sind sowohl die Baugenehmigungen für Wohnungen in neuen Gebäuden als auch für neue Wohnungen in bestehenden Gebäuden enthalten. Die Zahl der Baugenehmigungen ist ein wichtiger Frühindikator für die zukünftige Bauaktivität, da Baugenehmigungen geplante Bauvorhaben darstellen. Zum Rückgang der Bauvorhaben im Jahr 2023 dürften unter anderem gestiegene Kosten für Baumaterialien, verschlechterte Finanzierungsbedingungen beigetragen haben sowie weiter zunehmende öffentlich-rechtliche Regulierungen.
Diese Entwicklung zeigt sich auch in den Baugenehmigungen für Aachen. Die Anzahl der genehmigten Wohnungen im Neubau im Berichtsjahr 2022 sank um 146 einen historisch geringen Wert von 305 Einheiten. Die der Stadt Aachen zur Verfügung stehende Baustatistik lässt sich bis zum Jahr 1987 zurückverfolgen und weist keinen niedrigeren Wert als für das Jahr 2022 auf. Ein Anstieg der Baugenehmigungen in den kommenden Jahren ist aufgrund der schwierigen Finanzierungs- und Kostensituation für Wohnobjekte insbesondere durch Flächenknappheit, einem rasanten Anstieg der Kapitalmarktzinsen, Baukosten sowie weiter zunehmende öffentlich-rechtliche Regulierungen ebenfalls fraglich.
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 148,4 Indexpunkte an. Eine noch stärkere Entwicklung findet sich in den Bodenpreisen für Individualwohnungsbau wieder. Der Index stieg von 102,8 Punkten in 2015 auf 161,1 Punkte im Jahr 2022 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. Einem abnehmenden Angebot an steht also eine anhaltend hohe Nachfrage nach Grundstücken zur Umsetzung von Bauvorhaben entgegen. 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) auf nun 4,50% (März 2024) bewirkten folglich einen Zinsanstieg für Hypothekenzinsen. Die weiter gestiegenen Finanzierungskosten führten dazu, dass die Preise für Mehrfamilienhäuser im Vergleich zum vierten Quartal 2022 um 6,1% abnahmen, gegenüber dem Vorquartal fielen die Preise um 1,6%.Neu- und Wiedervermietungsmieten aus Inseraten in bestehenden Gebäuden erhöhten sich deutschlandweit um 4% auf durchschnittlich 9,66 €/m 2. Hierbei darf jedoch nicht außer Acht gelassen werden, dass die Schere im Bundesgebiet weiterhin groß ist. In den kreisfreien Großstädten mit mehr als 500.000 Einwohnern wurden Mietwohnungen in 2022 im Schnitt für eine Nettokaltmiete von 12,23 € je m 2 (+3,4 % gegenüber 2021) angeboten. Das sind rund 3 € je m 2 mehr als in den kleineren kreisfreien Großstädten (9,13 € je m 2 , +3,4 %) und den städtischen Kreisen (9,26 € je m 2 , +4,1 %). Niedriger waren die Angebotsmieten in den

dichter besiedelten ländlichen Kreisen (7,57 € je m 2 , +5,1 %) und in den dünn besiedelten ländlichen Kreisen (7,42 € je m 2 , +6,0 %). Hier stiegen die Inseratsmieten, ausgehend von einem vergleichsweise niedrigen Niveau, zuletzt stärker als in den städtischen Räumen. Neben den deutlichen wachsenden Mietkosten bei inserierten Wohnungen zeigt der Mietenindex des Statistischen Bundesamts, dass auch Mieten in bestehenden Mietverhältnissen mittlerweile stärker steigen. Nach mehreren Jahren mit durchschnittlichen jährlichen Mietensteigerungen von 1,4 % lag der Wert im November und Dezember 2022 bei 1,9 %.
Der Aachener Mietwohnungsmarkt verteuert sich ebenfalls kontinuierlich weiter. Der mittlere Angebotsmietpreis lag im vergangenen Jahr bei 9,88 €/m 2 Wohnfläche. Im Vergleich mit den drei Hochschulstädten ähnlicher Größe in Nordrhein-Westfalen liegt Aachen noch deutlich hinter dem Mietniveau der beiden Schwarmstädte Münster und Bonn. Hier werden jeweils knapp über 11,50 € Kaltmiete pro Quadratmeter aufgerufen. Günstiger sind in diesem Vergleich noch Wohnungen im ostwestfälischen Bielefeld (8,55 €/m 2) zu mieten. Für den Vergleich der Preisentwicklung kann auf Daten ab 2012 zurückgegriffen werden. Seitdem verteuerte sich die Angebotsmiete je Quadratmeter in Aachen um 39 % und damit gleichermaßen intensiv wie in Bonn (+38,0 %) und Münster (+40 %). Nur Bielefeld verteuerte sich prozentual deutlich stärker (+47 %), allerdings lag der Preis 2012 mit 5,80 €/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 6,4 % aller Wohnungsangebote lagen unterhalb der 7 €/m 2 Marke (2012 waren dies über 48 %). Fast die Hälfte aller auf dem Aachen Wohnungsmarkt angebotenen Mietwohnungen liegen über einem Quadratmeterpreis von 10 € Kaltmiete.

1.2 Finanzielle Leistungsindikatoren

Zum Jahresende waren 97,1% des gesamten Wohnungsbestandes vermietet (Leerstand: 150 WE). Als fluktuationsbezogener Leerstand am Jahresende waren 63 Wohnungen zu verzeichnen. Dies entspricht einer Leerstandsquote von 1,22%. Die anderen Wohnungen standen vorwiegend wegen laufender oder geplanter Modernisierung (86 WE) und 1 WE aufgrund neubaubedingtem Leerstand leer. Die Erlösschmälerungen inklusive Umlagenausfall und Gewerbe fielen auf T€ 721 (Vorjahr: T€ 751). Davon betragen die Erlösschmälerung auf Sollmieten T€ 583 und somit T€ 43 mehr als im Vorjahr, inklusive modernisierungsbedingtem Leerstand in der Welkenrather Straße 65 (T€ 149). Die Fluktuation bewegt sich weiterhin auf einem historisch niedrigen Stand (312 Kündigungen). Dies spiegelt sich in der Fluktuationsquote von 6,03% (Vorjahr 6,52%) 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€ 103 (Vorjahr: T€ 133) für Miet- und Umlagenausfälle begrenzt werden.
Die Instandhaltungsaufwendungen (ohne an Versicherungen u.a. weiterbelastete Schäden) stiegen in 2022 im Vergleich zum Vorjahr (T€ 6.290) um T€ 890 auf T€ 7.180. Während die laufende (reaktive) Instandhaltung um T€ 298 sank, stieg die Instandsetzungsarbeiten nach Mieterwechsel im Vergleich zum Vorjahr um T€ 450. Ebenfalls einen Anstieg (T€ 737) konnte bei geplanten Instandhaltungsarbeiten konnten verzeichnet werden, die nun T€ 2.872 (Vorjahr T€ 2.135) betragen. Bezogen auf die Gesamtfläche ergaben sich verausgabte Instandhaltungsaufwendungen in Höhe von € 20,42 pro m 2 (Vorjahr € 18,13 pro m 2).
Die Gesamtkapitalrentabilität (Jahresüberschuss vor Ertragsteuern und Fremdkapitalzinsen im Verhältnis zur Bilanzsumme) beträgt 3,18% und liegt somit 0,14% unter der des Vorjahres. Die Eigenkapitalrentabilität (Jahresüberschuss vor Ertragsteuern im Verhältnis zum Eigenkapital) beträgt 9,6% und liegt 0,5% unter der des Vorjahres. Die durchschnittliche Sollmiete bezogen auf die ermittelte Gesamtfläche (nur Wohnungen) nettokalt beträgt € 6,23 (Vorjahr: € 6,01) pro Quadratmeter und Monat und liegt damit über dem Durchschnitt (€ 5,68 lt. VdW-

Betriebsvergleich 2022) vergleichbarer Wohnungsunternehmen in Rheinland und Westfalen. Die durchschnittliche Sollmiete insgesamt bezogen auf die Gesamtfläche beträgt € 6,43 (2022: 6,19).

1.3 Nichtfinanzielle Leistungsindikatoren

Am Jahresende waren 65 hauptamtliche Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter beschäftigt. Den 46 kaufmännischen Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern standen dabei 11 Technische sowie 6 Gewerbliche gegenüber. Darüber hinaus waren 6 Mitarbeiter nebenberuflich (Minijob) als Hauswarte für die Gesellschaft tätig. 33,8% der hauptamtlichen Mitarbeiter weisen eine Betriebszugehörigkeit von mehr als 15 Jahren auf. 23,1% der Mitarbeiter sind zwischen 19 und 34 Jahren alt, 32,3% zwischen 35 und 49 und 44,6% 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 2023 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€ 861 über Plan.
Das Ergebnis vor Ertragssteuern beträgt T€ 5.729 (Vorjahr T€ 5.782) und setzt sich zusammen aus dem Betriebsergebnis in Höhe von T€ 5.578 (Vorjahr T€ 5.773), dem Finanzergebnis von T€ 63 (Vorjahr - T€ 16) und dem neutralen Ergebnis von T€ 88 (Vorjahr T€ 25).Das Betriebsergebnis wird im Wesentlichen von dem Leistungsbereich Hausbewirtschaftung inklusive eigener Bau- und Modernisierungstätigkeit getragen. Zum 31. Dezember 2023 weist die Gesellschaft einen Bestand von 5.177 Wohnungen (davon 2.498 öffentlich gefördert), 33 Gewerbeeinheiten und 2.348 Garagen und Stellplätze aus.
Das positive Betriebsergebnis setzt sich aus den Leistungsbereichen Hausbewirtschaftung (T€ 5.867), Betreuungstätigkeit (T€ -339) und den sonstigen Geschäftsvorfällen (T€ 50) zusammen. Die ermittelten Sach- und Personalkosten für die eigene Bau- und Modernisierungstätigkeit werden als Hilfskostenstelle der Hausbewirtschaftung zugeordnet, da dieser Bereich keine Erwerbsabteilung ist und somit keine Leistung am Markt erwirtschaftet. Dem entsprechend werden auch die aktivierten Eigenleistungen (T€ 287) der Hausbewirtschaftung zugeordnet. Den hier erwirtschafteten Erträgen in Höhe von T€ 40.215 (Vorjahr T€ 37.556) stehen Aufwendungen in Höhe von T€ 34.348 (Vorjahr T€ 31.573) gegenüber. Der Ergebnisrückgang von T€ 116 gegenüber dem Vorjahr resultiert im Wesentlichen aus höheren Mieterträgen (T€ 1.229), geringeren Erlösschmälerungen (T€ 30) und zusätzlichen Tilgungsnachlässen (T€ 42). Im Bereich der Aufwendungen tragen gestiegene Instandhaltungsaufwendungen (T€ 784) und Zinsaufwendungen (T€ 155) sowie höhere Abschreibungen auf Gebäude (T€ 230) zum Ergebnisrückgang bei.
Die Aufwendungen für die Verwaltung beliefen sich insgesamt auf T€ 7.156 (Vorjahr T€ 6.715), wobei sowohl eine Erhöhung der persönlichen sowie sächlichen Kosten zu verzeichnen ist.
Die Gewinn- und Verlustrechnung der Gesellschaft schließt mit einem Jahresüberschuss von T€ 4.930 ab (Vorjahr T€ 4.892). 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€ 79 auf nun T€ 63. Der Anstieg resultiert aus dem Wegfall der Verwahrentgelte und der Wiedereinführung von Guthabenzinsen auf Tages- und Festgeldkonten.

Das neutrale Ergebnis steigt um T€ 63, im Wesentlichen geprägt durch die Abbruchkosten im Vorjahr. Die Steuern vom Einkommen und Ertrag reduzieren sich um T€ 91 und belasten mit T€ 799 das Ergebnis. Zum Jahresende werden T€ 246 in die gesetzliche Rücklage eingestellt, sodass sich ein Bilanzgewinn von T€ 4.684 ergibt.

2.2 Finanzlage

Die langfristigen Vermögenswerte sind durch zur Verfügung stehende langfristige Finanzierungsmittel nicht gedeckt. Die Unterdeckung im langfristigen ergibt zusammen mit der Kostenvorlage im mittelfristigen Bereich zum Bilanzstichtag einen Stichtagsbedarf von T€ -5.743. Mit Datum 03.01.2024 erfolgte eine Auszahlung langfristiger Finanzierungsmittel in Höhe von T€ 6.200. Die Wirtschafts- und Finanzplanung rechnet durch Einflüsse aus der Bau- und Modernisierungstätigkeit und durch sonstige Einflüsse zum 31.12.2024 mit einem Finanzmittelbestand von T€ 3.992 und einem Cashflow von T€ 9.956.
Die mit Grundpfandrechten gesicherten Verbindlichkeiten beziehen sich auf Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (T€ 140.950) und entsprechen 59,3% des Gesamtkapitals. 64,7% der Verbindlichkeiten (T€ 107.356) haben eine Restlaufzeit von über fünf Jahren, 16,7% (T€ 27.731) von ein bis fünf Jahren und 18,6% (T€ 30.846) 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€ 10.389 (Vorjahr T€ 10.601), der Finanzmittelbestand am 31. Dezember 2023 auf T€ 10.157. 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 2024 eingehalten werden.

2.3 Vermögenslage

Die Bilanzsumme nimmt in 2023 um T€ 13.246 auf T€ 237.769 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 63,6% des Gesamtkapitals. Der Anstieg der langfristigen Verbindlichkeiten resultiert in der Hauptsache aus Neuvalutierungen abzüglich planmäßigen Tilgungen.
Von der Bilanzsumme entfallen zum Bilanzstichtag T€ 213.863 oder 89,9% 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€ 23.906 bzw. 10,1% der Bilanzsumme.

Die Kapitalstruktur in der Entwicklung:

	2021		2022		2023	
	T€	%	T€	%	T€	%
Eigenkapital – langfristig	52.618	24,3	54.710	24,4	56.840	23,9
Eigenkapital – kurzfristig	2.801	1,3	2.801	1,2	2.801	1,2
Fremdkapital – langfristig	140.212	64,7	146.493	65,3	151.271	63,6
Fremdkapital - mittel- und kurzfristig	20.855	9,7	20.519	9,1	26.857	11,3
Gesamtkapital	216.486	100,0	224.523	100,0	237.769	100,0

Die Vermögensstruktur in der Entwicklung:

	2021		2022		2023	
	T€	%	T€	%	T€	%
Anlagevermögen und Umlaufvermögen – langfristig	197.421	91,2	205.129	91,3	213.863	89,9
Umlaufvermögen – mittelfristig	136	0,1	136	0,1	136	0,1
Umlaufvermögen – kurzfristig	18.929	8,7	19.258	8,6	23.770	10,0
Gesamtvermögen	216.486	100,0	224.523	100,0	237.769	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 2023 in Höhe von T€ 16.092 verteilen sich auf Anlagen im Bau (T€ 13.641 - 84,8%), Grundstücke ohne Bauten (T€ 641 - 4,0%), Bauvorbereitungskosten (T€ 970 - 6,0%), Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten (T€ 14 - 0,1%), Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts- und anderen Bauten (T€ 566 - 3,5%), Technische Anlagen und Maschinen (T€ 62 - 0,4%) sowie immaterielle Vermögensgegenstände und Betriebs- und Geschäftsausstattung (T€ 197 - 1,2%).

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 Prozent erhöht. Die damit einhergehenden steigenden Zinsen können 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.

Das Europäische Parlament beabsichtig mit einer neuen EU-Richtlinie Mindeststandards für die Energieeffizienz von Gebäuden einzuführen. Laut den aktuellen Entwürfen will die EU den bestehenden Wohn- und Nichtwohngebäuden in Europa massive Sanierungspflichten auferlegen. Bis 2030 müssten Wohngebäude dann mindestens die Energieeffizienzklasse E und bis 2033 die Klasse D erreichen. Neue Gebäude sollen bis 2028 zudem Nullemissionshäuser sein. 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 und des saldierten Mietausfalls festgestellt. Um einem eventuellen negativen Trend entgegen zu wirken, 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 Handwerkeraufträge 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.

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 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 Hausbewirtschaftung 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 2024 mit einem Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit (Jahresüberschuss vor Ertragssteuern) in Höhe von T€ 4.528 und einem Jahresüberschuss nach Steuern von T€ 4.016 gerechnet. Die Ergebnisplanung für die Jahre 2025-2026 zeigen Beträge in ähnlicher Größenordnung. Ab dem Planjahr 2027 weist die Wirtschaftsplanung Jahresüberschüsse Werte zwischen € 5 Mio. und € 6,5 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 2024 - 2028 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 01.09.2024 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 01.09.2024 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 01.09.2024. 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 01.09.2024 festgelegt. Die aktuelle Quote liegt mit 50% 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)	2021		2022		2023	
Anlagevermögen	1.787	13%	1.638	14%	1.641	16%
Umlaufvermögen	11.602	87%	10.035	86%	8.832	84%
Bilanzsumme Aktiva	**13.389**		**11.673**		**10.474**	
Eigenkapital	-662	-5%	-170	-1%	-806	-8%
Rückstellungen	433	3%	434	4%	417	4%
Verbindlichkeiten	13.619	102%	11.409	98%	10.862	104%
Bilanzsumme Passiva	**13.389**		**11.673**		**10.474**	

Gewinn- und Verlustrechnung (TEUR)	2021	2022	2023
Erträge Verkauf + Vermietung von Stellplätzen	10.148	2.957	434
Änderung Grundstücksbewirtschaftung	-5.985	-1.796	-282
Erlöse aus (abzgl. Kosten) Vermietung Gewerberäume	101	112	160
Sonstige betriebliche Erträge	121	118	117
Kosten im Zusammenhang mit Verkauf	-21	-128	-16
Summe der Betriebserlöse	**4.364**	**1.262**	**414**
Infrastrukturkosten	27	26	68
Personalkosten	210	233	266
Abschreibungen	562	185	44
Sonstige Betriebskosten	261	278	295
Summe Kosten abzgl. erh. Fördermittel	**1.060**	**722**	**673**
Zinsergebnis	-36	-67	-394
Erg. der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**3.268**	**473**	**-653**
Steuern	0	15	29
Ergebnis der Beteiligung	54	34	47
Ergebnis nach Steuern	**3.322**	**492**	**-635**

Gesellschaft: Kur- und Badegesellschaft mbH

Rechtsform: GmbH

Gesellschafter: Stadt Aachen (100%)

Gremien: Gesellschafterversammlung, Aufsichtsrat

Stammkapital: 205 TEUR

Wirtschaftliche Verhältnisse

Bilanz (TEUR)		2021		2022	2023
A.	Anlagevermögen	26.563	91%	26.973	27.113
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	210	1%	188	113
II.	Sachanlagen	26.353	90%	26.785	26.999
III.	Finanzanlagen	0	0%	0	0
B.	Umlaufvermögen	2.532	9%	1.916	1.625
I.	Vorräte	114	0%	116	130
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	459	2%	244	604
III.	Kassenbestand, Postbankguthaben und Guthaben bei Kreditinstituten	1.959	7%	1.556	890
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	143	0%	216	183
Bilanzsumme Aktiva		**29.238**		**29.105**	**28.921**
A.	Eigenkapital	3.705	13%	3.705	3.705
I.	Gezeichnetes Kapital	205	1%	205	205
II.	Kapitalrücklage	3.500	12%	3.500	3.500
B.	Rückstellungen	283	1%	550	680
C.	Verbindlichkeiten	23.499	80%	23.258	22.829
D.	Rechnungsabgrenzungsposten	1.751	6%	1.591	1.707
Bilanzsumme Passiva		**29.238**		**29.105**	**28.921**

Gewinn- und Verlustrechnung (TEUR)	2021	2022	2023
Umsatzerlöse incl. Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	1.609	7.664	10.845
sonstige betriebliche Erträge	140	518	492
Betriebsleistung	**1.750**	**8.183**	**11.338**
Materialaufwand/ Aufwand für bezogene Leistungen	716	2.402	3.348
Personalaufwand	3.310	4.885	7.400
Abschreibungen	1.610	1.706	1.800
Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.958	3.870	2.963
Betriebserfolg	**-6.843**	**-4.681**	**-4.173**
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	1
Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	363	241	240
Finanzergebnis	-363	-241	-239
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0
Ergebnis nach Steuern	**-7.207**	**-4.922**	**-4.413**
sonstige Steuern	92	92	92
Erträge aus Verlustübernahme	7.299	5.014	4.505
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

1. 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 2023 wurde allgemein eine positive Besucherstatistik festgestellt, die Gesamtbesucherzahlen haben bis auf 20.214 das Besucherniveau des Kalenderjahres 2019 erreicht. Nach einem verhaltenen Start im ersten Quartal konnten in den folgenden Monaten die Besucherzahlen aus "Vor-Corona-Zeiten" erreicht werden.

In 2023 besuchten 370.058 Gäste die Carolus Thermen. Bezogen auf 365 Öffnungstage errechnet sich ein Tagesdurchschnitt von 1.014 Gästen. Im Jahr 2022 besuchten 272.339 Gäste die Carolus Thermen. Die Besucherzahlen liegen damit um 35,88 % über den Ergebnissen des Vorjahres.
Die Eintrittspreise wurden zum Ende des Jahres 2023 am 04.12.2023 um je 2,00 € pro Tarifschritt erhöht.
Die Belegungszahlen auf dem Stellplatz für Reisemobile und Caravans lagen mit insgesamt 17.375 Nutzungen um 14,4 % über dem Vorjahresergebnis. Die Auslastung der 47 Stellplätze lag bei durchschnittlich 101,3 %.
Die Umsatzerlöse liegen mit 10.845 TEUR um 3.181 TEUR über dem Vorjahresergebnis. Die sonstigen betrieblichen Erträge liegen mit 492 TEUR um 26 TEUR unter dem Vorjahresergebnis.
Der Materialaufwand ist mit 3.348 TEUR um 946 TEUR höher als im Vorjahr.
Die Personalkosten liegen bei 7.400 TEUR.
Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen liegen bei 2.963 TEUR und damit um 908 TEUR unter dem Vorjahresergebnis.
Insgesamt 2.000 TEUR flossen in Maßnahmen zur Reattraktivierung der Carolus Thermen.
Das Finanzergebnis hat sich gegenüber dem Vorjahr von -240,8 TEUR auf -239,2 TEUR verbessert.
Der von der Stadt Aachen als alleiniger Gesellschafterin zu übernehmende Jahresverlust liegt bei 4.505 TEUR und damit um 509 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 29,13 % 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 2023 nicht verändert. Die Eigenkapitalquote ist von 12,7 % auf 12,8 % gestiegen. Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten machen 46,7 % der Bilanzsumme aus. Der Rückgang dieser Verbindlichkeiten um 124 TEUR resultiert aus den vertragsgemäßen Darlehenstilgungen.
Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen betragen 2,0 % der Bilanzsumme. Sämtliche Verbindlichkeiten werden innerhalb der eingeräumten Zahlungsziele beglichen.

c) Vermögenslage

Die Steigerung des langfristig gebundenen Vermögens resultiert primär aus den gestiegenen Sachanalgen. Das kurzfristig gebundene Vermögen ist gesunken und resultiert aus der Verminderung der liquiden Mittel.4. Finanzielle Leistungsindikatoren
Die zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes beträgt 890,5 TEUR und setzt sich aus folgenden Einzelpositionen zusammen:

Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit:	-2.233 TEUR
Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit:	-1.939 TEUR
Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit:	3.506 TEUR

Das EBITDA hat sich auf -2.465,2 TEUR deutlich verbessert.

III. Prognosebericht

Nach 22 Betriebsjahren und rund 7,5 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 2023 wurden umfassende Investitionen in den Bereichen der Gastronomie (Biergarten), des Südbeckens im Thermalbereich und im Außenbereich Sauna (Erweiterung Ruhefläche) 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

1. 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.

2. 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 7,5 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:	12.784 TEUR

Wirtschaftliche Verhältnisse

Bilanz (TEUR)		2021		2022		2023	
A.	Anlagevermögen	9.615	36%	13.731	41%	19.389	33%
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	44	0%	34	0%	25	0%
II.	Sachanlagen	9.570	36%	13.697	41%	19.365	33%
III.	Finanzanlagen	0	0%	0	0%	0	0%
B.	Umlaufvermögen	17.223	64%	19.952	59%	39.139	67%
I.	Vorräte	160	1%	160	0%	160	0%
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	4.784	18%	3.139	9%	6.332	11%
III.	Wertpapiere	0	0%	0	0%	0	0%
IV.	Kassenbestand, Postbankguthaben und Guthaben bei Kreditinstituten	12.280	46%	16.653	49%	32.647	56%
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	1	0%	7	0%	11	0%
Bilanzsumme Aktiva		**26.839**		**33.690**		**58.539**	
A.	Eigenkapital	5.000	19%	5.000	15%	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	8.252	31%	8.274	25%	25.215	43%
C.	Verbindlichkeiten	13.587	51%	20.416	61%	28.324	48%
Bilanzsumme Passiva		**26.839**		**33.690**		**58.539**	

Gewinn- und Verlustrechnung (TEUR)	2021	2022	2023
Umsatzerlöse incl. Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	42.031	43.460	66.881
sonstige betriebliche Erträge	121	1.192	1.047
Betriebsleistung	**42.151**	**44.652**	**67.929**
Materialaufwand/ Aufwand für bezogene Leistungen	25.918	26.291	26.394
Personalaufwand	3.883	4.318	4.773
Abschreibungen	680	1.081	1.084
Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.274	3.571	15.043
Betriebserfolg	**8.396**	**9.390**	**20.635**
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	316
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0
Finanzergebnis	0	0	316
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	967	1.589	5.379
Ergebnis nach Steuern	**7.429**	**7.801**	**15.573**
sonstige Steuern	80	80	87
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	**7.349**	**7.720**	**15.486**

Lagebericht

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)		2021		2022		2023	
A.	Anlagevermögen	26.264	48%	29.442	55%	32.974	50%
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	9.803	18%	11.354	21%	12.612	19%
II.	Sachanlagen	12.972	24%	14.885	28%	17.188	26%
III.	Finanzanlagen	3.489	6%	3.204	6%	3.175	5%
B.	Umlaufvermögen	23.724	43%	18.841	35%	25.709	39%
I.	Vorräte	0	0%	0	0%	345	1%
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	16.270	30%	17.768	33%	25.297	38%
III.	Wertpapiere	0	0%	0	0%	0	0%
IV.	Kassenbestand, Postbankguthaben und Guthaben bei Kreditinstituten	7.453	14%	1.073	2%	67	0%
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	4.763	9%	5.268	10%	7.919	12%
Bilanzsumme Aktiva		**54.751**		**53.551**		**66.602**	
A.	Eigenkapital	16.329	30%	21.915	41%	19.658	30%
I.	Gezeichnetes Kapital	1.500	3%	1.500	3%	1.500	2%
II.	Kapitalrücklage	3.800	7%	3.800	7%	3.800	6%
III.	Gewinnrücklagen	3.609	7%	6.109	11%	8.210	12%
IV.	Gewinn-/ Verlustvortrag	0	0%	0	0%	0	0%
V.	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	7.420	14%	10.506	20%	6.148	9%
B.	Rückstellungen	14.708	27%	17.822	33%	15.004	23%
C.	Verbindlichkeiten	23.439	43%	13.126	25%	31.568	47%
D.	Rechnungsabgrenzungsposten	275	1%	688	1%	114	0%
E.	Passive latente Steuern	0	0%	0	0%	259	2%
Bilanzsumme Passiva		**54.751**		**53.551**		**66.602**	

Gewinn- und Verlustrechnung (TEUR)	2021	2022	2023
Umsatzerlöse incl. Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	149.539	154.081	156.215
sonstige betriebliche Erträge	1.064	2.433	2.804
Betriebsleistung	**150.603**	**156.513**	**159.019**
Materialaufwand/ Aufwand für bezogene Leistungen	69.066	67.476	69.560
Personalaufwand	49.472	53.394	56.711
Abschreibungen	8.200	9.002	10.076
Sonstige betriebliche Aufwendungen	12.329	11.736	14.281
Betriebserfolg	**11.536**	**14.905**	**8.390**
Erträge aus Gewinnabführungsverträgen	0	0	0
Erträge aus Beteiligungen	110	115	558
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	13	11	13
Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	333	200	470
Finanzergebnis	-319	-189	-457
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	3.870	4.290	2.340
Ergebnis nach Steuern	**7.456**	**10.541**	**6.152**
sonstige Steuern	36	35	4
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	**7.420**	**10.506**	**6.148**

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 vote iT 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.

Der Geschäftsbereich "kommunale Serviceportale" der regio iT wurde im Geschäftsjahr 2023 auf die nextgov iT GmbH übertragen. Die nextgov iT ist eine gemeinsame Tochtergesellschaft der regio iT und der SIT GmbH, die mit Ausgliederungsvertrag zum 01.01.2023 entstanden ist.

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 2023 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. Wirtschaftsbericht

2.1. Gesamtwirtschaftliche und branchenbezogene Rahmenbedingungen

Das preisbereinigte Bruttoinlandsprodukt (BIP) ging im Jahr 2023 um 0,3% leicht zurück. Die Energiekrise und geopolitische Spannungen verunsicherten Produzenten, Investoren sowie Konsumentinnen und Konsumenten. Die Energiepreise stabilisierten sich auf hohem Niveau. Steigende Zinsen verschlechterten die jahrelang günstigen Finanzierungsbedingungen. Insgesamt dämpften die trotz der jüngsten Rückgänge nach wie vor hohen Preise auf allen Wirtschaftsstufen die Konjunktur. Im Zuge dessen rutschte die deutsche Wirtschaft im Jahr 2023 ins Minus.

Positiver haben sich die Teilmärkte der Digitalbranche entwickelt. Die Umsätze im Informationstechnik-Gesamtmarkt stiegen 2023 von 210,7 (2022) auf 215,0 Mrd. Euro (+2,0 %).

Der für die regio iT wichtige Teilmärkte Informationstechnik ist um 2,2% gestiegen. Während die Teilmärkte Software (+9,6%) sowie IT-Services (+5,1%) ein Wachstum aufwiesen, ist der Teilmarkt IT-Hardware (-5,4%) stagniert. Auch die Anzahl der Beschäftigten in der Informationstechnik ist erneut um 33.500 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 2023 ihren Gesamtumsatz erneut steigern. Mit einem Wert von 155,3 Mio. € konnte trotz Ausgründung des Geschäftsbereiches "kommunale Serviceportale" eine neue Bestmarke erzielt werden.

Nach wie vor sind die Produktlösungen mit einem Umsatzerlös von 110 Mio. € Wachstumstreiber der regio iT. Gegenüber dem Vorjahr entspricht dieses Umsatzsegment einem Zuwachs von 4,9 Mio. € bzw. 4,7%. 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, Kunden zu Gesellschaftern zu machen, Früchte.

Auch das Projektgeschäft trägt einen wesentlichen Beitrag zum Erfolg der regio iT bei. Mit einem Umsatzvolumen in Höhe von 12,3 Mio. € weisen die Erlöse aus Beratung einen hohen Wert aus. Das Vorjahresniveau von 15,1 Mio. € konnte u.a. aufgrund der Ausgründung der "kommunalen Serviceportale" in diesem Umsatzsegment nicht erreicht werden.

Deutlich überplanmäßig haben sich auch die Umsätze aus Handels- und Leasinggeschäft entwickelt. Die geplanten Umsatzerlöse (20,2 Mio. €) konnten mit 23,5 Mio. € übertroffen werden.

Die sonstigen Erträge liegen mit 2,8 Mio. € über dem Vorjahresniveau (2,4 Mio. €). Dieser Anstieg resultiert im Wesentlichen aus den über Buchwert erzielten Erlösen aus dem Verkauf von Geschäftsanteilen an den Tochtergesellschaften vote iT GmbH und cogniport GmbH.

Korrespondierend mit den gestiegenen Umsätzen weist auch der Materialaufwand höhere Kosten auf. Mit 69,5 Mio. € liegt dieser 2,1 Mio. € über dem Wert des Vorjahres. Ein nennenswerter Punkt für diese Entwicklung ist die Verschiebung der Stromkosten für die Rechenzentren. Bis 2022 wurden sämtliche Stromkosten im sonstigen Aufwand erfasst. Ab 2023 werden die produktionsnahen Aufwände für Strom im Materialaufwand ausgewiesen. Dieser Effekt beläuft sich auf 1,3 Mio. €. Darüber hinaus wirken sich Preissteigerungen seitens der Vorlieferanten negativ auf die Kostenseite aus.

In der Folge konnte das Rohergebnis von 89,0 Mio. € auf 89,5 Mio. € leicht gesteigert werden.

Die Gesamtleistung eines (IT-) Dienstleistungsunternehmens korreliert im hohen Maße mit der Personalkapazität. Die deutliche Steigerung des Gesamterfolges führt demnach auch zu höheren Personalkosten. Diese belaufen sich auf 56,7 Mio. € (Vorjahr: 53,4 Mio. €) für das Geschäftsjahr 2023. Ausschlaggebend ist der Aufbau von Mitarbeitenden. Zum 31. Dezember 2023 waren bei der regio iT 697 Mitarbeitende (Vorjahr: 669), davon 55 Auszubildende (Vorjahr: 49) beschäftigt. Die Personalkostenintensität (Personalkosten in % vom Umsatz) liegt bei 36,5% (Vorjahr 34,8 %).

Die Abschreibungen liegen aufgrund des sehr hohen Investitionsvolumens bzw. Anlagevermögens mit 10,1 Mio. € über dem Vorjahreswert (9,0 Mio. €). Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen lagen im Berichtsjahr mit 14,3 Mio. € über dem Vorjahresniveau (11,7 Mio. €).

Das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit in Höhe von 8,5 Mio. € ist zwar im Vergleich zum Vorjahr rückläufig. Allerdings war das Jahr 2022 hinsichtlich des Ergebnisses einmalig und kann nicht als Maßstab herangezogen werden.

2.3. 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. €):

2.3.1. 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 89,4 Mio. € im Berichtsjahr (Vorjahr 89,0 Mio. €). Die Rohertragsquote (Rohertrag im Verhältnis zum Gesamtumsatz) liegt in 2023 stabil bei 57,6% (Vorjahreszeitraum: 58,0%).

Der Anteil der Beratungsumsätze im Verhältnis zum Gesamtumsatz beträgt 7,9%. Dies entspricht einen relativen Rückgang von 1,9%-Punkten zum Vorjahr (9,8%). Aufgrund der Ausgründung des Geschäftsbereiches "kommunale Serviceportale" ist ein nennenswerter Erfolgsfaktor der regio iT weggebrochen. Dies hat zur Konsequenz, dass sowohl der absolute als auch relative Anteil der Wertschöpfungskette rückläufig ist.

2.3.2. 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) zeitgleich von den externen Auditoren hinsichtlich ihrer Wirksamkeit überprüfen zu lassen. Die Audits ISO 20000 und ISO 27001 fanden auch im Berichtsjahr 2023 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.

2.4. Ertragslage

Der Jahresüberschuss der regio iT liegt im Betrachtungszeitraum bei 6,1 Mio. €. Dies ist zwar im Vergleich zum Vorjahr ein rückläufiges Ergebnis. Allerdings war das Jahr 2022 ein sehr besonderes Geschäftsjahr, welches im Kontext der Wirtschaftlichkeitsbetrachtung herausragend war. Insgesamt betrachtet kann die Ertragslage der regio iT als stabil bezeichnet werden. Trotz Ausgründung des Geschäftsbereiches "kommunale Serviceportale" konnte das Geschäftsfeld der regio iT ausgeweitet werden.

2.5. Vermögens- und Finanzlage

Zum 31. Dezember 2023 betrug die Bilanzsumme 66,6 Mio. € (Vorjahr 53,5 Mio. €).Im Berichtsjahr lagen die Investitionen im Bereich der immateriellen Vermögensgegenstände und der Sachanlagen bei 13,8 Mio. € (Vorjahr 12,5 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[1] 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 2023 betrug der Anlagendeckungsgrad 59,6 %, und die Eigenkapitalquote 29,5 % (Eigenkapitalquote Vorjahr 40,9 %). Die Investitionen werden daher neben dem Cashflow mittels langfristiger Kredite finanziert. Gegenüber Kreditinstituten bestanden zum Bilanzstichtag langfristige Verbindlichkeiten in Höhe von 18,8 Mio. € (Vorjahr 9,5 Mio. €).

2.6. Berichterstattung über die öffentliche Zwecksetzung

Hinsichtlich der Berichterstattung zur Erfüllung der öffentlichen Zwecksetzung (§ 108 GO NRW) 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.

2.7. Zusammenfassung

Der Geschäftsverlauf des Berichtsjahres 2023 kann unter schwierigen Rahmenbedingungen als stabil bewertet werden. Trotz des rückläufigen Ergebnisses kann ein Gewinn nach Steuern in Höhe von 6,1 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 151,5 Milliarden Euro und einer Wachstumsrate von 6,1 % wird trotz der weltweiten Krisen auch für das Jahr 2024 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 2023/2024 sind die Prognosen der European Information Technology Observatory (EITO) und Erhebungen des Branchenverbandes BITKOM.

[1] (Eigenkapital x 100)/Anlagevermögen

Die folgenden finanziellen und nichtfinanziellen Leistungsindikatoren, die für das Verständnis des Geschäftsverlaufs und der Planung von Bedeutung sind, werden nachstehend für das Jahr 2024 prognostiziert (monetäre Werte in Mio. €):Für das Geschäftsjahr 2024 plant die regio iT bei den Umsätzen aus Produkt-/Applikationsbetrieb mit 114,0 Mio. € eine weitere Steigerung der wesentlichsten Umsatzkategorie mit Wertschöpfung. Bei den Umsatzerlösen aus Projektleistung/Beratung gehen wir bei einem geplanten Wert von 13,3 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 21,2 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 2024 mit Personalkosten in Höhe von 63,2 Mio. € gerechnet, was einem Anstieg von 6,5 Mio. € gegenüber 2023 entspricht. Zum einem ist die sehr hohe Tarifsteigerung ab 01.03.2024 in Höhe von 200 € zzgl. 5,5 % in der Planung berücksichtigt und zum anderen wird mit einem deutlichen Aufbau des Personalbestandes geplant.
In der Folge erwartet die regio iT für 2024 eine Steigerung des Rohergebnisses von 89,4 Mio. € auf 93,3 Mio. €. Das Ergebnis vor Steuern wird mit 6,2 Mio. € niedriger ausfallen (Vorjahreswert: 8,5 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 2024 aus, auf deren Basis die geplanten Ziele erreicht werden können.

	2023 Ist	*2024 Plan*	*Abw. I/P abs.*	*Abw. I/P %.*
Gesamtumsatz	155,3	157,5	2,2	1,4%
davon				
Umsätze aus Produkt-/Applikationsbetrieb	110	114	4,0	3,5%
Umsätze aus Projektleistungen/Beratung	12,3	13,3	1,0	7,5%
Umsätze aus Handels-/Leasinggeschäft	23,5	21,2	-2,3	-10,8%
Anteil Umsätze aus Projektleistung/Beratung	7,9%	8,4%	-	-
Rohergebnis/-ertrag[1]	89,4	93,3	3,9	4,2%
Personalkosten	56,7	63,2	6,5	10,3%
Personalkostenquote[2]	36,5%	40,1%	-	-
Ergebnis vor Steuern	8,5	6,2	-2,3	-37,1%
Gesamtleistungsrendite (vor Steuern)	5,5%	3,9%	-	-

[1]Rohergebnis=(Umsatz+sonst.Ertr.+akt.EL/BV)./.Materialaufwand
[2]Personalkostenquote=Personalkosten(inkl. Fremdl. Beamte)/Umsatz

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 auch hier in den nächsten 2 Jahren nicht 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 8 männliche Führungskräfte auf. Die 2. Führungsebene (Center & Stäbe mit Leitungsfunktion) unter der Geschäftsführung besteht zum Bilanzstichtag aus 40 männlichen und 5 weiblichen Führungskräften. Die Frauenquote (1. und 2. Führungsebene) beträgt folglich 12,5 %. 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 und nicht zuletzt die neu gewonnenen Kunden des civitec Zweckverbands und der Beteiligungsgenossenschaft mit wesentlichen wirtschaftlichen Potenzialen belegen diese Einschätzung. Demzufolge wird davon ausgegangen, dass die geplanten wirtschaftlichen Ziele erreicht werden.
Die gesamtwirtschaftliche Lage in Deutschland ist weiterhin geprägt von den Folgen des Kriegs in der Ukraine, hohen Energiepreisen bzw. hoher Inflation sowie verschärften Material- und Lieferengpässen. 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)		2021		2022		2023	
A.	Anlagevermögen	495.421	87%	532.043	87%	570.039	86%
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	9.469	2%	13.057	2%	11.614	2%
II.	Sachanlagen	456.829	81%	487.815	80%	532.080	80%
III.	Finanzanlagen	29.122	5%	31.171	5%	26.345	4%
B.	Umlaufvermögen	69.206	12%	78.043	13%	89.338	13%
I.	Vorräte	22.077	4%	24.076	4%	28.447	4%
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	47.129	8%	53.967	9%	60.823	9%
III.	Wertpapiere	0	0%	0	0%	0	0%
IV.	Kassenbestand, Postbankguthaben und Guthaben bei Kreditinstituten	0	0%	0	0%	68	0%
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	2.500	0%	3.200	1%	4.314	1%
Bilanzsumme Aktiva		**567.126**		**613.286**		**663.692**	
A.	Eigenkapital	269.214	47%	269.214	44%	271.951	41%
I.	Gezeichnetes Kapital	1.000	0%	1.000	0%	1.000	0%
II.	Kapitalrücklage	268.214	47%	268.214	44%	270.951	41%
B.	Rückstellungen	139.534	25%	146.733	24%	159.749	24%
C.	Verbindlichkeiten	123.290	22%	163.234	27%	198.284	30%
D.	Rechnungsabgrenzungsposten	35.088	6%	34.106	6%	33.707	5%
Bilanzsumme Passiva		**567.126**		**613.286**		**663.692**	

Gewinn- und Verlustrechnung (TEUR)	2021	2022	2023
Umsatzerlöse incl. Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	416.604	426.664	490.626
sonstige betriebliche Erträge	5.078	2.000	6.520
Betriebsleistung	**421.681**	**428.664**	**497.146**
Materialaufwand/ Aufwand für bezogene Leistungen	244.211	251.739	314.972
Personalaufwand	51.990	57.475	68.658
Abschreibungen	18.812	22.236	24.654
Sonstige betriebliche Aufwendungen	46.489	46.380	48.729
Betriebserfolg	**60.178**	**50.833**	**40.134**
Erträge aus Beteiligungen	1.907	2.003	1.840
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	27	32	2
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	28	28	65
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	13.117	5.900	4.857
Finanzergebnis	-11.155	-3.837	-2.950
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	2.581	2.529	1.827
Ergebnis nach Steuern	**46.442**	**44.466**	**35.356**
sonstige Steuern	266	179	175
Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter	13.862	13.586	9.815
Abgeführter Gewinn/ Erträge aus Verlustübernahme	-32.314	-30.702	-25.366
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
- Jülich (nur Außengebiete)
- Linnich
- Monschau (seit 2014)
- Rösrath (seit 2017)
- Ruppichteroth (seit 2024)
- Simmerath (seit 2014)
- Stolberg
- Titz
- Wachtberg (seit 2018)

Hierbei erfolgte der Betrieb der Stromnetze in Aldenhoven, Baesweiler, Jülich und Linnich im Geschäftsjahr 2023 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 neu seit dem 01.01.2024 in Ruppichteroth von der dortigen GWR GmbH im Rahmen eines Pachtmodells betrieben.
In den Jahren 2019 bis 2022 hat die Regionetz GmbH mit der heutigen Westenergie AG in mehreren Schritten eine Eigentumsbereinigung durchgeführt. Seit dem 31.12.2019 pachtet die Regionetz hieraus resultierend die Strom- und Gasnetze im Stadtgebiet Alsdorf von der zum 31.12.2019 gegründeten Alsdorf Netz GmbH (ANG). Diese Gesellschaft ist heute eine gemeinsame Gesellschaft der Stadtwerke Alsdorf GmbH (SWA) und der Regionetz. Die Regionetz ist mit 50,1% der Anteile am Stammkapital Mehrheitsgesellschafterin der Gesellschaft. 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 seitdem für den **Gasnetzbetrieb** verantwortlich:
- Aachen
- Aldenhoven
- Alsdorf
- Baesweiler
- Dinslaken und Teile von Hünxe-Bruckhausen (seit 2020)
- Eschweiler
- Gangelt
- Geilenkirchen
- 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.
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 hat sich die Lage im Energiemarkt 2023 im Vergleich zu den Turbulenzen des Jahres 2022, ausgelöst durch den völkerrechtswidrigen Angriff Russlands auf die Ukraine, und die hieraus resultierenden Verwerfungen auf den nationalen und internationalen Märkten wieder beruhigt. Die Anspannungen sind aber weiterhin zu spüren und führen weiterhin auch zu größeren Unsicherheiten für das Geschäftsmodell der Regionetz. Die – nicht nur politisch – gewollte Energiesicherheit und künftige Energieunabhängigkeit von einzelnen Staaten, charakterisiert durch nachhaltige, dezentrale und erneuerbare Stromerzeugung und robuste Netze, erfordert eine starke und zunehmend digitalere Energieinfrastruktur. 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. Für Bestandsinvestitionen mit einer Aktivierung bis zum 31.12.2022 bleibt es nach der aktuellen Festlegung der BNetzA allerdings bei den bisherigen langen Nutzungsdauern. Die Regionetz hat daher – wie viele andere Netzbetreiber auch – Rechtsbeschwerde gegen die Festlegung beim Oberlandesgericht (OLG) Düsseldorf eingereicht. Hauptkritikpunkt der Beschwerdeverfahren ist die Beschränkung der Festlegung auf Investitionen ab dem Jahr 2023. Die mündliche Verhandlung vor dem OLG Düsseldorf wurde auf den 07.02.2024 terminiert.
Vor dem Hintergrund der aktuellen Unsicherheiten wurde für die Wirtschaftsplanung 2024 bis 2028 der Regionetz mit Wirkungsbeginn ab dem Jahr 2024 eine Umstellung der handelsrechtlichen Restnutzungsdauern mit einem unterstellten Abschreibungsende bis zum Jahr 2045 für Bestands- und Neuinvestitionen verarbeitet, was zu einer deutlichen Reduktion der Restnutzungsdauer und zunächst auch einer Ergebnisbelastung bei der Regionetz führt. Anfang des Jahres 2024 hat die Bundesnetzagentur nunmehr angekündigt die bisherige KANU-Festlegung noch im Laufe des Jahres auch auf Bestandsanlagen erweitern zu wollen. Nähere Details zu dieser geplanten Festlegung werden in den nächsten Wochen erwartet. Eine solche Festlegung würde eine entsprechende Nutzungsdauerverkürzung dann über die Erlösobergrenzen und Netzentgelte dann auch für die Regionetz erlösrelevant werden lassen und hierdurch die beschriebene Ergebnisbelastung durch die höheren Abschreibungen in Folge der geringeren Nutzungsdauern wieder kompensieren.
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. Außerdem erfolgt im Auftrag der STAWAG die Netzbetriebsführung der Straßenbeleuchtung in Aachen und im Stadtgebiet Monschau.
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.
Große Teile des Netzgebietes der Regionetz waren von den Hochwasserereignissen im Juli 2021 betroffen. Bereits zum Ende des Jahres 2021 konnten die allermeisten Kunden wieder mit Strom, Gas und Wasser versorgt und die entstandenen Schäden einer ersten Begutachtung unterzogen werden. In den Geschäftsjahren 2022 und 2023 konnte sodann ein Großteil der Schäden auch langfristig behoben werden. Aber auch in den nächsten Jahren werden an einzelnen Stellen insbesondere auch im Zusammenhang mit städtebaulichen Planungen noch weitere Leitungserneuerungen durchgeführt werden. Nach aktuellem Stand ist nach Abschluss der Versicherungsregulierung weiter davon auszugehen, dass die Schäden nahezu vollständig entweder von der Versicherung übernommen oder aber aus Beträgen des Aufbauhilfeprogramms getragen werden, sodass die aktuelle Planung der Gesellschaft nur geringe negative Auswirkungen aus der Hochwasserkatastrophe durch ein erwartetes aber bisher noch nicht in hohem Maße zu verzeichnendes steigenden Störungsaufkommen enthält. Die Abwicklung mit der Versicherung konnten im Geschäftsjahr vollständig abgeschlossen werden. Ein Antrag nach dem Aufbauhilfeprogramm wurde im Jahr 2023 gestellt; eine endgültige Bewilligung steht bis zum heutigen Tage allerdings noch aus.

<u>Strategische Zielrichtung und Technologie/Innovation</u>
Strategie der Regionetz GmbH ist es durch die im Jahr 2018 eingegangene Kooperation das gemeinsame Geschäft zu stärken und sukzessive weiter auszubauen. Durch die Kooperation sind nennenswerte Synergieeffekte entstanden, die dazu beitragen, auch künftig die Effizienzvorgaben der Regulierungsbehörden aus der Anreizregulierung erreichen und nach Möglichkeit auch übertreffen zu können. Diesen Weg, durch Kooperationen auf allen Ebenen die Geschäftsbasis zu verbreitern, wird die Regionetz auch in Zukunft weiter beschreiten.
Darüber hinaus 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.
Die Regionetz hat sich als Konsortialführer am FuE-Projekt QUIRINUS zur Entwicklung eines verteilnetzdienlichen virtuellen Flächenkraftwerkes beteiligt. Dieses Projekt wurde bereits im September 2020 erfolgreich abgeschlossen. Um den sicheren Betrieb des Verteilnetzes auch künftig zu gewährleisten, wurden in diesem Projekt die Flexibilität bei Verbrauchern, Einspeisern, Speichern und der E-Mobilität untersucht. Die theoretischen Inhalte aus dem oben genannten Projekt bilden die Basis für das Folgeprojekt QURINUS Control, welches zur zweiten Jahreshälfte 2022 startete. Die Regionetz engagiert sich als Projektpartner 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.
Im Themenfeld Elektromobilität beteiligt sich die Regionetz als assoziierter Partner an einem Forschungsprojekt des Bundesministeriums für Wirtschaft und Energie (BMWi). Das Aachener Projekt ALigN („Ausbau von Ladeinfrastruktur durch gezielte Netzunterstützung“) wurde im Dezember 2018 gestartet und hatte zunächst eine Laufzeit bis zum 31.12.2023. Die Regionetz unterstützt hierin als zuständiger Netzbetreiber und Kooperationspartner im Projekt die STAWAG bei der Errichtung und dem Betrieb der Ladeinfrastruktur. Bereits im Jahr 2020 wurde hierzu das Lastmanagement im zentralen Leitsystem der Regionetz implementiert und in verschiedenen Testszenarien eingebunden. Seitdem wird das System kontinuierlich weiterentwickelt und erprobt. In einem weiteren Arbeitspaket, das maßgeblich von der RWTH Aachen geleitet wird, wird seit dem Jahr 2021 auf dem Betriebsgelände der Regionetz der Einsatz eines Batteriespeichers zur Netzstützung und Spitzenglättung erprobt. Dazu wird die auf dem Betriebsgelände vorhandene Ladeinfrastruktur sowie die firmeneigene Flotte an Elektrofahrzeugen mit einbezogen. Die Arbeiten in diesem Forschungsprojekt werden nach aktuellem Stand im Jahr 2024 abgeschlossen werden können.
Die RWTH skizziert derzeit schon verschiedene Nachfolgeaktivitäten für das Projekt ALigN – angedacht sind sowohl Konzepte im Bereich der Energieverteilung/-steuerung als auch im Themenfeld Flottenmanagement. Auch hier ist ein Engagement der Regionetz angedacht.
Zudem engagiert sich die Regionetz im EU-Forschungsvorhaben XL-Connect, mit mehr als 20 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 werden. Die Regionetz fokussiert sich dabei auf bidirektionales Laden der dienstlichen E-Fahrzeug-Flotte und deren Auswirkungen auf das Netz und das Lastmanagement.
Gemeinsam mit der RWTH Aachen und dem Assetmanagement der Regionetz wird aktuell eine Zielnetzplanung für Strom- und Gasnetze durchgeführt. In dieser Studie werden die Dekarbonisierung des Energiesystems, die Integration von erneuerbaren Energieträgern und die Sektorenkopplung untersucht. Dieser Strukturwandel der Versorgungsaufgabe stellt insbesondere die Betreiber von Verteilungsnetzen vor großen Herausforderungen. Bei der Studie werden soweit vorhanden die Ergebnisse der Wärmeleitplanung und der geplante Fernwärmeausbau mitberücksichtigt.
Parallel wird gerade die Gasnetzstrategie der Regionetz weiter aktualisiert. Ziel der Gasnetzstrategie ist es, festzulegen ob und wo eine Gasnetzerweiterung 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.
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 einem Wasserstofftransportnetz, Konzeptionierung verschiedener Pilotprojekte und die Integration neuer Regularien auf europäischer sowie nationaler Ebene.
Ein erstes Ergebnis der Projektgruppe ist die Vorgabe, dass alle zukünftig anzuschaffenden Betriebsmittel des Gasnetzes, die im Rahmen von Erweiterungs- und Erneuerungsmaßnahmen verbaut werden, auf die Durchleitung von 100 % Wasserstoff ausgerichtet sein sollen („H2-Readiness“).

Aktuell laufen erste Gespräche zu Pilotanwendungen von Wasserstoff in Aachen bzw. in Aldenhoven. Ausgehend von einer geplanten lokalen Wasserstoffproduktion wird untersucht, ob eine lokale Wärme- und/oder Wasserstoffversorgung möglich ist.
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.

Steuerungssysteme

Zusätzlich zu einer einmal jährlich erstellten Unternehmensplanung, aus der resultierend quartalsweise Plan-Ist-Vergleiche mit Abweichungsanalysen und viermal jährlich zu erstellende Prognoserechnungen für die Geschäftsführung und die Gesellschafter erstellt werden, gibt es eine tiefgehende Kostenrechnung mit einer Bottom-Up-Planung auf Kostenstellenebene, deren Plan-Ist-Abweichungen regelmäßig an die Geschäftsführung berichtet werden.
Zusätzlich zu dieser eigenen Unternehmensplanung ist die Gesellschaft auch für die Erstellung der maßnahmenscharfen Investitionsplanungen für die betriebenen Netze verantwortlich. Der Investitionsplan umfasst alle aktivierungspflichtigen Anschaffungs- und Herstellungskosten. Investitionen dürfen grundsätzlich nur im Rahmen des genehmigten Plans initiiert werden. Für alle genehmigten Mittel sind entsprechende Planpositionen in den Steuerungssystemen gepflegt. Bei Anforderung einer Investition über die Eröffnung eines Investitionsauftrages wird von der kaufmännischen Steuerung geprüft, ob eine Mitteldeckung in Höhe der vorliegenden Angebote besteht oder ggf. über Umschichtung oder Nachträge eine Deckung herbeigeführt werden muss. Über den Zeitraum der Erstellung der Investition erfolgt ein permanenter Controlling-Prozess.
Durch die Kooperation aus 2018 ist die heutige Regionetz zusätzlich über die EWV und die Westenergie AG auch in das Berichtswesen und die Steuerungssysteme der E.ON SE sowie über die STAWAG in das Berichtswesen der Energieversorgungs- und Verkehrsgesellschaft Aachen mbH, Aachen, (E.V.A) eingebunden.

2. Wirtschaftsbericht

Gesamtwirtschaftliche Rahmenbedingungen

Die Zinserhöhungen der Notenbanken belasteten die Weltwirtschaft im Berichtsjahr 2023 sehr deutlich, was sich auch in den Prognosen für das globale Wachstum der Bruttoinlandsprodukte (BIP) widerspiegelt. Gemäß vorläufigen Einschätzungen der OECD soll das globale BIP für das Jahr 2023 ein Wachstum von etwa 2,9 % erreicht haben und läge damit nur leicht hinter dem Wachstum des Jahres 2022 mit 3,3 / 3,2 % zurück.
Die wirtschaftliche Entwicklung im Euroraum konnte sich dem Einfluss der Zinserhöhungen sowie der deutlichen Inflationsentwicklung nicht entziehen. Gemäß vorläufigen Einschätzungen der OECD soll das BIP des Euroraums im Jahr 2023 nur um 0,6 % gewachsen sein. Wegen der bereits im Jahr 2022 anhaltend hohen Inflation im gesamten Euroraum hat die Europäische Zentralbank (EZB) Mitte 2022 eine Kehrtwende in ihrer Geldpolitik vollzogen und erstmals seit 16 Jahren den Leitzins um 0,5% angehoben. Weitere Zinsanhebungen folgten, sodass der Leitzins Ende Dezember 2022 bereits bei 2,5 % lag. Die EZB hat diese Zinspolitik auch im Jahr 2023 weiter fortgesetzt und den Leitzins in mehreren weiteren Schritten (bis September 2023) auf nunmehr 4,5 % erhöht. Damit will die EZB Kredite verteuern, die Nachfrage dämpfen und hohen Teuerungsraten entgegenwirken, um die Inflationsrate mittelfristig wieder auf einen Zielwert von rund 2,0 % zu senken. Die Erhöhung des Leitzinses zeigte in

Bezug auf die Inflationsentwicklung auch den gewünschten Effekt. Während die Teuerungsrate in der Eurozone im Juli 2023 noch bei 5,3 % lag, ging sie im November 2023 auf 2,4 %zurück.
Die Konjunkturprognose der OECD für Deutschland hatte im Juni 2023 für das Berichtsjahr noch eine Stagnation für möglich gehalten. Mittlerweile wird zwar mit einem leichten Wachstum des BIP der deutschen Wirtschaft um 0,3 % gerechnet; diese Entwicklung bleibt aber deutlich hinter der globalen Entwicklung und auch des Euroraums zurück. In Deutschland zeigte sich jedoch im Vergleich zum Euroraum eine ähnliche Wirkung der Zinserhöhungen auf die Inflationsrate. Während der Verbraucherpreisindex im Juni 2023 ggü. dem Vorjahresmonat noch bei 6,4 % lag, ging er im Dezember auf 3,7 % zurück.

Energiepolitisches Umfeld

Der Energiesektor befindet sich in einer Phase grundlegender und anhaltender Veränderungen. Der Russland-Ukraine Krieg sorgt weiterhin für große volkswirtschaftliche Unsicherheiten und beeinflusst den Energiesektor. Für Regionetz steht seit Beginn des Russland-Ukraine-Kriegs Anfang 2022 die Sicherstellung der Energieversorgung in dieser unruhigen Zeit weiter im Vordergrund.
Die Fragen, mit welchen Mitteln und wie schnell der Klimawandel gebremst werden müsse, prägte auch im Jahr 2023 weltweit die energiepolitische Debatte.
Auf der UN-Klimakonferenz (COP28) im Dezember 2023 in Dubai haben sich Staats- und Regierungschefs von fast 200 Ländern auf ein Schlussdokument geeinigt, welches eine Verdreifachung der erneuerbaren Energien bis zum Jahr 2030 aber auch die Nutzung von Technologien wie der CO2-Abscheidung und -Speicherung sowie die Abkehr von fossilen Brennstoffen in Energiesystemen enthält.
Die EU-Institutionen haben, angesichts der durch den Russland-Ukraine-Krieg ausgelösten Energiekrise im vergangenen Jahr und der zunehmend spürbaren Folgen des Klimawandels, Maßnahmen zur Krisenbewältigung auf den Weg gebracht beziehungsweise diese noch weiter verstärkt. Mit Blick auf das Aufflammen des Nahost-Konflikts im Oktober 2023 bleibt aber abzuwarten, ob weitere Maßnahmen zur Stabilisierung der energiewirtschaftlichen Situation ergriffen werden (müssen). Zu nennen sind hier mit Blick auf das heutige und künftige Geschäftsmodell der Regionetz v.a. die am 20. Juni 2023 im Amtsblatt der EU veröffentlichten Rechtsakte zu grünem Wasserstoff (EU) 2023/1184 und (EU) 2023/1185 sowie die Einigung des Europäischen Rates und des Europäischen Parlaments auf das sogenannte „Gaspaket“. Die neue EU-Gasrichtlinie aktualisiert insbesondere den Verbraucherschutzrahmen für Gaskunden und passt die Rahmenbedingungen für den Netzzugang und die Netzplanung an den aktuellen Kontext an, der künftig durch den verstärkten Einsatz von kohlenstoffarmen Gasen gekennzeichnet ist. Insbesondere für Wasserstoff erfordern die Entflechtungsbestimmungen eine Trennung der Infrastruktur von den wettbewerblichen Aktivitäten in ähnlicher Weise, wie dies bereits im bestehenden Entflechtungsrahmen auch für Strom und Gas festgelegt ist.
Am 18. Oktober 2023 wurde zusätzlich die Richtlinie (EU) 2023/2413 zur Förderung von Energie aus erneuerbaren Quellen veröffentlicht. Sie führt einen neuen Mindestanteil von Energie aus erneuerbaren Quellen am gesamten Bruttoendenergieverbrauch der EU in Höhe von 42,5 % sowie sektorale Teilziele ein. Darüber hinaus müssen die Mitgliedsstaaten neue Vorgaben zur Beschleunigung von Genehmigungsverfahren für Erneuerbare-Energie-Anlagen und den Netzausbau umsetzen.
Zusätzlich wurde am 29. November 2023 der sogenannte EU Grid Action Plan von der Europäischen Kommission veröffentlicht. Dabei handelt es sich um eine nicht-legislative Ankündigung, die weitere strategische Initiativen zur Förderung der Modernisierung der Stromnetze und damit zur Unterstützung der europäischen Klimaschutz- und Erneuerbare-Energien-Ziele skizziert. Die Initiative zielt insbesondere darauf ab, die Finanzierung und Genehmigung der Netzmodernisierung künftig zu erleichtern.
Außerdem wurde auf europäischer Ebene die Verordnung über fluorierte Treibhausgase im Jahr´2023 im EU-Amtsblatt veröffentlicht, die ab 2026 einen schrittweisen Ausstieg für neue Mittelspannungs-Schaltanlagen einleitet, die noch mit fluorierten Gasen (F-Gasen) betrieben werden. Die Verwendung von F-Gasen für die Wartung und Instandhaltung bestehender Netztechnik ist jedoch für deren gesamte Rest-Lebensdauer gestattet.

Am 14. November 2023 erfolgte schließlich auch die Einigung des Europäische Rats und des Europäische Parlaments auf die Methanemissionsverordnung. Mit dieser Verordnung werden insbesondere neue Verpflichtungen für Betreiber von Gasinfrastrukturen eingeführt, regelmäßige Untersuchungen zur Erkennung und Behebung von Gas-Lecks durchzuführen, um die Quellen von Methanemissionen zu ermitteln und die betroffenen Bauteile zu reparieren oder auszutauschen. Innerhalb von zwölf Monaten muss die Europäische Kommission nunmehr mittels eines Durchführungsrechtsakts Mindestnachweisgrenzen für die praktische Anwendung festlegen.
Bezogen auf das energiepolitische Umfeld in Deutschland sind in Fortführung der Umsetzung des sogenannten Osterpaketes aus dem Jahr 2022 zum beschleunigten Ausbau der erneuerbaren Energien verschiedene Gesetzesänderungen, beispielsweise im Erneuerbare-Energien-Gesetz (EEG) zu nennen, dass bis zum Jahr 2030 nunmehr mehr als eine Verdopplung der installierten Photovoltaik-Leistung und auch eine etwa 50%-Steigerung bei der Onshore Wind-Leistung als Zielsetzung vorsieht.
Zudem hat die Bundesregierung im Juni 2023 die Neufassung des Klimaschutzgesetzes auf den Weg gebracht. Ursprünglich sah das Klimaschutzgesetz jährliche Emissionsreduktionsziele für die Sektoren Energie, Industrie, Verkehr, Gebäude, Landwirtschaft und Abfallwirtschaft vor. Die derzeit laufende Anpassung sieht nun u. a. vor, die Klimaziele nicht mehr rückwirkend nach Sektoren, sondern vorausschauend, mehrjährig und sektorübergreifend einzuhalten. Emissionsminderungsziele für einzelne Sektoren sollen damit entfallen.
Um das Ziel der vollständigen Dekarbonisierung der Wärmeversorgung bis 2045 zu erreichen, wurden im Jahr 2023 das Gebäudeenergiegesetz, das auf die Umstellung der Heizungstechnologien abzielt, und das Wärmeplanungsgesetz, das die Wärmenetze adressiert und die Grundlage für die kommunale Wärmeplanung bildet, verabschiedet. Das Gebäudeenergiegesetz sieht vor, dass Heizungsanlagen künftig nur noch neu installiert werden dürfen, wenn sie mindestens 65 % der bereitgestellten Wärme mit erneuerbaren Energien erzeugen. Das Wärmeplanungsgesetz (WPG) sieht zunächst einen Anteil von 30 % erneuerbarer Energien in bestehenden Wärmenetzen vor. Gleichzeitig werden die Länder verpflichtet, darauf hinzuwirken, dass die Kommunen bis spätestens 2028 Wärmepläne zu erstellen. Diese legen fest, welche Gebiete dezentral oder leitungsgebunden mit Wärme versorgt werden und wie erneuerbare Energien und Abwärme genutzt werden können.
Schließlich wurde das Energiewirtschaftsgesetz (EnWG) im Jahr 2023 mehrfach novelliert. Dabei wurden verschiedene Themen behandelt, insbesondere die Umsetzung des EuGH-Urteils zur Unabhängigkeit der Regulierungsbehörde und der Aufbau eines Wasserstoff-Kernnetzes einschließlich dessen Finanzierung. Zentral für die Umsetzung des EuGH-Urteils ist die formale Aufwertung der Bundesnetzagentur, die nun allein die Bedingungen für den Netzzugang und die Netzentgelte (Strom, Gas, Wasserstoff) festlegen kann.
Auf Bundesebene hat die Bundesregierung mit dem Messstellenbetriebsgesetz (MsbG) zusätzlich Maßnahmen zur Beschleunigung des Smart Meter Rollouts beschlossen. Die Neufassung des § 14a im Energiewirtschaftsgesetz (EnWG) sieht vor, dass steuerbare Verbrauchseinrichtungen wie z. B. elektrische Wärmepumpen oder Wallboxen für Elektroautos zukünftig netzorientiert gesteuert werden und im Gegenzug Netzentgeltreduktionen erhalten.
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 10,6 Grad Celsius hierzulande das wärmste Jahr seit Beginn der Temperaturaufzeichnungen im Jahr 1881.
Darüber hinaus haben die Gasabnehmer in Deutschland im Jahr 2022 auch weniger Gas verbraucht. Im Vergleich zum Durchschnittsverbrauch in den Jahren 2018 bis 2021 ist der Gasverbrauch im Jahr 2023 laut BNetzA um 17,5% zurückgegangen.
Die solare Einstrahlung lag im Jahresverlauf mit etwa 1.764 Stunden oberhalb des langjährigen Mittelwerts, jedoch leicht unterhalb des Vorjahreswerts.
Der Stromverbrauch ist laut BNetzA in Deutschland im Jahr 2023 gegenüber dem Vorjahr um etwa 5,3 % gesunken.

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 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 die Regionetz, d. h. die Netzbetreibertätigkeit der ehemaligen INFRAWEST wird formell ergänzt um die neuen Netzgebiete fortgeführt.

Bereits im Jahr 2016 hat die Bundesnetzagentur die Festlegung von Eigenkapitalzinssätzen für die dritte Regulierungsperiode der Anreizregulierung im Strom- und Gasbereich jeweils durch Beschluss vom 05.10.2016 abgeschlossen. Hiernach sinken die festgelegten Eigenkapitalzinssätze gegenüber den Zinssätzen für die zweite Regulierungsperiode erheblich ab, die nach Abschluss der entsprechenden Beschwerdeverfahren im Jahr 2021 ebenfalls für die Regionetz rechtkräftig wurden.

Im **Stromnetz** bildet das Jahr 2023 das fünfte und letzte Jahr der 3. Regulierungsperiode. Der jeweilige Bescheid zur Festlegung der kalenderjährlichen Erlösobergrenzen der ehemaligen INFRAWEST und der ehemaligen regionetz liegen zwischenzeitlich vor und sind nach zwischenzeitlichen Beschwerdeverfahren mittlerweile auch rechtskräftig. Die im jeweiligen Bescheid enthaltenen Effizienzwerte für die dritte Regulierungsperiode Strom liegen für die ehemalige INFRAWEST bei 92,22 % und für die ehemalige regionetz bei 94,94 %.

Im Jahr 2016 wurde eine umfassende Novellierung der Anreizregulierung beschlossen. Im Ergebnis wurde der bis dahin in der Regulierung angelegte Zeitverzug zwischen der Tätigung von Investitionen und den erstmaligen Rückflüssen über Erlösobergrenzen vollständig abgeschafft und durch ein **System eines jährlichen Kapitalkostenausgleichs** abgelöst. Die Änderungen entfalten ihre Wirkung seit Beginn der dritten Regulierungsperiode (Gas 2018, Strom 2019) und werden von der Regionetz insgesamt positiv bewertet.

Im Strombereich hat die Regionetz hieraus resultierend für die Jahre 2019 bis 2024 zum 30.06. des jeweiligen Vorjahres, entsprechend den Vorgaben aus dem § 10a ARegV, Anträge auf Einbeziehung eines Kapitalkostenaufschlag 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 dritte 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 2023 nach diesen Anpassungen mit 151,5 Mio. € etwa 12,5 Mio. € über dem Niveau aus dem Vorjahr. Die Steigerung lässt sich

insbesondere mit einer Erhöhung der volatilen Kosten sowie mit einem höheren Kapitalkostenaufschlag, höheren Personalzusatzkosten und höheren vorgelagerte Netzkosten begründen.
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 künftige Erlösobergrenzen als gesichert angesehen werden kann.
Mit Beschluss vom 21.02.2018 (für Gas bzw. 28.11.2018 für Strom) hat die Bundesnetzagentur schließlich auch die Festlegung des allgemeinen sektoralen Produktivitätsfaktors für die dritte Regulierungsperiode im Gasbereich mit einer Höhe von 0,49 % bzw. im Strombereich i. H. v. 0,90 % p.a. abgeschlossen. Die Regionetz hat - wie zahlreiche weitere Netzbetreiber auch – Beschwerde gegen diese Festlegungsverfahren beim OLG Düsseldorf eingereicht.
Die Gerichtsverfahren zum generellen sektoralen Produktivitätsfortschritt Strom und Gas sind nach aktuellem Stand noch nicht vollkommen rechtskräftig abgeschlossen, sodass hierzu die weitere Entwicklung der entsprechenden Beschwerdeverfahren vor dem Bundesverfassungsgericht und (teilweise noch) des Bundesgerichtshofs abzuwarten bleibt.
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, haben 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. Diese Festlegung ist auch weiterhin noch nicht rechtskräftig, da die BNetzA vor dem Bundesgerichtshof (BGH) Rechtsbeschwerde gegen das Urteil des Oberlandesgericht Düsseldorf eingelegt hat, das den Netzbetreibern in Ihrer ursprünglichen Klage im August 2023 in erster Instanz Recht gegeben hatte. Mit einem Urteil durch den BGH ist nunmehr im Laufe des Jahres 2024 zur rechnen.
Im Rahmen des Gesetzes zur Einführung einer Strompreisbremse hatte der Gesetzgeber der Bundesnetzagentur im Jahr 2022 unter anderem im Energiewirtschaftsgesetz die Möglichkeit gegeben, abweichend von der bisherigen Praxis, Bezugszeitraum oder Bezugsgrößen für die Ermittlung der kalkulatorischen Fremdkapitalzinssätze von Verteilnetzbetreibern zu setzen.
In Bezug auf die vierten Regulierungsperioden (2023 bis 2027 im Gas beziehungsweise 2024 bis 2028 im Strom) hat die BNetzA im Jahr 2023 auf dieser Basis weitere regulatorische Festlegungen auf den Weg gebracht. So hat die Behörde im Laufe des Jahres u. a. eine Erhöhung der Zinssätze für den Fremd- und Eigenkapitalanteil im Kapitalkostenaufschlag für Neuinvestitionen in die Strom- und Gasnetze ab 2024 angekündigt bzw. teilweise auch schon umgesetzt. Damit soll zum einen der aktuellen Zinsentwicklung Rechnung getragen und zum anderen auch Anreize für Investitionen in den Netzausbau gesetzt werden, um die Energiewende weiter voranzutreiben. Diese Festlegungen gelten jedoch nur für Neuinvestitionen ab dem Jahr 2024 und stellen zusätzlich auch nur eine Übergangsregelung dar, die auf die Dauer der vierten Regulierungsperiode beschränkt ist, sodass die Regionetz gegen die bereits erlassene Festlegung für den Fremdkapitalanteil im Kapitalkostenaufschlag für Neuinvestitionen in die Strom- und Gasnetze ab 2024 Beschwerde eingelegt hat.
Das Festlegungsverfahren zur Bestimmung des kalkulatorischen Eigenkapitalzinssatzes für Neuanlagen im Kapitalkostenaufschlag ist zum aktuellen Stand noch nicht abgeschlossen; die Stellungnahmefrist endete am 06.12.2023. Die finale Festlegung hierzu steht momentan noch aus.
Beide Festlegungsverfahren sind grundsätzlich positiv zu beurteilen. Die nach den Festlegungsverfahren resultierenden Zinssätze liegen zwar deutlich oberhalb derjenigen Werte, die sich ohne diese Anpassung ergeben hätten, sodass hierdurch zumindest eine teilweise Kompensation, der zur vierten Regulierungsperiode deutlich gesunkenen Eigenkapitalzinssätze erfolgen wird. Im Zuge des seit dem Ukrainekrieg deutlich gestiegenen

Zinsniveaus sind allerdings weitere Anpassungen am regulatorischen Rechtsrahmen insbesondere auch für die Bestandsanlagen dringend erforderlich, sodass die Regionetz Ende Dezember 2023 einen individuellen Antrag nach § 29 Abs. 2 EnWG auf Änderung und Neubescheidung der Eigenkapitalzinssätze bei der Bundesnetzagentur eingereicht hat. In welcher Weise die Behörde auf diese Anträge reagieren wird, bleibt aktuell abzuwarten.
Mit etwa dem generellen sowie auch individuellen Produktivitätsfaktor für Gas und Strom sind jedoch auch einige weitere regulatorische Großparameter zur vierten Regulierungsperiode weiterhin noch nicht abschließend festgelegt beziehungsweise befinden sich aktuell immer noch in Diskussion beziehungsweise Konsultation mit der Behörde.
Das Jahr 2023 bildete im **Gasbereich** das erste 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 entsprechende Kostenprüfung konnte aber bereits im Jahr 2022 abgeschlossen werden, sodass das hieraus resultierende Ausgangsniveau als wesentlicher Bestandteil der künftigen Erlösobergrenzenfestlegung als gesichert angesehen werden kann.
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 – 2024 jeweils zum 30.06. des Vorjahres entsprechende Folgeanträge gestellt.
Der Effizienzwert der Regionetz für die vierte Regulierungsperiode wurde in der Erlösobergrenzenanpassung 2023 (im Dezember 2022) noch mit 87 % angenommen; der mittlerweile durch die Bundesnetzagentur mitgeteilte vorläufige Effizienzwert liegt bei 91,38 %. Da allerdings im Laufe des Jahres 2023 der BGH in einem Beschwerdeverfahren zur dritten Regulierungsperiode einige grundsätzliche Feststellungen zur sachgerechten Ermittlung der Effizienzwerte getroffen hat, ist davon auszugehen, dass sich der vorläufige Effizienzwert der Regionetz im Laufe des weiteren Festlegungsverfahren nochmals ändern wird.
Im Gasbereich liegt die vorläufige Erlösobergrenze der Regionetz GmbH unter Berücksichtigung des angenommenen Effizienzwerts und des Kapitalkostenausgleichs für das Jahr 2023 mit 82,7 Mio. € etwa 4,7 Mio. € über dem Niveau der für das Jahr 2022 genehmigten Erlösobergrenze. Die Steigerung lässt sich insbesondere auf ein höheres Ausgangsniveau in der neuen Regulierungsperiode sowie höhere vorgelagerte Netzkosten und höhere Personalzusatzkosten zurückführen, die einem etwas niedrigeren Kapitalkostenaufschlag gegenüberstehen.

<u>Wesentliche Baumaßnahmen und Investitionen im Jahr 2023:</u>
Die Gesellschafterversammlung der Regionetz hat im Dezember 2022 ihre Zustimmung zu dem Investitionsplan 2023 in Höhe von insgesamt 67,4 Mio. € für Maßnahmen in den Geschäftsfeldern Strom-, Gas- und Wassernetz sowie der Straßenbeleuchtung, des Netzleitsystems und dem allgemeinen Verwaltungsbereich der Regionetz erteilt.
Im Geschäftsjahr 2023 wurden ohne Berücksichtigung aktivisch abgesetzter Kapitalzuschüsse insgesamt 67,6 Mio. € in das Anlagevermögen der Regionetz investiert – wobei auf das Stromnetz 22,5 Mio. €, auf das Gasnetz 17,0 Mio. €, das Wassernetz 12,2 Mio. €, die Straßenbeleuchtung 0,9 Mio. €, das Netzleitsystem 1,7 Mio. €, das Telekommunikationsnetz 3,9 Mio. € und den weiteren allgemeinen Verwaltungsbereich 9,3 Mio. € entfielen.
Einen wesentlichen Schwerpunkt der Investitionstätigkeit 2023 im **Stromnetz** bildeten Maßnahmen in Umspannwerken. So wurde die Schutz- und Leittechnik im UW West erneuert, sowie das Projekt Umbau der 110 kV Schaltanlage UW Süd begonnen. Es wurden weiterhin Mittelspannungsschaltanlagen und Netztransformatoren getauscht. Weitere Schwerpunkte waren eine große Maßnahme in Stolberg im Bereich Mausbach, wo fehleranfällige MS-Kabel (Watertreekabel) ausgetauscht wurden. Außerdem wurden diverse NS-Netzverstärkungen in Aachen durchgeführt, beispielsweise im Bereich Soerser Weg.

Im Gasbereich lagen die Schwerpunkte insbesondere in der alters- und zustandsbedingten Erneuerung zahlreicher Versorgungsleitungen (z. B. Pontstraße, Soerser Weg, Küpperstraße in Aachen oder Indestraße, Erfstraße in Eschweiler). Die Erschließung neuer Netzgebiete hat nicht stattgefunden, allerdings gab es wieder gestiegene Anschlussanfragen in bereits erschlossenen Gebieten (Verdichtung), welche umgesetzt wurden. Über Verdichtungsmaßnahmen hinaus wurden lediglich systemische Netzerweiterungen (Anbindeleitungen BHKW Schwarzer Weg, HDÜ Hasselt) vorgenommen.
Schwerpunkte bildeten 2023 im Wasserbereich unter anderem alters- und zustandsbedingte Leitungserneuerungen (Aachener Straße, Matthiashofstraße, Burgstraße, Soerser Weg, Küpperstraße in Aachen oder Wilhelminenstraße in Eschweiler). Für den Neubau der Wasserbehälter Lousberg und Hitfeld liegen die Baugenehmigungen mittlerweile vor und die Umsetzung kann entsprechend voranschreiten.
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 (Fernwärme, Straßenbeleuchtung, Abwasser) und der EWV (Wasser, Straßenbeleuchtung, Fernwärme) verantwortlich koordiniert und durchgeführt. Das Gesamtvolumen dieser investiven Baumaßnahmen lag im Geschäftsjahr 2023 bei etwa 43,2 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 2023	Ist 2023	Abweichung Absolut	Abweichung in %
Netzausspeisung				
Strom (GWh)	2.231,7	2.116,2	-115,5	-5,2%
Gas (GWh)	4.964,2	4.794,5	-169,7	-3,5%
Gesamtleistung	455,1	497,1	42,1	9,3%
davon NNE Strom inkl. KA und Umlagen, POG	196,8	188,9	-7,9	-4,0%
davon NNE Gas inkl. KA	77,3	84,7	7,4	9,6%
Personalaufwand (Mio. €)	56,2	68,7	12,5	22,2%
davon Pensionsaufwendungen (Mio. €)	5,3	17,2	11,9	224,5%
Mitarbeiter zum 31.12. (VZÄ ohne Azubis)	513,8	518,2	4,4	0,9%
Ergebnis (EBT, Mio. €)	55,4	37,0	-18,4	-33,2%

Die Netzausspeisungen im Strombereich liegen zum Jahresende um etwa 5,2 % unter dem Planwert sowie etwa 5,5 % unterhalb des Vorjahreswertes, dies hängt zum einen mit den Auswirkungen der Energiekrise zusammen aber auch mit dem starken Zubau der Photovoltaikanlagen sowie der sogenannten Balkonkraftwerken und dadurch ausgelösten höheren Eigenverbrauchsmengen. Im Gasbereich liegen die Netzausspeisungen witterungsbedingt zum Ende des Jahres 2023 etwa 3,5 % unterhalb des Planwertes.
Der starke Anstieg an PV-Zubauten hielt auch im Berichtsjahr 2023 weiter an, sodass mehr als 4.600 Erzeugungsanlagen (Vorjahr 2.750) angefragt und in Betrieb gesetzt wurden.
Somit ist eine weitere Steigerung um 1.850 Anschlussbegehren zu verzeichnen, was im Vergleich zum Vorjahr einen weiteren Zuwachs von etwa 70 % darstellt. Die Regionetz geht, wie auch schon im vergangenen Jahr, von einer weiteren Steigerung des PV-Zubaus in den kommenden Jahren aus. Durch die Einführung und Optimierung einer eigenen Portallösung konnte die Regionetz mehr als 95 % der Anschlussbegehren technisch fristgerecht bearbeiten und somit die Inbetriebnahmen ermöglichen.
Der Schwerpunkt der Anfragen lag im Geschäftsjahr erneut im Bereich der Photovoltaikanlagen (PVAnlagen), die typische Größen für Einfamilienhäuser aufweisen (5-10 kWp). Es wurde zudem die größte Freiflächen PV-Anlage

mit 10 Megawatt am Netz der Regionetz in Betrieb genommen. Der Bestand an PV-Anlagen mit Anschluss an die von der Regionetz betriebenen Stromnetze hat sich somit wiederholt deutlich erhöht.
Zusätzlich wurden in 2023 mehr als 2.100 „Stecker-Solar-Geräte“ (Vorjahr 750) bei der Regionetz angemeldet und somit mehr als 6.700 Erzeugungsanlagen im Netzgebiet in Betrieb gesetzt.
Die Anzahl der zum 31.12.2023 im Marktstammdatenregister der BNetzA gemeldeten Erzeugungsanlagen, die an das Netz der Regionetz angeschlossenen sind, beträgt 19.546 Stück (Vorjahr 12.423).
Rund 557 MW (+42 MW) installierte Leistung dezentraler Erzeugungsanlagen sind in Betrieb, wobei rund 41 % (-7%) auf Windenergieanlagen entfallen. Die Gesamtmenge der eingespeisten regenerativen Energie betrug im Jahr 2023 rund 603 GWh (Vorjahr 452 GWh).
Die ins Netz der Regionetz eingespeiste Strommenge entspricht dem durchschnittlichen Jahresenergiebedarf von rund 172.000 Haushalten. Hierin sind von den Anlagebetreibern erzeugte und selbst verbrauchte Energiemengen nicht enthalten.
Der Zubau an stationären Batteriespeichersystemen ist im Jahr 2023 auch im Verteilnetz der Regionetz weiter gestiegen. Rund 75 % der neu errichteten PV-Anlagen wurden mit einem Batteriespeichersystem ausgestattet. Es wurden mehr als 3.620 Speicher (Vorjahr 1.260) mit einer installierten Leistung von rund 22,7 MW (Vorjahr 7,7 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.
Das Jahr 2023 war vor allem geprägt von den entsprechenden Entwicklungen auf der Energiemarkt auf Grund des Ukrainekriegs. Hierzu würde sämtliche Vorbereitungen getroffen für die Krisenvorsorge Gas gemäß § 16 und 16a EnWG und dem Leitfaden aus der Kooperationsvereinbarung. Neben der Umsetzung der Vorgaben der Bundesnetzagentur und der Marktgebietsverantwortlichen hat die Regionetz auch ein Krisenvorsorgeportal Gas entwickelt, mit dem die Korrespondenz mit den Kunden im Krisenfall weiter vereinfacht und automatisiert werden kann.
Die Festlegungsverfahren zum bilanziellen Ausgleich von Redispatch-Maßnahmen sowie zu massengeschäftstauglichen Kommunikationsprozessen im Zusammenhang mit dem Datenaustausch zum Zwecke des Redispatch (BK6-20-059) mit Wirkungsbeginn zum 01.10.2021 hat auch weiterhin starken Einfluss auf die IT-Umsetzungen im Jahr 2023 gehabt. Nachdem die Frist für die Überganglösung zur Ermittlung des bilanziellen Ausgleichs der Redispatch-Prozesse von den Verbänden verlängert wurde, ist im Jahr 2023 weiterhin mit Hochdruck an der weiteren Umsetzung der entsprechenden Prozesse gearbeitet worden.
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 zu nennen:

- Festlegung zur künftigen Absicherung der elektronischen Marktkommunikation Strom (AS-4 Umstellung) (BK6-21-282) mit Wirkungsbeginn ab 01.12.2022 mit Umsetzungsfrist bis 01.10.2023
- Elektronische Sperrprozesse Gas: Zusammen mit dem Formatwechsel und Veröffentlichung der KoV sind nachfolgend zu den elektronische Sperrprozesse Strom auch die elektronische Sperrprozesse Gas im System implementiert. Hiermit sind weitere Prozesse spartenidentisch umgesetzt worden.
- Festlegung zur prozessualen Abwicklung von Steuerungshandlungen in Verbindung mit intelligenten Messsystemen (iMS) (Universalbestellprozess) BK6-22-128 mit Wirkungsbeginn zum 01.10.2023. Hierbei sind für die Marktkommunikation die Grundlagen geschaffen für die Bestellung und Abwicklung von Steuerhandlungen für die steuerbare Verbrauchseinrichtungen, sowie die Abbildung der Netzlokation. Die weiteren Abwicklungen und Umsetzungen werden dann im Laufe des Jahres 2024 durchgeführt.
- Festlegungsverfahren zur Integration von steuerbaren Verbrauchseinrichtungen und steuerbaren Netzanschlüssen nach § 14a Energiewirtschaftsgesetz (BK8-22/010 und BK6-22/300) zum 01.01.2024. Hierbei wurden bereits umfangreich Arbeiten auch im Geschäftsjahr vorgenommen, um die entsprechenden

Voraussetzungen zu schaffen. Auf Grund der sehr kurzfristigen Festlegung, wird die Umsetzung sich aber gleichwohl noch bis in das Jahr 2024 hinausstrecken.

- Die Beschlusskammer 7 hat schließlich 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 zur Anwendung kommen.
- Die G685 wurde angepasst und ist spätestens zum 01.01.2024 anzuwenden. Hier wurde die Abrechnung auf die sogenannte geometrische Höhe umgestellt, sowie Vorbereitungen getroffen die Gradtagszahlermittlung auf eine neue Grundlage anzupassen.

Die Umsatzerlöse im Strombereich aus Netznutzung inkl. der vereinnahmten Konzessionsabgabe sowie der weiteren gesetzlichen Umlagen liegen mit 188,9 Mio. € etwa 7,9 Mio. € bzw. 4,0 % unter dem in der Planung anvisierten Niveau sowie 2,3 % über dem Wert des Jahres 2022. Hierin sind die Erlöse aus dem grundzuständigen Messstellenbetrieb mit einem Betrag von etwa 2,6 Mio. € enthalten. Der Rückgang der Umsatzerlöse ist hauptsächlich mit geringerem Strombezug durch die Tarifkunden (- 4,6 Mio. €) und mit niedrigerem Leistungsbezug durch die Industriekunden (-3,0 Mio. €) zu erklären.
Im Gasbereich liegen die Netznutzungsentgelte inkl. der vereinnahmten Konzessionsabgabe mit 84,7 Mio. € insbesondere aufgrund gestiegener vorgelagerter Netzkosten etwa 7,4 Mio. € bzw. 9,6 %oberhalb des Planwertes.
Im Geschäftsjahr waren zum 31.12.2023 518,2 Mitarbeiteräquivalente bei der Regionetz beschäftigt.
Hierin sind Auszubildende sowie die Geschäftsführung und Mitarbeiter in der passiven Phase von Altersteilzeitmaßnahmen nicht enthalten. Im Berichtszeitraum wurden 24,2 Mitarbeiter (davon 8 ehemalige eigene Auszubildende) bei der Regionetz eingestellt. Zeitgleich haben 27,5 Mitarbeiter (davon 18 Mitarbeiter in Rente) das Unternehmen verlassen. In Elternzeit befinden sich zum Jahresende 8 Mitarbeiter.
Das Durchschnittsalter der Belegschaft betrug zum 31.12.2023 etwa 46,6 Jahre.
Das Ergebnis der Regionetz vor Steuern (EBT) beträgt im abgelaufenen Geschäftsjahr etwa 37,0 Mio. € und liegt damit etwa 18,4 Mio. € unterhalb des in der Planung prognostizierten Niveaus. Hiervon entfallen allein 11,9 Mio. € auf höhere Pensionsaufwendungen im Personalbereich.
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 6,34 Minuten liegt der Wert für das Jahr 2022 im Stromnetz der Regionetz erneut deutlich unter dem bundesdeutschen Durchschnitt in Höhe von 12,2 Minuten und bestätigt die hohe Versorgungssicherheit der Regionetz. Der jeweilige Wert für
das Jahr 2023 liegt für die Regionetz und die gesamte Bundesrepublik Deutschland erst Mitte des Jahres 2024 vor.
Die Geschäftsführung der Regionetz GmbH bewertet die Entwicklung der o. g. Kennzahlen der Gesellschaft insgesamt als zufriedenstellend.

Ertragslage

Im Geschäftsjahr wurden insgesamt 2.116 GWh und damit etwa 5,5 % weniger als noch im Geschäftsjahr 2022 aus dem von der Regionetz betriebenen Stromnetz ausgespeist.
Für insgesamt 327 Netznutzungskunden (311 Lieferanten und 16 Netzkunden mit eigenem Netznutzungsvertrag) wurde Energie durchgeleitet. Etwa 1.663 GWh und damit etwa 78,6 % der Gesamtmenge wurden aus dem vorgelagerten Netz der Westnetz GmbH, Dortmund, in das Stromnetz der Regionetz eingespeist. Die restlichen etwa 21,4 % 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 insgesamt 257 Lieferanten und vier Netzkunden mit direktem Netznutzungsvertrag insgesamt 4.794 GWh und damit etwa 5,66 % weniger als noch im Jahr 2022.
Die Umsatzerlöse der Regionetz GmbH betrugen im abgelaufenen Geschäftsjahr für alle Medien gemeinsam 472,8 Mio. €. Gemeinsam mit der Erhöhung der Bestände für unfertige und fertige Erzeugnisse in Höhe von 1,9 Mio. €, den aktivierten Eigenleistungen in Höhe von 15,9 Mio. € und den sonstigen betrieblichen Erträgen in Höhe von 6,5 Mio. € ergibt sich für die Regionetz eine Gesamtleistung des Jahres 2023 in Höhe von insgesamt 497,1 Mio. € (Vorjahr: 428,7 Mio. €).
Dieser Gesamtleistung standen im Geschäftsjahr 2023 Betriebsaufwendungen in Höhe von 457,1 Mio. € gegenüber, sodass die Regionetz GmbH insgesamt ein Betriebsergebnis (EBIT) in Höhe von 40,1 Mio. € erwirtschaftet hat (Vorjahr 50,8 Mio. €). Der Unterschied zum Vorjahresergebnis resultiert hierbei zum einen aus den absatzbedingten Mindererlösen und zum anderen aus außerplanmäßigen Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen.
Die Materialaufwendungen für Fremdlieferungen und Fremdleistungen belaufen sich hierbei auf 315,0 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 und Dinslaken. Der Anstieg der Materialaufwendungen zum Vorjahr um insgesamt etwa 63,2 Mio. € entfällt vor allem auf gestiegene Aufwendungen für die Mehr-Mindermengenabwicklung (+ 31,2 Mio. €), höheren vorgelagerten Netzkosten (+ 10,4 Mio. €), gestiegene Aufwendungen für die Ausgleichsenergie (+ 13,1 Mio. €) sowie höheren Aufwendungen für die Verlustenergie (+ 7,3 Mio. €). Kompensiert werden diese Effekte teilweise durch geringere Aufwendungen im Zusammenhang mit dem EEG/KWK (- 7,7 Mio. €), gesunkenem sonstigen Materialaufwand (- 4,8 Mio. €) sowie geringe Aufwendungen für die Weiterleitung der Konzessionsabgaben (- 1,9 Mio. €).
Der Personalaufwand erreichte im Jahr 2023 inkl. der Aufwendungen für die betriebliche Altersversorgung eine Höhe von 68,7 Mio. € (Vorjahr 57,5 Mio. €). Die Aufwendungen für Löhne und Gehälter stiegen hierbei um etwa 0,2 Mio. € und die Aufwendungen für soziale Abgaben und für Aufwendungen für Altersversorgung um etwa 11,0 Mio. €.
Die Abschreibungen liegen im abgelaufenen Geschäftsjahr bei 24,7 Mio. € und damit etwa 2,4 Mio. € oberhalb des Vorjahreswertes. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen belaufen sich zum Jahresende auf insgesamt 48,7 Mio. € und liegen damit etwa 2,3 Mio. € oberhalb des Vorjahreswertes.
Das Finanzergebnis der Regionetz beträgt im abgelaufenen Geschäftsjahr etwa -3,0 Mio. € (Vorjahr -3,8 Mio. €). Die Veränderung gegenüber dem Vorjahr resultiert insbesondere aus deutlich geringeren Zinsaufwendungen für Pensionsrückstellungen bei gleichzeitig gestiegenen weiteren Zinsaufwendungen.
Das Ergebnis der Regionetz vor Steuern(EBT) beträgt im abgelaufenen Geschäftsjahr 37,0 Mio. € (Vorjahr 46,8 Mio. €) und fließt nach Abzug der Ausgleichszahlung an den außenstehenden Gesellschafter EWV (9,8 Mio. €) und den darauf entfallenden Steuern (1,8 Mio. €) über den geschlossenen Ergebnisabführungsvertrag in Höhe von etwa 25,4 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, elche 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 2023 wurden vier langfristige Bankdarlehen über insgesamt 50 Mio. € zur Finanzierung langfristiger Investitionen aufgenommen. Darüber hinaus existieren Kontokorrentlinien über 55 Mio. € bei externen Kreditinstituten sowie zwei mit dem Gesellschafter STAWAG geschlossene Rahmenkreditverträge in Höhe von maximal 25 Mio. €.
Im Geschäftsjahr 2023 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:

		2023 TEUR
	Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	**53.338**
+	**Cashflow aus der Investitionstätigkeit**	**-60.869**
+	**Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit**	**3.237**
=	**Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestands**	**-4.294**
+	**Finanzmittelfonds zu Beginn des Geschäftsjahres**	**-42.168**
=	**Finanzmittelfonds am Ende des Geschäftsjahres**	**-46.462**

Der Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit betrug im Geschäftsjahr 53,3 Mio. €.
Der Cashflow aus der Investitionstätigkeit in Höhe von 60,8 Mio. € zeigt im Wesentlichen die Investitionen in Höhe von 65,3 Mio. € in die bewirtschafteten und im Eigentum der Gesellschaft befindlichen Strom-, Gas- und Wassernetze vermindert um die Rückführungen der Finanzanlage (Gesellschafterdarlehen an Tochterunternehmen).
Der Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit beinhaltet im Wesentlichen die Vorabausschüttung auf die Ergebnisabführung sowie die Ausgleichzahlung an den Minderheitsgesellschafter für das Jahr 2023 sowie aus der Spitzabrechnung für das Geschäftsjahr 2022. Die Finanzierung der Investitionen erfolgt durch die Innenfinanzierungskraft der Gesellschaft und aufgenommene langfristige Darlehen über sowie zusätzlichen Kontokorrentlinien.
Der Finanzmittelfonds am Ende des Geschäftsjahres beträgt -46,4 Mio. € und besteht zum Bilanzstichtag aus dem negativen Cash Pool Bestand mit der EWV (7,4 Mio. €), dem Rahmenkredit der STAWAG (15,0 Mio. €) sowie zwei externen Kontokorrentlinien (24,0 Mio.€).

Vermögenslage

Die Bilanzsumme nahm gegenüber dem Vorjahr insbesondere aufgrund der durchgeführten Investitionen um 50,4 Mio. € von 613,3 Mio. € auf 663,6 Mio. € zu. Die Anlagenintensität liegt zum 31.12.2023 bei 85,9 % (31.12.2022: 86,8%).

Vermögensstruktur	31.12.2023		31.12.2022		Veränderung
	T€	%	T€	%	T€
Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	543.694	81,9	500.872	81,7	42.822
Finanzanlagen	26.345	4,0	31.171	5,1	-4.825
Langfristg gebundenes Vermögen	**570.039**	**85,9**	**532.043**	**86,8**	**37.996**
Vorräte	28.447	4,3	24.076	3,9	4.371
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	57.994	8,7	52.264	8,5	5.729
Übriges nicht-liquides Umlaufvermögen	7.143	1,1	4.903	0,8	2.240
Liquide Mittel	68	0,0	0	0,0	68
Kurzfristig gebundenes Vermögen	**93.652**	**14,1**	**81.243**	**13,2**	**12.409**
	663.692	**100,0**	**613.286**	**100,0**	**50.405**

Das Umlaufvermögen stieg insbesondere aufgrund gestiegener Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (+ 5,7 Mio. €) sowie gestiegenem Vorratsvermögen (+ 4,4 Mio. €).

Kapitalstruktur	31.12.2023		31.12.2022		Veränderung
	T€	%	T€	%	T€
gezeichnetes Kapital	1.000	0,2	1.000	0,2	0
Kapitalrücklage	270.951	40,8	268.214	43,7	2.737
Eigenkapital	**271.951**	**41,0**	**269.214**	**43,9**	**2.737**
Pensionsrückstellungen	140.406	21,2	125.593	20,5	14.813
Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten	175.062	26,4	121.249	19,8	53.813
passiver Rechnungsabgrenzungsposten	33.707	5,1	34.106	5,6	-398
Langfristiges Fremdkapital	**349.175**	**52,6**	**280.948**	**45,8**	**68.227**
sonstige Rückstellungen	19.343	2,9	21.140	3,4	-1.797
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	23.222	3,5	41.985	6,8	-18.762
Kurzfristige Verbindlichkeiten	**42.565**	**6,4**	**63.125**	**10,3**	**-20.559**
	663.692	**100,0**	**613.286**	**100,0**	**50.405**

Die Einlage eines Gebäudes sowie eines Grundstücks im abgelaufenen Geschäftsjahr führen zu einer Erhöhung der Kapitalrücklage in Höhe von 2,7 Mio. €. Die Eigenkapitalquote sank jedoch zum Bilanzstichtag aufgrund der höheren Fremdkapitalansätze von etwa 43,9 % auf nunmehr 41,0 %.
Das langfristige Fremdkapital ist weiterhin geprägt von Pensionsrückstellungen, welche zum Bilanzstichtag 140,4 Mio. € (Vorjahr: 125,6 Mio. €) betragen. Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sind gegenüber dem Vorjahr um etwa 53,8 Mio. € auf 175,1 Mio. € angestiegen und dienen zur Finanzierung der Investitionstätigkeit. Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten sind durch die planmäßigen ratierlichen Auflösungen um etwa 0,4 Mio. € gesunken.
Die übrigen kurzfristigen Verbindlichkeiten beinhalten im Wesentlichen Verpflichtungen gegenüber Betreibern von EEG- und KWK-Anlagen, Verbindlichkeiten aus Umsatzsteuer sowie Verbindlichkeiten aus dem Ergebnisabführungsvertrag und dem Rahmenkreditvertrag gegenüber STAWAG sowie der Ausgleichszahlung und dem Cash-Pool gegenüber EWV. Der Rückgang ist insbesondere mit geringeren Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern zu begründen.
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. 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 2023 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 3,0 % (1 von 33 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 beigefügten 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 2023 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 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 potenzielle unternehmensgefährdende Risiken beinhaltet. Relevant im Sinne des Risikomanagementsystems sind solche 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 31 Einzel-Chancen und 64 Einzel-Risiken 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 44 Einzel-Chancen und 94 Einzel-Risiken 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 33 Einzel-Chancen und 62 Einzel-Risiken 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 2023 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. 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.
- **Umsetzung der Energiewende:**
    - **Nichterfüllung der gesetzlichen Forderungen zur Integration von Lasten/Erzeugungsanlagen in das Stromnetz** (Risiko 213, Kernprozesse Netzbetrieb, 40 % Eintrittswahrscheinlichkeit, 80 % Schadensklasse, Risikoprioritätszahl 3.200)
- **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 diesem Risiko durch ein umfassendes Lieferantenmanagement zu minimieren

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 nicht-regulierten Geschäftsfelder Wasser, Abwasser, (Fern-)Wärme und Straßenbeleuchtung sowie Telekommunikation. Darüber hinaus ist die Regionetz auch weiterhin für Kooperationen mit anderen Energieversorgungsunternehmen und Netzbetreibern offen. Hier wurden im Jahr 2023 bereits die Voraussetzungen geschaffen, um ab Oktober 2024 das Netzgeschäft der heutigen enwor GmbH, Herzogenrath, in die Regionetz zu integrieren.
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 hat sich im vergangenen Jahr angesichts der bestehenden Probleme als insgesamt noch erfreulich widerstandsfähig erwiesen.
Im Jahresgutachten des Sachverständigenrates, das im Herbst publiziert wurde, wird ein Rückgang für das reale Bruttoinlandsprodukt in Deutschland im Jahr 2023 um 0,4 % und für das Jahr 2024 ein Wachstum von 0,7 % erwartet.
Voraussetzungen hierfür sind, dass die Inlands- und Auslandsnachfrage annahmegemäß anzieht, die Unsicherheit weiter abnimmt, genauso wie der Preisdruck der Energierohstoffe, sodass die Inflationsrate weiter sinken kann. Durch einen weiterhin robusten Arbeitsmarkt und Lohnsteigerungen, könnten ebenfalls die Haushaltseinkommen zulegen und sich der private Konsum erholen. Die Inflationsrate wird nach der Prognose des Sachverständigenrates im kommenden Jahr noch 2,6 % betragen.
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 2024 am 22./29.12.2023 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 2023 deutlich über dem langjährigen Mittel lagen, dürfte im Falle eines Jahres 2024 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.
Die Bundesnetzagentur hat am 18.01.2024 im Rahmen einer Pressekonferenz ihre Pläne für eine Weiterentwicklung des Regulierungsrahmens der Strom- und Gasverteilnetze in Form eines Eckpunktepapiers mit insgesamt 15 Thesen vorgestellt. Der hierdurch gestartete Prozess soll im nächsten Jahr zum Abschluss kommen und mit Beginn der fünften Regulierungsperioden wirksam werden soll. Die Regionetz erhofft sich hierdurch eine sachgerechte Weiterentwicklung der Anreizregulierung, die auch künftig genügend Anreize für Investitionen in die Strom- und Gasnetze setzt, um die Herausforderungen der Energie- und Wärmewende umsetzen zu können.
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 2023	Plan 2024	Plan 2025
Netzausspeisung			
Strom (GWh)	2.116,2	2.130,3	2.130,3
Gas (GWh)	4.794,5	4.898,1	4.898,1
Gesamtleistung (Mio. €)	497,1	461,6	467,9
Personalaufwand (Mio. €)	68,7	62,6	62,1
davon Pensionsaufwendungen (Mio. €)	17,2	8,0	5,4
Mitarbeiter (MÄV jeweils zum 31.12.)	518,2	526,6	526,8
Jahresergebnis EBT (Mio. €)	37,0	53,1	56,1

Die Gesamtleistung der Regionetz GmbH wird im Jahr 2024 gegenüber dem Jahr 2023 um 35,5 Mio. € auf etwa 461,6 Mio. € zurückgehen; v.a. auf Grund gesunkener Energiepreise und daraus resultierend geringeren Erlöse aus den durchgeführten Mehrmindermengenabrechnungen. Im Jahr 2025 wird ein leichter Anstieg auf etwa 467,9 Mio. € erwartet.
Der Personalaufwand wird im Jahr 2024 um etwa 6,1 Mio. € gegenüber dem Vorjahr sinken, wovon aber etwa 9,2 Mio. € aus der betrieblichen Altersversorgung resultieren, sodass sich ein Anstieg des originären Personalaufwands in Höhe von 3,1 Mio. € ergibt, der mit der gestiegenen Mitarbeiteranzahl und der unterstellten Tarifsteigerung korrespondiert. Im Jahr 2025 gehen die gesamten Personalaufwendungen nochmals um 0,5 Mio. € zurück (-2,6 Mio. € Pensionsaufwendungen und +2,1 Mio. € originärer Personalaufwand).
Insgesamt wird für die Jahre 2024 und 2025 ein deutlich oberhalb des Ergebnisses aus dem Geschäftsjahr 2023 liegendes Jahresergebnis von 53,1 Mio. € bzw. 56,1 Mio. € erwartet, das nach Abzug der Ausgleichszahlung an den außenstehenden Gesellschafter EWV sowie den 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)		2021		2022		2023	
A.	Anlagevermögen	13.544	78%	14.793	81%	15.286	86%
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0%	0	0%	0	0%
II.	Sachanlagen	13.544	78%	14.793	81%	15.286	86%
III.	Finanzanlagen	0	0%	0	0%	1	0%
B.	Umlaufvermögen	3.913	22%	3.476	19%	2.443	14%
I.	Vorräte	0	0%	0	0%	0	0%
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	965	6%	2.468	14%	1.988	11%
III.	Wertpapiere	0	0%	0	0%	0	0%
IV.	Kassenbestand, Postbankguthaben und Guthaben bei Kreditinstituten	2.948	17%	1.008	6%	455	3%
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	1	0%	0	0%	9	0%
Bilanzsumme Aktiva		**17.458**		**18.269**		**17.739**	
A.	Eigenkapital	12.278	70%	12.617	69%	12.246	69%
I.	Gezeichnetes Kapital	25		25		25	
II.	Kapitalrücklage	13.810		15.310		16.185	
III.	Gewinn-/ Verlustvortrag	-622		-1.557		-2.719	
IV.	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	-935		-1.162		-1.245	
B.	Rückstellungen	21	0%	21	0%	20	0%
C.	Verbindlichkeiten	5.158	30%	5.631	31%	5.472	31%
D.	Rechnungsabgrenzungsposten	0	0%	0	0%	0	0%
Bilanzsumme Passiva		**17.458**		**18.269**		**17.739**	

Gewinn- und Verlustrechnung (TEUR)	2021	2022	2023
Umsatzerlöse incl. Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	121	151	226
sonstige betriebliche Erträge	8	30	76
Betriebsleistung	**129**	**181**	**302**
Materialaufwand/ Aufwand für bezogene Leistungen	0	0	0
Personalaufwand	315	419	463
Abschreibungen	108	111	96
Sonstige betriebliche Aufwendungen	540	732	908
Betriebserfolg	**-835**	**-1.081**	**-1.165**
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	1
Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf	0	0	0
Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	93	73	73
Finanzergebnis	-93	-73	-73
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0
Ergebnis nach Steuern	**-927**	**-1.154**	**-1.238**
sonstige Steuern	7	7	7
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	**-935**	**-1.162**	**-1.245**

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. Herr Christoph Guth erhielt mit Wirkung zum gleichen Tage Einzelprokura inkl. der Ermächtigung zur Veräußerung und Belastung von Grundstücken. Herr Guth hat zum 31.12.2023 das Unternehmen verlassen, die Prokura wurde gelöscht. Zum 01.09.2024 ist Frau Claudia Hermanns in das Unternehmen eingetreten. Die Prokuraerteilung an Frau Hermanns wird angestrebt.

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 wird dabei sowohl die planerische Begleitung der Weiterentwicklung des Quartiers sowie der dazu notwendigen Untersuchungen (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 - nach erfolgtem Satzungsbeschluss - die planerische Begleitung der Erschließung sowie die Herstellung der öffentlichen Anlagen, insbesondere der Freianlagen, umfassen.

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.

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“). Weitere wesentliche Meilensteine im Projekt wurden 2023 mit dem Abschluss des ersten Konzeptverfahrens zur Vergabe des Baufeldes „Baustein Wissen“ sowie mit Durchführung und Abschluss des Planungswettbewerbs für die Freianlage erreicht.

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 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.

Der Grundkonzeption „Wiese“ folgend, wurde im Geschäftsjahr 2021 die städtebauliche Planung zur Entwicklung des Quartiers vorangetrieben und im April 2022 die Vertiefung „Offene Wiese“ beschlossen. 2023 schloss sich auf Basis dieser Vertiefung der Start in das Bebauungsplanverfahren, die Beratungen der Grundlagen des Bebauungsplans in den städtischen Gremien („Programmberatung“) sowie die Einarbeitung der Ergebnisse des ebenfalls 2023 durchgeführten freiraumplanerischen Wettbewerbes in das Gesamtkonzept an. Dabei waren 2023 auch die Anforderungen, insbesondere des Mobilitätskonzeptes, zu vertiefen und einzuarbeiten. Die Mobilitätsanforderungen werden die späteren privaten Bauherren herausfordern und so auch in der wirtschaftlichen Bewertung der möglichen Vermarktungserlöse zu beachten sein. Weiterhin konnte das bereits gebracht werden. Den Zuschlag erhielt die Bewerbung der Fraunhofer Einrichtung für Energieinfrastrukturen und Geothermie IEG, einem Institut der Fraunhofer Gesellschaft e. V. (FhG) in München. Anschließend begannen die Verhandlungen mit der FhG zum Optionsvertrag. Ziel des Optionsvertrages ist der Abschluss eines Erbpachtvertrags, sobald Baurecht geschaffen ist.

2. Wirtschaftsbericht

Gesamtwirtschaftliche branchenbezogene Rahmenbedingungen

Die gesamtwirtschaftlichen und branchenbezogenen Rahmenbedingungen haben Einfluss auf den Geschäftsverlauf der SEGA. Denn insbesondere der Strukturwandel im Bereich des Einzelhandels wirkt sich auf das städtebauliche Programm bzw. auf die Rahmenplanung aus. Hinzu traten die allgemein angespannte Lage am Immobilienmarkt sowie die Preisentwicklung von Bauleistungen und -materialien. Die Verfügbarkeit sowohl von Fachfirmen als auch von Material stellte insbesondere in der Corona-Zeit und unmittelbar danach eine Risikoposition hinsichtlich Zeit- und Kostenplänen dar und war mit dem Beginn des Krieges in der Ukraine und

den sich daraus ergebenden Störungen der Lieferketten allgegenwärtig. Auch die kritische Lage hinsichtlich der Energie- und Wärmeversorgung haben maßgeblich Einfluss, nicht nur auf die gesamtwirtschaftliche Lage, sondern auch auf das Erfordernis der Energie- und Ressourcenoptimierung im gesamten Immobilien-Lebenszyklus. Wenngleich sich Ende 2023 eine Beruhigung in diesen Wirtschaftsbereichen abzeichnete, gelten diese Ausführungen entsprechend der allgemeinwirtschaftlichen Lage für die mit Inflation (2023) und Anstieg der Investitionskreditzinsen einhergehen Belastungen der Immobilienwirtschaft grundsätzlich weiterhin und damit auch für die SEGA. Diese allgemeinen Trends sind allerdings seitens der SEGA nicht beeinflussbar.

Gleichwohl die SEGA durch die bereits abgeschlossenen und bis 2030 zinsgesicherten Kredite aktuell noch keine 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. Vor diesem Hintergrund ist die Tatsache, dass mit dem ersten Konzeptverfahren ein passender Investor (im SEGA-Sprachgebrauch „Stadtmacher“) gefunden wurde, besonders positiv zu werten.

Geschäftsverlauf und -lage

Der Geschäftsverlauf des Jahres 2023 ist zu Jahresbeginn maßgeblich geprägt durch den Abschluss der Herstellung der Fläche für die Zwischennutzung („ZwischenZeit am Büchel“) inkl. Beginn der intensiven kuratierten Nutzung der Fläche. Im weiteren Jahresverlauf wurde das Konzeptverfahren „Baustein Wissen“ abgeschlossen. Mit maßgeblicher Unterstützung der SEGA konnte der Bebauungsplan von der Verwaltung in die Programmberatung gebracht werden. Der Freiraumwettbewerb wurde ausgelobt und abgeschlossen. Das siegreiche Büro, sowie ein Ingenieurbüro für die Ver- und Entsorgungsplanung, wurden mit den entsprechenden Planungsleistungen beauftragt und es wurde mit der konkreten Planung für die Umsetzung des Konzeptes „Offene Wiese“ begonnen.

Durch die Umsetzung des Konzeptes „Offene Wiese“ sind verschiede 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 Büchel-Areals 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 ist insbesondere die Durchführung eines ersten Mittelabrufs beim Fördergeber über rd. 1,44 Mio. € zu nennen. Der Betrag wurde Ende 2023 an die Stadt (als Förderantragstellerin) ausgezahlt und auf Basis einer Weiterleitungsvereinbarung Anfang 2024 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 schon deutlich unterhalb der ursprünglich kalkulierten Kostenschätzungen von rund 5,5 Mio. €.

Die Nachtragsforderungen des Abbruchunternehmers stehen weiterhin im Raum. Diese belaufen sich auf rund 0,95 Mio. €. Kontakte zum Unternehmer bzw. zu dessen Rechtsanwalt haben zuletzt Mitte 2023 stattgefunden. Das städtische Gebäudemanagement E26 hat in seiner Rolle als unmittelbare Auftraggeberin des Abbruchunternehmers und in Abstimmung mit der SEGA als Kostenträgerin mit Schreiben vom 27.06.2023 die im Raume stehenden Forderungen zum wiederholten Male 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. Darum, und vor dem Hintergrund 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 2025 noch mit 0,5 Mio. € berücksichtigt.

Derzeit wird in Wahrnehmung ihrer hoheitlichen Funktion unter Federführung der Stadt das Bebauungsplanverfahren durchgeführt. Mit einem Satzungsbeschluss wird Ende des Jahres 2025/Anfang 2026 gerechnet.

Parallel zur 2023 begonnenen 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 folgten die sich anschließenden Verhandlungen zum Abschluss eines Optionsvertrages, der eine „Reservierung“ des Baufeldes bis zum Abschluss eines Erbpachtvertrages vorsieht. Die Beurkundung des Optionsvertrages ist im Oktober 2024 erfolgt. Aufgrund der besonderen Anforderung an das Baufeld, insbesondere technische Restriktionen und die vollständige Übernahme des Bodenrisikos durch den potenziellen Erbpachtnehmer 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 erteilt werden darf. 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. Zur Tilgung des Kredites (Kostenstand Abschluss 1. BA) müsste anteilig durch das Baufeld „Wissen“ ein Vermarktungserlös von mindestens 1,4 Mio. € erzielt werden, was keiner der Bewerberinnen oder Bewerber anbot. Es steht zu befürchten, dass auch die kommenden Konzeptverfahren keine ausreichenden Vermarktungserlöse erzielen werden. Folglich ist nunmehr eine Kompensation bzw. Regelung zum Umgang mit der 2030 absehbar verbleibenden Restkreditschuld mit der Gesellschafterin zu verhandeln.

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.

Der dazugehörige, förmlich eingereichte und mit dem Fördermittelgeber abgestimmte Förderantrag führte erst im Dezember 2021 zur allgemeinen Genehmigung des vorzeitigen Maßnahmenbeginns. In der Folge konnten einige Aufträge, insbesondere mit Blick auf die Vorbereitung und gutachterliche Begleitung des Bebauungsplans (z. B. das Mobilitätskonzept) oder vorbereitende Aufträge zur Durchführung etwa des Konzeptverfahrens - nicht wie geplant im Jahr 2021, sondern erst im Laufe des Jahres 2022 vergeben werden. Der entstandene Zeitverzug im Projekt von zwischenzeitlich bis zu 3 Quartalen konnte in weiten Teilen aufgeholt werden. Dem Antrag wurde mit Zuwendungsbescheid vom 01.03.2023 in der beantragten Höhe stattgegeben. Gemäß Zuwendungsbescheid sind die Fördermittel bis Ende 2025 zu verausgaben und abzurechnen. Derzeit verhandelt die Geschäftsführung mit dem Fördergeber eine Verlängerung des Förderzeitraums bis Ende 2026. Die diesbezüglichen Signale des Fördergebers sind nach Rücksprache mit diesem derzeit positiv. Eine abschließende Aussage des Fördergebers wird für Anfang 2025 erwartet.

Finanzielle und nichtfinanzielle Leistungsindikatoren

Bei den finanziellen und nichtfinanziellen Leistungsindikatoren liegt unser Fokus auf:

- Umsatzentwicklung
- Betriebsergebnis
- Cashflow
- Mitarbeiterfluktuation

Wir ziehen für unsere interne Unternehmenssteuerung insbesondere die Kennzahlen Betriebsergebnis und den Cashflow (aus laufender Geschäftstätigkeit = Inanspruchnahme der Patronatserklärung) heran.
Folgende Stellen waren zum Stichtag 31.12.2023 besetzt:

Stelle, ggfls. Schwerpunkt	Umfang	Eingruppierung
Geschäftsführung	n. a.	außertariflich
Prokurist (zum Stichtag ausgeschieden)	41 Std.	Besoldungsgruppe A14 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 2025 - 2029

Investitions- und Finanzierungsplan TEUR	JE 2023	fort. Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Mittelverwendung							
Investitionen Betrieb	3	3	21	8	8	8	8
Investitionen Liegenschaften	166	14	98	50	0	0	0
Baureifmachung / Erschließung	0	0	0	0	0	0	0
davon NPS-Fördermaßnahme	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Herrichtung Zwischenzeit	61	0	0	0	0	0	0
davon NPS-Fördermaßnahme	*61*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Herstellung Freianlage	111	268	2.000	1.329	0	2.172	0
davon NPS-Fördermaßnahme	*111*	*168*	*1.900*	*1.329*	*0*	*2.172*	*0*
Archäologie	0	0	200	100	0	100	0
davon NPS-Fördermaßnahme	*0*	*0*	*200*	*100*	*0*	*100*	*0*
Grunderwerb	0	1.600	2.000	0	0	0	0
davon NPS-Fördermaßnahme	*0*	*1.600*	*2.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
Abriss Parkhaus	248	80	500	0	0	0	0
davon NPS-Fördermaßnahme	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Jahresfehlbetrag	1.245	1.068	1.446	1.195	1.377	1.441	1.449
Summe	1.834	3.033	6.265	2.682	1.385	3.721	1.457
Mittelherkunft							
Abschreibung	96	95	96	110	314	428	428
sonstige nicht zahlungswirksame Vorgänge ergebnisrelevant (Saldo)	108	-108	0	0	0	0	0
sonstige nicht zahlungswirksame Vorgänge Investitionen (Zahlung im Folgejahr (Saldo))	330	-330	0	0	0	0	0
Förderung investiv	0	1.441	3.100	800	0	0	0
Veräußerungserlöse / Erbpachteinzahlung	0	0	0	620	0	0	0
Gesellschaftereinlage	0	0	0	0	0	0	0
Darlehensaufnahme/-tilgung	0	0	2.000	0	0	2.500	0
Jahresüberschuss	0	0	0	0	0	0	0
Inanspruchnahme Patronatserklärung/Zuschuss Forderung	0	1.859	1.153	991	1.075	1.025	1.033
Summe	534	2.957	6.349	2.521	1.389	3.953	1.461
Freie Mittel (+)/ Finanzierungsbedarf (-)	-1.300	-77	84	-161	4	232	4
Liquide Mittel	455	378	463	301	305	537	541

Nach Durchführung des freiraumplanerischen Wettbewerbs lag 2023 erstmalig ein qualifizierter Kostenrahmen (Kostenindexierung bereits enthalten) für die Herstellung der „Wiese“ vor. Im Kostenrahmen wurde 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 wird 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 Kosten beinhalten insbesondere Kosten zur Erschließung inkl. der Entwässerung der im Zuge des Rahmenplans festgelegten Baufelder in den Jahren 2023/2024 (Planungskosten) und den Jahren 2025 bis 2026 (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 31.12.2021 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. November 2021 auf den Konten der SEGA liquide eingegangen. Die Eigenkapitalerhöhung ist gem. Bescheid vom 13.12.2021 für Investitionen zu verwenden. Gleichwohl ist die Stadt einverstanden, den liquiden Bestand zur Vermeidung von Verwahrentgelten zunächst abzubauen, soweit die zweckentsprechende Verwendung – auch zeitversetzt - nachgewiesen werden kann. Daher wird – vor der liquiden Einzahlung der Zuschussanforderung – zunächst der bestehende Liquiditätsbestand abgebaut. In der Folge ist bereits der Zuschuss ab dem Q III 2021 als Einlage in die Kapitalrücklage/Forderung verbucht, die Zahlung allerdings bis zum liquiden Bedarf ausgesetzt. Ebenso wird bis zum Abbau des liquiden Über-Bestandes verfahren. Im Ergebnis werden die Zuschussforderungen gegenüber der Stadt für die Gesellschaft gesichert, die letztliche Auszahlung aber folgt dann dem tatsächlichen Liquiditätsbedarf. Gemäß Wirtschaftsplanung wird der Forderungsbestand – insbesondere bei Realisierung von geplantem Grunderwerb – vollständig in Anspruch genommen werden. Im Anschluss wird der Zuschuss dann wieder liquide ausgezahlt werden.

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 2025 - 2029**

Erfolgsplan TEUR	JE 2023	fort. Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Umsatzerlöse	157	172	209	218	218	220	220
davon Mieteinnahmen	*224*	*241*	*207*	*217*	*217*	*219*	*219*
davon Erlösschmälerungen	*-67*	*-70*	*-10*	*-11*	*-11*	*-11*	*-11*
davon Erbpacht	*0*	*0*	*0*	*12*	*12*	*12*	*12*
Förderung	*42*	41	115	0	0	0	0
sonstige Erträge	104	18	16	0	0	0	0
Gesamtleistung	**303**	**230**	**340**	**218**	**218**	**220**	**220**
Personalaufwand	-463	-513	-631	-635	-640	-645	-650
Abschreibungen	-96	-95	-96	-110	-314	-428	-428
sonstige betriebliche Aufwendungen	-534	-391	-471	-386	-390	-394	-397
davon Bewirtschaftung Bestandsimmobillien	*-97*	*-124*	*-180*	*-147*	*-148*	*-150*	*-152*
*davon sonstige laufende Aufwendungen**	*-419*	*-229*	*-230*	*-220*	*-241*	*-244*	*-245*
davon NPS-Fördermmaßnahme: Öffentlichkeitsarbeit (1.1.9.)	*-19*	*-37*	*-20*	*-18*	*0*	*0*	*0*
davon NPS-Fördermmaßnahme: Teilnahme Veranstaltungen Bundesprogramm (1.1.8.)	*0*	*-1*	*-1*	*-1*	*-1*	*0*	*0*
davon Einmalkosten	*0*	*0*	*-40*	*0*	*0*	*0*	*0*
Gesamtaufwand aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**-1.093**	**-999**	**-1.198**	**-1.131**	**-1.344**	**-1.467**	**-1.475**
Betriebsergebnis vor Projekten	**-790**	**-769**	**-858**	**-913**	**-1.126**	**-1.247**	**-1.255**
Planung und Beratung von Projekten	-229	-114	-391	-123	-100	-100	-100
davon NPS-Fördermmaßnahme: Beteiligungsprozess (1.1.1.)	*-96*	*-30*	*-162*	*-23*	*0*	*0*	*0*
davon NPS-Fördermmaßnahme: Untersuchungen und Studien (Innovationsfelder) (1.1.2.)	*-71*	*-35*	*-60*	*0*	*0*	*0*	*0*
davon NPS-Fördermaßnhme: Archäologie (1.1.3.)	*0*	*-2*	*-8*				
davon NPS-Fördermmaßnahme: Ausarbeitung Rahmen- und Bebauungsplan, Gutachten (1.1.5.	*-47*	*-11*	*-87*	*0*	*0*	*0*	*0*
davon NPS-Fördermmaßnahme: städtebauliche und prozessbezogene Projektsteuerung (1.1.7.)	*-14*	*-5*	*-14*	*0*	*0*	*0*	*0*
davon ohne Förderung	*0*	*-32*	*-60*	*-100*	*-100*	*-100*	*-100*
Sicherung/Bewachung/Zwischenzeit Parkhaus	-145	-105	-105	-66	-58	0	0
davon NPS-Fördermaßnahme: Zwischenzeit (1.1.4.)	*-89*	*-80*	*-105*	*-66*	*-58*	*0*	*0*
davon Green-Urban-Labsll- gefördert	*-55*	*-25*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Weitere projektbezogene Aufwendungen	**-374**	**-219**	**-496**	**-189**	**-158**	**-100**	**-100**
Betriebsergebnis nach Projekten	**-1.164**	**-988**	**-1.353**	**-1.102**	**-1.283**	**-1.347**	**-1.355**
Zinsergebnis	-73	-73	-85	-85	-85	-85	-85
davon Kreditzinsen	*-73*	*-73*	*-85*	*-85*	*-85*	*-85*	*-85*
Ergebnis vor Steuern	**-1.237**	**-1.061**	**-1.438**	**-1.187**	**-1.368**	**-1.432**	**-1.440**
(Sonstige) Steuern	-7	-7	-8	-9	-9	-9	-9
davon NPS-Fördermmaßnahme: Zwischenzeit	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Jahresüberschuss/-fehlbetrag (-)	**-1.245**	**-1.068**	**-1.446**	**-1.195**	**-1.377**	**-1.441**	**-1.449**
Abschreibungen	*96*	*95*	*96*	*110*	*314*	*428*	*428*
sonstige nicht zahlungswirksame Vorgänge (Saldo)	*108*	*-108*					
Bereinigung Erbpacht (Einzahlung als Investition)			0	-12	-12	-12	-12
Entwicklung Liquidität aus laufender Geschäftstätigkeit (Patronat)	-1.041	-1.081	-1.350				
Inanspruchnahme Patronatserklärung	*1.041*	*1.081*	*1.350*	*991*	*1.075*	*1.025*	*1.033*
freiwilliger Zuschuss (+) / Abzug aus Vorjahren (-)	-322	-198	-198				
Jahresergebnis nach Inanspruchnahme Patronatserklärung	**-525**	**-185**	**-294**	**-204**	**-302**	**-416**	**-416**

*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 2023 wurde ein Jahresfehlbetrag (vor Inanspruchnahme der Patronatserklärung) in Höhe von 1.245.110,74 € verzeichnet. Der Jahresfehlbetrag fällt dabei leicht besser aus als in der ursprünglichen Wirtschaftsplanung 2023 (rd. 1,35 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.

Aufgrund der projektbezogenen Verzögerungen wurde die Patronatserklärung der Jahre 2020 bis 2022 nicht in Gänze ausgeschöpft. Folglich wurde auch der für den Zuschuss vorgesehene städtische Haushaltsansatz von in Summe 2.967,7 T€ nicht in Gänze ausgeschöpft. Die Stadt Aachen gewährte die Differenz zwischen Haushaltseinplanung in Höhe von 2.967,7 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 2025ff. wie folgt zusammen (in T€):

	Patronatserklärung 2020 - 2022			Patronatserklärung 2023 - 2025		
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Cashflow aus lfd. Tätigkeit	377	874	998	1.041	1.081	1.350
Freiwillige Zahlung		217	502	-322	-198	-198
Summe Zuschuss	**377**	**1.091**	**1.500**	**719**	**883**	**1.152**
Summe Patronat			**2.968**			**2.754**

Die Höchstgrenzen der Patronatserklärung (3 Mio. € binnen drei Jahren sowie max. 1,5 Mio. €/Jahr) werden nach wie vor eingehalten.

Chancenbericht

Die Aachener Innenstadt befindet sich – wie viele Innenstädte in Deutschland – in einem Strukturwandel. Sowohl die innerstädtischen Einzelhandelslagen als auch die Organisation der Mobilität wird sich in den kommenden Jahren grundständig ändern. Die Auswirkungen der Corona-Pandemie haben diesen Wandlungsprozess weiter beschleunigt. Dieser Trend hält auch nach weitgehender Überwindung der Folgen der 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 nicht getroffen. Die Geschäftsführung strebt diese aber für 2025 an.

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, 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 (Einschränkungen bezüglich Errichtung von Untergeschossen), der zu erwartenden Archäologie sowie der Topografie, die Herstellung der notwendigen Stellplätze – sowohl für motorisierte Fahrzeuge als auch für Fahrräder – eine besondere Herausforderung dar.

Mit Blick auf den Abbruch des Parkhauses ist darauf hinzuweisen, dass Nachtragsforderungen des Abbruchunternehmers in Höhe von derzeit rund 0,95 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 – nach Beschluss im Aufsichtsrat und in der Gesellschafterversammlung – den Mietvertrag gekündigt. Weiterhin wurde - ebenfalls mit Gremienzustimmung - der höchstmögliche fällige Forderungsbetrag der geschuldeten, rückständigen Mietzahlungen gerichtlich geltend gemacht. Die Forderung gegen den Mieter hat derzeit in voller Höhe Bestand. Über das weitere Vorgehen wird nach Abschluss des rechtlichen Verfahrens entschieden.

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 Ende 2025/Anfang 2026 erwartet.

Daraus ergibt sich eine voraussichtliche Verzögerung für den 1. Bauabschnitt von 6 Monaten. 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 Nicht-Zustandekommens 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. Bereits jetzt ist zu befürchten, dass das endfällige Darlehen im Jahr 2030 ohne weitere Kompensation der Gesellschafterin nicht vollständig getilgt werden kann und folglich der Umschuldung bedürfen wird.

Gesamtaussage

Unter Zugrundelegung der aktuellen Vermögens-, Finanz- und Ertragslage vertritt die Geschäftsführung die Auffassung, dass die Finanzierung der Gesellschaft für die nächsten zwölf Monate und die absehbare Zukunft (mittelfristige Finanzplanung bis einschließlich dem Jahr 2028) ausreichen wird.

Gesellschaft: Stadtwerke Aachen AG

Rechtsform: AG

Gesellschafter: Energieversorgungs- und Verkehrsgesellschaft Aachen mbH (100%)

Gremien: Hauptversammlung, Aufsichtsrat

Stammkapital: 43.520 TEUR

Wirtschaftliche Verhältnisse

Bilanz (TEUR)		2021		2022		2023	
A.	Anlagevermögen	550.253	80%	577.855	73%	599.864	72%
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	990	0%	766	0%	720	0%
II.	Sachanlagen	123.637	18%	147.435	19%	157.294	19%
III.	Finanzanlagen	425.626	62%	429.654	54%	441.850	53%
B.	Umlaufvermögen	138.228	20%	210.693	26%	229.181	28%
I.	Vorräte	10.590	2%	43.993	6%	22.610	3%
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	124.595	18%	139.806	18%	156.137	19%
III.	Wertpapiere	0	0%	0	0%	0	0%
IV.	Kassenbestand, Postbankguthaben und Guthaben bei Kreditinstituten	3.043	0%	26.893	3%	50.433	6%
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	3.345	0%	8.032	1%	2.629	0%
Bilanzsumme Aktiva		**691.827**		**796.580**		**831.674**	
A.	Eigenkapital	177.873	26%	183.873	23%	183.873	22%
I.	Gezeichnetes Kapital	43.520	6%	43.520	5%	43.520	5%
II.	Kapitalrücklage	18.709	3%	18.709	2%	18.709	2%
III.	Gewinnrücklagen	115.644	17%	121.644	15%	121.644	15%
B.	Sonderposten für Zuschüsse	2.622	0%	2.888	0%	2.939	0%
C.	Rückstellungen	275.797	40%	275.120	35%	339.160	41%
D.	Verbindlichkeiten	235.407	34%	334.583	42%	305.597	37%
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	128	0%	117	0%	105	0%
Bilanzsumme Passiva		**691.827**		**796.580**		**831.674**	

Gewinn- und Verlustrechnung (TEUR)	2021	2022	2023
Umsatzerlöse incl. Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	415.291	644.606	671.173
sonstige betriebliche Erträge	24.779	28.891	12.837
Betriebsleistung	**440.070**	**673.497**	**684.010**
Materialaufwand/ Aufwand für bezogene Leistungen	353.741	567.766	561.090
Personalaufwand	15.558	16.829	31.397
Abschreibungen	6.042	7.285	9.107
Sonstige betriebliche Aufwendungen	46.863	62.068	66.931
Betriebserfolg	**17.866**	**19.550**	**15.486**
Erträge aus Beteiligungen	6.727	8.735	13.745
Erträge aus Gewinnabführungsverträgen	45.740	53.269	49.125
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	1.035	948	933
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	78	131	885
Aufwendungen aus Verlustübernahmen	0	0	0
Abschreibungen auf Finanzanlagen	19	27	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	15.707	7.940	5.577
Finanzergebnis	-7.867	1.874	9.985
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0
Ergebnis nach Steuern	**55.719**	**74.665**	**74.596**
sonstige Steuern	908	669	920
Gewinnabführung an E.V.A./ Erträge aus Verlustübernahme	39.810	67.996	73.676
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	**15.000**	**6.000**	**0**

Lagebericht

Grundlage des Unternehmens und Geschäftsmodell

Die Stadtwerke Aachen Aktiengesellschaft, Aachen, (STAWAG) ist der Dienstleister rund um Energie und Wasser in Aachen. Kernaufgabe des Unternehmens ist die zuverlässige, preisgünstige und umweltschonende Versorgung der Aachener Bürgerinnen und Bürger 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“, „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 8,45 Prozent an der Trianel Kohlekraftwerk Lünen GmbH & Co. KG, Lünen, (TKL) mit einem bestehenden Stromliefervertrag zwischen der STAWAG und der TKL. Weiterhin ist dem Geschäftsfeld die Beteiligung an der Trianel Gaskraftwerk Hamm GmbH & Co. KG, Aachen, (TGH) in Höhe von 16,9 Prozent zugeordnet, das sich in einer zentralen Bewirtschaftung befindet und insofern als reine Finanzbeteiligung der STAWAG fungiert. Letztlich ist dem Geschäftsfeld noch die Beteiligung 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 des Fernwärmenetzes, der Inselnetze, der Wärmeerzeugungsanlagen und des Endkundengeschäftes der STAWAG abgebildet. Auf Basis eines zwischen der STAWAG und der Regionetz GmbH, Aachen, (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 „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 im Wesentlichen die bestehende Dienstleistungsbeziehung zwischen der STAWAG und der Regionetz für die Erbringung zentraler Dienste und für IT-Dienstleistungen zugeordnet. Zudem ist in dem Geschäftsfeld sowohl die Dienstleistungsbeziehung zwischen der STAWAG und der WAG Wassergewinnungs- und aufbereitungsgesellschaft Nordeifel mbH, Roetgen, (WAG) für die Wassergewinnungsaktivitäten und für die Wasserlabordienstleistungen als auch für das Straßenbeleuchtungs- und Abwassergeschäft abgebildet. Im Zuge der seit dem 1. Januar 2018 bestehenden Betriebsführungsverträge übernimmt die Regionetz im Innenverhältnis alle Rechte und Pflichten der STAWAG aus dem bestehenden Straßenbeleuchtungs- und aus dem Abwasserbeseitigungsvertrag zwischen der STAWAG und der Stadt Aachen.
Aus den „operativen Beteiligungen“ vereinnahmt die STAWAG des Weiteren entsprechende Ergebnisbeiträge der Regionetz, der FACTUR Billing Solutions GmbH, Aachen, (FACTUR), der STAWAG Energie GmbH, Aachen, (STAWAG Energie) sowie der WAG.
Seit dem Geschäftsjahr 2018 firmiert die ehemalige 100-prozentige Tochtergesellschaft der STAWAG, die INFRAWEST GmbH, Aachen, (INFRAWEST), die seit dem 1. Januar 2005 als Betreiberin der von der STAWAG gepachteten Strom-, Gas-, Wärme- und Telekommunikationsnetze im Stadtgebiet Aachen fungierte, als Regionetz. Hintergrund der Umfirmierung ist die mit Wirkung zum 1. Januar 2018 erfolgte Zusammenführung der ehemaligen INFRAWEST mit der regionetz GmbH, Eschweiler, (regionetz), der Netzbetreibergesellschaft der EWV Energie- und Wasser-Versorgung GmbH, Stolberg, (EWV). Gesellschafterinnen 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 die außenstehende Gesellschafterin EWV regelt. Die Regionetz betreibt aktuell die Stromnetze in den Städten und Gemeinden Aachen, Aldenhoven, Alsdorf, Baesweiler, Eschweiler, Jülich (nur Außengebiete), Linnich, Monschau, Rösrath, Ruppichteroth, Simmerath, Stolberg, Titz und Wachtberg. Hierbei erfolgt der Betrieb der Stromnetze in Aldenhoven, Baesweiler, Jülich und Linnich im Geschäftsjahr 2023 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 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 StadtWerke 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.
Im Dezember 2019 hat die Regionetz die bisher noch im Eigentum der Westenergie befindlichen Anteile des Stromnetzes im Stadtgebiet Alsdorf erworben. Ebenfalls im Dezember 2019 hat die Regionetz die Alsdorf Netz GmbH, Alsdorf, (Alsdorf Netz) zunächst als 100-Prozent-Tochtergesellschaft gegründet. Mit Wirkung zum 31. Dezember 2019 hat die Regionetz sodann die Strom- und die Gasnetze im Stadtgebiet Alsdorf, inklusive der zuvor von der heutigen Westenergie erworbenen Anteile, in die Alsdorf Netz eingebracht. Mit der Alsdorf Netz wurden zugleich entsprechende Netzpachtverträge geschlossen, sodass der Strom- und Gasnetzbetrieb in Alsdorf insofern weiterhin durch die Regionetz erfolgt. Zum 30. November 2021 hat die Regionetz mit wirtschaftlicher Wirkung zum 1. Januar 2021 49,9 Prozent der Anteile an der Alsdorf Netz an die Stadtwerke Alsdorf GmbH, Alsdorf, (SW Alsdorf) verkauft. Die Regionetz ist mit 50,1 Prozent der Anteile am Stammkapital Mehrheitsgesellschafter der Gesellschaft und es besteht weiterhin ein Gewinnabführungsvertrag zwischen der Alsdorf Netz und der Regionetz.
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, 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.
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.
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 ist eine kommunale Gesellschaft mit einem Gesellschaftsanteil von jeweils 50 Prozent der STAWAG und der enwor – energie & wasser vor ort GmbH, Herzogenrath, (enwor) zur überörtlichen Wassergewinnung und -aufbereitung. Seit dem Geschäftsjahr 2018 sind sämtliche ehemalige Anlagen der STAWAG und der enwor zur Frischwassergewinnung eigentumsrechtlich in der WAG gebündelt. Darunter fallen die Dreilägerbachtalsperre in Roetgen, die Wehebachtalsperre in Stolberg und fünf Grundwasserwerke. Weiterhin 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 Langewehe) 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. Bei den sonstigen Beteiligungen handelt es sich um die NetAachen GmbH, Aachen, (NetAachen, Anteilsquote: 16 Prozent), die Trianel GmbH, Aachen, (Trianel, Anteilsquote: 11,97 Prozent), die smartlab Innovationsgesellschaft mbH, Aachen, (smartlab, Anteilsquote: 30 Prozent), die Technischen Werke Naumburg GmbH, Naumburg, (TWN, Anteilsquote: 2 Prozent), das Institut für Wasser- und Abwasseranalytik GmbH (IWA), Aachen, (IWA, Anteilsquote: 46 Prozent) und die PSW Rönkhausen GmbH & Co. KG, Hagen, (PSW Rönkhausen, Anteilsquote: 50 Prozent).

Wirtschaftsbericht

Gesamtwirtschaftliche Rahmenbedingungen

Die gesamtwirtschaftliche Lage des Jahres 2023 war geprägt von den Auswirkungen der geopolitischen Spannungen, insbesondere durch den andauernden Krieg in der Ukraine und die damit verbundenen Unsicherheiten, in der Weltwirtschaft. Eine hohe Inflation und die damit einhergehenden Zinserhöhungen der Notenbanken belastete die Weltwirtschaft im Berichtsjahr 2023, der sich auch die wirtschaftliche Entwicklung im Euro-Raum nicht entziehen konnte. Während sich im Jahr 2023 das durchschnittliche Jahreswachstum im Euro-Raum gemäß Angaben der OECD gegenüber 3,4 Prozent im Vorjahr auf nunmehr 0,6 Prozent deutlich verlangsamt hat, liegt das preisbereinigte Bruttoinlandsprodukt (BIP) in Deutschland gemäß dem Statistischen Bundesamt sogar um 0,3 Prozent niedriger als im Vorjahr (Quelle: Statistisches Bundesamt, Pressemitteilung Nr. 019 vom 15. Januar 2024). Ursächlich für die Rezession der deutschen Wirtschaft sind der private Konsumrückgang infolge verminderter Kaufkraft sowie hohe Bau- und Kreditkosten bei mangelnden Arbeitskräften und hohen Energiepreisen, die die Investitionen im Baugewerbe und in energieintensiven Sektoren dämpfte. (Quelle: EU-Kommission, Economic Forecast for Germany, 15. Februar 2024).

Die Entwicklung des Leitzinses war bereits im Jahr 2022 von einer schrittweisen Erhöhung durch die Europäische Zentralbank (EZB) geprägt, die im Jahr 2023 weiter fortgesetzt wurde. Nach insgesamt zehn Erhöhungen in Folge pausiert der Leitzins seit dem 26. Oktober 2023 bei 4,5 Prozent. Dabei hat die Erhöhung des Leitzinses in Bezug auf die Inflationsentwicklung auch eine entsprechende Wirkung entfaltet. Während die Teuerungsrate in der Eurozone im Juni 2023 noch bei 5,5 Prozent lag, ging sie im Dezember 2023 auf 3,4 Prozent zurück und erreichte im Februar 2024 einen Wert von 2,6 Prozent. In Deutschland hat sich die Inflation laut Statistischem Bundesamt von 6,4 Prozent im Juni 2023 auf zwischenzeitlich 2,5 Prozent im Februar 2024 verringert (Quelle: Statistisches Bundesamt, Pressemitteilung Nr. 270 vom 11. Juli 2023 und Pressmitteilung Nr. 094 vom 12. März 2024).

Trotz der Belastungen und dem Ausmaß an Unsicherheit im Jahre 2023 hat sich der Arbeitsmarkt im Jahr 2023 vergleichsweise gut behauptet. Die Arbeitslosigkeit hat sich von Januar bis im Dezember 2023 um lediglich 0,4 Prozent erhöht. Im Jahresdurchschnitt 2023 waren rund 45,93 Millionen Menschen mit Arbeitsort in Deutschland erwerbstätig und damit so viele wie noch nie zuvor. (Quelle: Bundesagentur für Arbeit, Presseinfo Nr. 2 vom 3. Januar 2024). Nach vorläufigen Berechnungen des Statistischen Bundesamtes ist die jahresdurchschnittliche Zahl der Erwerbstätigen im Jahr 2023 gegenüber dem Vorjahr um 333 000 Personen bzw. 0,7 Prozent gestiegen (Quelle: Destatis, Pressemitteilung Nr. 019 vom 15. Januar 2024).

Dagegen ist der Energieverbrauch in Deutschland im Jahr 2023 um 7,9 Prozent gegenüber dem Vorjahr zurückgegangen und liegt mit 368,2 Millionen Tonnen Steinkohleeinheiten (Mio. t SKE) auf einem historischen Tief. Die Ursache liegt gemäß der Arbeitsgemeinschaft Energiebilanzen (AG Energiebilanzen) im Rückgang der wirtschaftlichen Leistung, besonders in energieintensiven Produktionszweigen. Nur 0,5 Prozent führt die AG Energiebilanzen auf die gegenüber dem Jahr 2022 leicht wärmere Witterung zurück.

Der Erdgasverbrauch ist im Jahr 2023 um knapp 4,3 Prozent auf rund 90,1 Mio. t SKE zurückgegangen. Hauptursache für den Nachfragerückgang waren Einsparungen in der Industrie, in privaten Haushalten und im Bereich Gewerbe, Handel und Dienstleistungen (GHD). Die Witterung war nur geringfügig für den Rückgang verantwortlich. Für das Gesamtjahr 2023 rechnet die AG Energiebilanzen mit einem Rückgang der energiebedingten CO_2-Emissionen insbesondere bei den fossilen Energieträgern von ca. 10 Prozent bzw. etwa 66 Millionen Tonnen. Der Beitrag der Erneuerbaren Energien erhöhte sich im Jahr 2023 insgesamt um 2,3 Prozent, wobei Strom aus Windenergieanlagen mit 15 Prozent bzw. aus Wasserkraft mit 11 Prozent den größten Anteil erreichten (Quelle: AG Energiebilanzen e. V., Pressedienst vom 20. Dezember 2023).

Energiepolitisches Umfeld

Der Energiesektor unterliegt einem grundlegenden und andauernden Wandel, der maßgeblich durch die Treiber Dekarbonisierung, Dezentralisierung und Digitalisierung beeinflusst ist. Im Jahr 2023 prägte dabei die Frage, mit welchen Mitteln und in welchem Zeitraum der Klimawandel gebremst werden müsse, die weltweite energiepolitische Debatte. Parallel dazu unterliegt der Energiesektor aufgrund des seit mittlerweile über zwei Jahren andauernden Angriffskriegs Russlands einer großen volkswirtschaftlichen Unsicherheit.

Auf der UN-Klimakonferenz (COP28) im Dezember 2023 in Dubai haben sich Staats- und Regierungschefs von fast 200 Ländern auf ein Schlussdokument geeinigt, welches eine Verdreifachung der Erneuerbaren Energien bis zum Jahr 2030, aber auch die Nutzung von Technologien wie der CO2-Abscheidung und -Speicherung sowie die Abkehr von fossilen Brennstoffen in Energiesystemen enthält. Die EU-Institutionen haben, angesichts der durch den Russland-Ukraine-Krieg ausgelösten Energiekrise im vergangenen Jahr und der zunehmend spürbaren Folgen des Klimawandels, Maßnahmen zur Krisenbewältigung auf den Weg gebracht bzw. diese noch weiter verstärkt. Mit Blick auf die Eskalation des Nahost-Konflikts im Oktober 2023 bleibt jedoch abzuwarten, ob weitere Maßnahmen zur Stabilisierung der energiewirtschaftlichen Situation erforderlich werden. Hierbei sind aus Sicht des STAWAG-Teilkonzerns insbesondere die am 20. Juni 2023 im Amtsblatt der EU veröffentlichten Rechtsakte zu grünem Wasserstoff (EU) 2023/1184 und (EU) 2023/1185 sowie die Einigung des Europäischen Rates und des Europäischen Parlaments auf das sogenannte „Gaspaket“ von Bedeutung. Die neue EU-Gasrichtlinie aktualisiert insbesondere den Verbraucherschutzrahmen für Gaskunden und passt die Rahmenbedingungen für den Netzzugang und die Netzplanung an den aktuellen Kontext an, der künftig durch den verstärkten Einsatz von kohlenstoffarmen Gasen gekennzeichnet ist. Insbesondere für Wasserstoff erfordern die Entflechtungsbestimmungen eine Trennung der Infrastruktur von den wettbewerblichen Aktivitäten in ähnlicher Weise, wie dies bereits im bestehenden Entflechtungsrahmen auch für Strom und Gas festgelegt ist.

Am 18. Oktober 2023 wurde zusätzlich die Richtlinie (EU) 2023/2413 zur Förderung von Energie aus erneuerbaren Quellen veröffentlicht. Sie führt einen neuen Mindestanteil von Energie aus erneuerbaren Quellen am gesamten Bruttoendenergieverbrauch der EU in Höhe von 42,5 Prozent sowie sektorale Teilziele ein. Darüber hinaus müssen die Mitgliedsstaaten neue Vorgaben zur Beschleunigung von Genehmigungsverfahren für Erneuerbare-Energie-Anlagen und den Netzausbau umsetzen.

Zusätzlich wurde am 29. November 2023 der sogenannte EU Grid Action Plan von der Europäischen Kommission veröffentlicht. Dabei handelt es sich um eine nicht-legislative Ankündigung, die weitere strategische Initiativen zur Förderung der Modernisierung der Stromnetze und damit zur Unterstützung der europäischen Klimaschutz- und Erneuerbare-Energien-Ziele skizziert. Die Initiative zielt insbesondere darauf ab, die Finanzierung und Genehmigung der Netzmodernisierung künftig zu erleichtern. Außerdem wurde auf europäischer Ebene die Verordnung über fluorierte Treibhausgase im Jahr 2023 im EU-Amtsblatt veröffentlicht, die ab 2026 einen schrittweisen Ausstieg für neue Mittelspannungs-Schaltanlagen, die noch mit fluorierten Gasen (F-Gasen) betrieben werden, einleitet. Die Verwendung von F-Gasen für die Wartung und Instandhaltung bestehender Netztechnik ist jedoch für deren gesamte Rest-Lebensdauer gestattet.

Am 14. November 2023 erfolgte schließlich auch die Einigung des Europäische Rats und des Europäische Parlaments auf die Methanemissionsverordnung. Mit dieser Verordnung werden insbesondere neue Verpflichtungen

für Betreiber von Gasinfrastrukturen eingeführt, regelmäßige Untersuchungen zur Erkennung und Behebung von Gas-Lecks durchzuführen, um die Quellen von Methanemissionen zu ermitteln und die betroffenen Bauteile zu reparieren oder auszutauschen. Innerhalb von zwölf Monaten muss die Europäische Kommission nunmehr mittels eines Durchführungsrechtsakts Mindestnachweisgrenzen für die praktische Anwendung festlegen. Bezogen auf das energiepolitische Umfeld in Deutschland sind in Fortführung der Umsetzung des sogenannten Osterpaketes aus dem Jahr 2022 zum beschleunigten Ausbau der erneuerbaren Energien verschiedene Gesetzesänderungen, beispielsweise im Erneuerbare-Energien-Gesetz (EEG) zu nennen, dass bis zum Jahr 2030 nunmehr mehr als eine Verdopplung der installierten Photovoltaik-Leistung und auch eine etwa 50-Prozent-Steigerung bei der Onshore Wind-Leistung als Zielsetzung vorsieht.
Zudem hat die Bundesregierung im Juni 2023 die Neufassung des Klimaschutzgesetzes auf den Weg gebracht. Ursprünglich sah das Klimaschutzgesetz jährliche Emissionsreduktionsziele für die Sektoren Energie, Industrie, Verkehr, Gebäude, Landwirtschaft und Abfallwirtschaft vor. Die derzeit laufende Anpassung sieht nun unter anderem vor, die Klimaziele nicht mehr rückwirkend nach Sektoren, sondern vorausschauend, mehrjährig und sektorübergreifend einzuhalten. Emissionsminderungsziele für einzelne Sektoren sollen damit entfallen. Um das Ziel der vollständigen Dekarbonisierung der Wärmeversorgung bis 2045 zu erreichen, wurden im Jahr 2023 das Gebäudeenergiegesetz, das auf die Umstellung der Heizungstechnologien abzielt, und das Wärmeplanungsgesetz, das die Wärmenetze adressiert und die Grundlage für die kommunale Wärmeplanung bildet, verabschiedet. Das Gebäudeenergiegesetz sieht vor, dass Heizungsanlagen künftig nur noch neu installiert werden dürfen, wenn sie mindestens 65 Prozent der bereitgestellten Wärme mit Erneuerbaren Energien erzeugen. Das Wärmeplanungsgesetz (WPG) sieht zunächst einen Anteil von 30 Prozent Erneuerbarer Energien in bestehenden Wärmenetzen vor. Gleichzeitig werden die Länder verpflichtet, darauf hinzuwirken, dass die Kommunen bis spätestens 2028 Wärmepläne erstellen. Diese legen fest, welche Gebiete dezentral oder leitungsgebunden mit Wärme versorgt und wie Erneuerbare Energien und Abwärme genutzt werden können.
Schließlich wurde das Energiewirtschaftsgesetz (EnWG) im Jahr 2023 mehrfach novelliert. Dabei wurden verschiedene Themen behandelt, insbesondere die Umsetzung des EuGH-Urteils zur Unabhängigkeit der Regulierungsbehörde und der Aufbau eines Wasserstoff-Kernnetzes einschließlich dessen Finanzierung. Zentral für die Umsetzung des EuGH-Urteils ist die formale Aufwertung der Bundesnetzagentur, die nun allein die Bedingungen für den Netzzugang und die Netzentgelte (Strom, Gas, Wasserstoff) festlegen kann.
Auf Bundesebene hat die Bundesregierung mit dem Messstellenbetriebsgesetz (MsbG) zusätzlich Maßnahmen zur Beschleunigung des Smart Meter Rollouts beschlossen. Die Neufassung des § 14a im Energiewirtschaftsgesetz (EnWG) sieht vor, dass steuerbare Verbrauchseinrichtungen, wie z. B. elektrische Wärmepumpen oder Wallboxen für Elektroautos zukünftig netzorientiert gesteuert werden und im Gegenzug Netzentgeltreduktionen erhalten.

Geschäftsverlauf des Jahres 2023

Das Jahresergebnis (EBT) der STAWAG liegt im Geschäftsjahr 2023 infolge einer guten operativen Geschäftsentwicklung und aufgrund außerordentlicher positiver Ergebniseffekte mit rund 73,7 Mio. Euro deutlich oberhalb der ursprünglichen Erwartungen.
Das Jahresergebnis 2023 der STAWAG ist dabei weiterhin von den (energiewirtschaftlichen) Folgen des russischen Angriffskriegs auf die Ukraine beeinflusst. So haben sich die massiven Preisentwicklungen an den Energiemärkten deutlich positiv, insbesondere auf den konventionellen und regenerativen Erzeugungsbereich ausgewirkt.
Im konventionellen Erzeugungsbereich der STAWAG haben die sogenannten Clean-Dark-Spreads im Jahr 2023 eine mit hohen Deckungsbeiträgen verbundene Vermarktung der Kraftwerksscheibe TKL (Anteilsquote: 8,45 Prozent) am Strommarkt ermöglicht, sodass ein positives operatives Ergebnis mit dem Betrieb des Steinkohlekraftwerks in Höhe von rund 21,1 Mio. Euro erzielt werden konnte. Aufgrund der zwischenzeitlich wieder deutlich rückläufigen Spreads ist jedoch ersichtlich, dass der Kraftwerksbetrieb TKL unter Berücksichtigung der Fixkosten

in den Folgejahren weiterhin nicht kostendeckend erfolgen kann. Insofern hat die STAWAG die zum Ende des Jahres 2022 bereits bestehende Drohverlustrückstellung für den bis zum angenommenen Stilllegungszeitpunkt im Jahr 2033 erwarteten defizitären Kraftwerksbetrieb Lünen sogar um 0,5 Mio. EUR auf 64,6 Mio. Euro zum 31. Dezember 2023 erhöht.
Neben der Beteiligung am Steinkohlekraftwerk Lünen ist die STAWAG mit 16,9 Prozent zudem an der TGH beteiligt. Im Gegensatz zur TKL besteht zwischen der TGH und den Gesellschaftern ein 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 in Höhe von aktuell 11,5 Mio. Euro, das seinerzeit für die vorzeitige Ablösung bestehender Bankdarlehen von den Gesellschaftern der TGH ausgereicht wurde, erzielt die STAWAG im Geschäftsjahr 2022 Zinserträge von rund 0,7 Mio. Euro. Hierbei hat die TGH im Laufe des Geschäftsjahres 2023 die gestundeten Zinsen aus den Vorjahren vollständig zurückgeführt, sodass keine weitere Zinsstundung mehr besteht. Es ist davon auszugehen, dass eine Rückführung des ausgereichten Gesellschafterdarlehens sowie Ergebnisabführungen und Rückführungen des Eigenkapitals an die Gesellschafter erst mittelfristig erfolgen werden.
Mit einem Gesellschaftsanteil von 13,7 Prozent ist die STAWAG auch an der TGE beteiligt. Geschäftsgrundlage ist hierbei ein zwischen der TGE und den Gesellschaftern bestehender Speichernutzungsvertrag. Im Geschäftsjahr 2023 erzielt die STAWAG mit dem Gasspeicher Epe ein insgesamt ausgeglichenes Ergebnis. Für den Betrachtungszeitraum bis zum Ende des Speicherzugangsvertrags im Jahr 2028 hat die STAWAG in der Vergangenheit bereits Drohverlustrückstellungen gebildet, die sich zum 31. Dezember 2023 auf rund 6,7 Mio. Euro belaufen.
Im Wärmebereich konnten die geplanten Spreads aus der stromoptimierten Vermarktung bei den beiden großen Blockheizkraftwerken (BHKW) Campus Melaten und Schwarzer Weg aufgrund der negativen Preisentwicklungen am Energiemarkt nicht vollumfänglich realisiert werden. Darüber hinaus konnte das neu errichtete BHKW Schwarzer Weg aufgrund von Lieferengpässen der Anlagentechnik im Jahr 2023 erst ein Quartal später als ursprünglich geplant in Betrieb gehen. Diese ergebnismindernden Effekte konnten durch ein gutes Vermarktungsergebnis von CO_2-Absicherungsgeschäften, den Wegfall der planerisch noch berücksichtigten Gasbeschaffungsumlage und durch einen positiven Sondereffekt bei den Altersversorgungsaufwendungen im Wärmebereich überkompensiert werden.
Die Preisentwicklungen an den Energiemärkten infolge des russischen Angriffskriegs auf die Ukraine hatten einen wesentlichen Einfluss auf die vertriebliche Stromsparte im Geschäftsjahr 2023. Bereits zum 1. Januar 2023 mussten die Preise im Privat- und Gewerbekundensegment aufgrund massiver Bezugskostensteigerungen erhöht werden. Durch den massiven Verfall der Bezugspreise im Jahresverlauf 2023 hat sich der Wettbewerb deutlich schneller als erwartet intensiviert, womit sich die Kundenentwicklung innerhalb des Berichtsjahres umgekehrt hat. Die Absatzmengen im Tarifkundensegment sind damit im Jahr 2023 auf 272,7 Gigawattstunden (GWh) gesunken, wobei dennoch Umsatzerlöse oberhalb des Vorjahresniveaus erzielt werden konnten. Im Sonderkundengeschäft lagen die Absatzmengen an Drittkunden mit 147,9 GWh nur geringfügig unterhalb des Vorjahresniveaus. Ein maßgeblich positiver vertrieblicher Ergebniseffekt ergibt sich aus Korrekturen der Vorjahresergebnisse aufgrund von Hochrechnungskorrekturen und Mehr-/Mindermengenabrechnungen. Im Segment der Industrie- und Geschäftskunden liegt das Ergebnisniveau neben den vorgenannten Entwicklungen in Standardverträgen auch durch ungeplante Abschlüsse von Sonderverträgen oberhalb des Planniveaus.
Da aufgrund der beschriebenen Marktsituation die Weitergabe von gestiegenen Kosten nicht möglich ist, hat die STAWAG für diesen Sachverhalt eine entsprechende Drohverlustrückstellung zum 31. Dezember 2023 in Höhe von 4,8 Mio. Euro gebildet.
Die Verkaufspreise in der vertrieblichen Gassparte sind bereits im November 2022 erhöht worden, während Preise im Tarifkundensegment im Jahresverlauf 2023 konstant gehalten werden konnten. Auch hier führte der anschließende Bezugspreisverfall zu einer Intensivierung des Wettbewerbs. Die Absatzmengen lagen mit 617,6 GWh auch hier aufgrund der oben genannten Kundenentwicklungen bei ähnlicher Witterung deutlich

unterhalb der Werte des Vorjahres. Im Sonderkundensegment lagen die Absatzmengen mit 475,7 GWh leicht oberhalb des Vorjahresniveaus. Insbesondere vorgenommene Korrekturen der Vorjahresergebnisse aufgrund von Hochrechnungskorrekturen und Mehr-/
Mindermengenabrechnungen haben sich positiv auf den erzielten Deckungsbeitrag in der vertrieblichen Gassparte ausgewirkt.
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 2023 das fünfte und letzte Jahr der 3. Regulierungsperiode. Der jeweilige Bescheid zur Festlegung der kalenderjährlichen Erlösobergrenzen der ehemaligen INFRAWEST und der ehemaligen regionetz liegen zwischenzeitlich vor und sind nach zwischenzeitlichen Beschwerdeverfahren mittlerweile auch rechtskräftig. Die im jeweiligen Bescheid enthaltenen Effizienzwerte für die dritte Regulierungsperiode Strom liegen für die ehemalige INFRAWEST bei 92,22 Prozent und für die ehemalige regionetz bei 94,94 Prozent. Im Jahr 2016 wurde eine umfassende Novellierung der Anreizregulierung beschlossen. Im Ergebnis wurde der bis dahin in der Regulierung angelegte Zeitverzug zwischen der Tätigung von Investitionen und den erstmaligen Rückflüssen über Erlösobergrenzen vollständig abgeschafft und durch ein System eines jährlichen Kapitalkostenausgleichs abgelöst. Die Änderungen entfalten ihre Wirkung seit Beginn der dritten Regulierungsperiode (Gas 2018, Strom 2019). Im Strombereich hat die Regionetz hieraus resultierend für die Jahre 2019 bis 2024 zum 30. Juni des jeweiligen Vorjahres, Anträge auf Einbeziehung eines Kapitalkostenaufschlags entsprechend den Vorgaben aus dem § 10a ARegV 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 dritte 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 2023 nach diesen Anpassungen mit 151,5 Mio. Euro etwa 12,5 Mio. Euro über dem Niveau aus dem Vorjahr. Die Steigerung lässt sich insbesondere mit einer Erhöhung der volatilen Kosten sowie mit einem höheren Kapitalkostenaufschlag, höheren Personalzusatzkosten und höheren vorgelagerten Netzkosten begründen. 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. Mit Beschluss vom 21. Februar 2018 für Gas bzw. 28. November 2018 für Strom hat die BNetzA schließlich auch die Festlegung des allgemeinen sektoralen Produktivitätsfaktors für die dritte Regulierungsperiode im Gasbereich mit einer Höhe von 0,49 Prozent und im Strombereich von 0,9 Prozent p. a. abgeschlossen. Die Regionetz hat - wie zahlreiche weitere Netzbetreiber auch - Beschwerde gegen dieses Festlegungsverfahren beim Oberlandesgericht (OLG) Düsseldorf eingereicht. Die Gerichtsverfahren zum generellen sektoralen Produktivitätsfortschritt Strom und Gas sind nach aktuellem Stand noch nicht vollkommen rechtskräftig abgeschlossen, sodass hierzu die weitere Entwicklung der entsprechenden Beschwerdeverfahren vor dem Bundesverfassungsgericht (BVG) und des Bundesgerichtshofs (BGH) abzuwarten bleibt. Im Rahmen der Festlegung des sogenannten Eigenkapitalzinssatzes I (EK I) für die vierte Regulierungsperiode (2023 bis 2027 für Gas und 2024 bis 2028 für Strom) hat die BNetzA den Eigenkapitalzinssatz für Neuanlagen zunächst auf 5,07 Prozent und für Altanlagen 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, darunter auch die Regionetz, haben 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. Diese Festlegung ist auch weiterhin noch nicht rechtskräftig, da die BNetzA vor dem BGH Rechtsbeschwerde gegen das Urteil des OLG Düsseldorf eingelegt hat, das den Netzbetreibern in ihrer ursprünglichen Klage im August 2023 in erster Instanz Recht gegeben hatte. Mit einem Urteil durch den BGH ist nunmehr im Laufe des Jahres 2024 zu rechnen. Im Rahmen des Gesetzes zur Einführung einer Strompreisbremse hatte der Gesetzgeber der BNetzA im Jahr 2022 unter anderem im Energiewirtschaftsgesetz die Möglichkeit gegeben, abweichend von der bisherigen Praxis, einen Bezugszeitraum bzw. Bezugsgrößen für die Ermittlung der kalkulatorischen Fremdkapitalzinssätze von Verteilnetzbetreibern zu setzen. In Bezug auf die vierten Regulierungsperioden (2023 bis 2027 im Gas bzw. 2024 bis 2028 im Strom) hat die BNetzA im Jahr 2023 auf dieser Basis weitere regulatorische Festlegungen auf den Weg gebracht. So hat die Behörde im Laufe des Jahres u. a. eine Erhöhung der Zinssätze für den Fremd- und Eigenkapitalanteil im Kapitalkostenaufschlag für Neuinvestitionen in die Strom- und Gasnetze ab dem Jahr 2024 angekündigt bzw. teilweise auch schon umgesetzt. Damit soll zum einen der aktuellen Zinsentwicklung Rechnung getragen und zum anderen auch Anreize für Investitionen in den Netzausbau gesetzt werden, um die Energiewende weiter voranzutreiben. Diese Festlegungen gelten jedoch nur für Neuinvestitionen ab dem Jahr 2024 und stellen zusätzlich auch nur eine Übergangsregelung dar, die auf die Dauer der vierten Regulierungsperiode beschränkt ist, sodass die Regionetz gegen die bereits erlassene Festlegung für den Fremdkapitalanteil im Kapitalkostenaufschlag für Neuinvestitionen in die Strom- und Gasnetze ab 2024 Beschwerde eingelegt hat. Das Festlegungsverfahren zur Bestimmung des kalkulatorischen Eigenkapitalzinssatzes für Neuanlagen im Kapitalkostenaufschlag ist zum aktuellen Stand noch nicht abgeschlossen; die Stellungnahmefrist endete am 6. Dezember 2023. Die finale Festlegung hierzu steht momentan noch aus. Beide Festlegungsverfahren sind grundsätzlich positiv zu beurteilen. Die nach den Festlegungsverfahren resultierenden Zinssätze liegen zwar deutlich oberhalb derjenigen Werte, die sich ohne diese Anpassung ergeben hätten, sodass hierdurch zumindest eine teilweise Kompensation der zur vierten Regulierungsperiode deutlich gesunkenen Eigenkapitalzinssätze erfolgen wird. Im Zuge des seit dem Ukraine-Krieg deutlich gestiegenen Zinsniveaus sind allerdings weitere Anpassungen am regulatorischen Rechtsrahmen insbesondere auch für die Bestandsanlagen dringend erforderlich, sodass die Regionetz Ende Dezember 2023 einen individuellen Antrag nach § 29 Abs. 2 EnWG auf Änderung und Neubescheidung der Eigenkapitalzinssätze bei der BNetzA eingereicht hat. In welcher Weise die Behörde auf diese Anträge reagieren wird, bleibt aktuell abzuwarten. Mit dem generellen sowie auch individuellen Produktivitätsfaktor für Gas und Strom sind jedoch auch einige weitere regulatorische Großparameter zur vierten Regulierungsperiode weiterhin noch nicht abschließend festgelegt beziehungsweise befinden sich aktuell immer noch in der Konsultation mit der Behörde.
Das Jahr 2023 bildete im Gasbereich das erste 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 aus. Die entsprechende Kostenprüfung konnte aber bereits im Jahr 2022 abgeschlossen werden, sodass das hieraus resultierende Ausgangsniveau als wesentlicher Bestandteil der künftigen Erlösobergrenzenfestlegung als gesichert angesehen werden kann. 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 – 2024 jeweils zum 30. Juni des Vorjahres entsprechende Folgeanträge gestellt. Der Effizienzwert der Regionetz für die vierte Regulierungsperiode wurde in der Erlösobergrenzenanpassung 2023 noch mit 87 Prozent angenommen; der mittlerweile durch die BNetzA mitgeteilte vorläufige Effizienzwert liegt bei 91,38 Prozent. Da allerdings im Laufe des Jahres 2023 der BGH in einem Beschwerdeverfahren zur dritten Regulierungsperiode einige grundsätzliche Feststellungen zur sachgerechten Ermittlung der Effizienzwerte getroffen hat, ist davon auszugehen, dass sich der vorläufige Effizienzwert der

Regionetz im Laufe des weiteren Festlegungsverfahrens nochmals ändern wird. Im Gasbereich liegt die vorläufige Erlösobergrenze der Regionetz unter Berücksichtigung des angenommenen Effizienzwerts und des Kapitalkostenausgleichs für das Jahr 2023 mit 82,7 Mio. Euro etwa 4,7 Mio. Euro über dem Niveau der für das Jahr 2022 genehmigten Erlösobergrenze. Die Steigerung lässt sich insbesondere auf ein höheres Ausgangsniveau in der neuen Regulierungsperiode sowie höhere vorgelagerte Netzkosten und höhere Personalzusatzkosten zurückführen, die einem etwas niedrigeren Kapitalkostenaufschlag gegenüberstehen.
Einen wesentlichen Schwerpunkt der Investitionstätigkeit im Stromnetz bildeten im Geschäftsjahr 2023 zahlreiche Maßnahmen in Umspannwerken. So wurde die Schutz- und Leittechnik im Umspannwerk West erneuert und diverse Mittelspannungsschaltanlagen und Netztransformatoren getauscht. Zudem hat das Projekt zum Umbau der 110 kV Schaltanlage im Umspannwerk Süd begonnen. Weitere Schwerpunkte waren eine große Maßnahme in Stolberg-Mausbach, bei der fehleranfällige Mittelspannungskabel ausgetauscht wurden, sowie die Durchführung diverser Netzverstärkungen im Bereich der Niederspannung in Aachen.
Im Gasbereich lagen die Schwerpunkte insbesondere in der alters- und zustandsbedingten Erneuerung zahlreicher Versorgungsleitungen insbesondere in Aachen und in Eschweiler. Die Erschließung neuer Netzgebiete hat nicht stattgefunden, dagegen wurden aber wieder angestiegene Anschlussanfragen in bereits erschlossenen Gebieten bearbeitet und umgesetzt. Über Verdichtungsmaßnahmen hinaus wurden auch systemische Netzerweiterungen, insbesondere Anbindeleitungen vorgenommen.
Im Wasserbereich wurden im Jahr 2023 maßgeblich alters- und zustandsbedingte Leitungserneuerungen in Aachen vorgenommen.
Insgesamt wurden im Geschäftsjahr 2023 ohne Berücksichtigung aktivisch abgesetzter Kapitalzuschüsse rund 67,6 Mio. Euro in das Anlagevermögen der Regionetz investiert – wobei auf das Stromnetz 22,5 Mio. Euro, auf das Gasnetz 17 Mio. Euro und auf das Wassernetz 12,2 Mio. Euro entfielen. Weitere Investitionen in Höhe von insgesamt rund 15,9 Mio. Euro erfolgten im Bereich der Telekommunikation, im Netzleitsystem, in der Straßenbeleuchtung sowie im allgemeinen Verwaltungsbereich.
Das Ergebnis vor Steuern (EBT) der Regionetz beträgt im abgelaufenen Geschäftsjahr 2023 etwa 37 Mio. Euro. Das Ergebnis wird über den bestehenden EAV – nach Abzug der Ausgleichszahlung an die außenstehende Gesellschafterin EWV in Höhe von 9,8 Mio. Euro und den darauf entfallenden Steuern in Höhe von 1,8 Mio. Euro – mit einem verbleibenden Betrag von 25,4 Mio. Euro an die STAWAG abgeführt.
Im abgelaufenen Geschäftsjahr 2023 hat die STAWAG Energie die Erweiterung des bestehenden Windparks in Simmerath-Lammersdorf um zwei weitere Windkraftanlagen mit einer Leistung von insgesamt 11,2 Megawatt auf den Weg gebracht. Die zusätzliche Produktion von rd. 26 Millionen Kilowattstunden grünen Stroms reicht aus, um rechnerisch rund 7 400 Haushalte klimafreundlich mit Strom zu versorgen. Der bereits bestehende Windpark mit sieben Anlagen und einer Leistung von 23,1 Megawatt wurde bereits Ende 2016 in Betrieb genommen.
Im Geschäftsjahr 2023 hat die STAWAG Energie mit einem Anlagenportfolio von knapp 25 Windparks, zwölf Solarparks und noch einigen kleineren Anlagen ein EBT von 18,8 Mio. Euro erzielt und die Erwartungen damit deutlich übertroffen. Wesentlicher Treiber für die Ergebnisverbesserung sind deutlich über Plan liegende Beteiligungsergebnisse der Wind- und Solarparks, für die vor allem die höheren Marktwerte dieser Projektgesellschaften im abgelaufenen Geschäftsjahr verantwortlich sind. Der Gewinn wird über den bestehenden EAV vollständig an die STAWAG abgeführt.
Die getätigten Investitionen der STAWAG Energie haben sich im Geschäftsjahr 2023 auf rund 14,4 Mio. Euro belaufen.
Die FACTUR hat im Geschäftsjahr 2023 von einem wieder deutlich ansteigenden Zählpunktwachstum im externen Dienstleistungsgeschäft profitiert. Trotz höheren Aufwendungen für die Altersversorgung, die sich durch den aktuellen GWE-Abschluss mit Wirkung ab dem 1. Februar 2025 ergeben und zum Teil durch einen unter Plan liegendem Mitarbeiterbestand kompensiert werden konnten, erzielt die FACTUR bei einem Gesamtumsatz von 33,4 Mio. Euro ein EBT von rund 4,9 Mio. Euro und liegt damit deutlich oberhalb der ursprünglichen Planannahme. Der Gewinn wird über den bestehenden EAV vollständig an die STAWAG abgeführt.

Die WAG, an der die STAWAG neben der enwor zu 50 Prozent beteiligt ist, wird im Jahr 2023 Umsatzerlöse von 28,3 Mio. Euro und ein Ergebnis nach Steuern (EAT) von voraussichtlich rund 2,9 Mio. Euro erzielen. Im Geschäftsjahr 2022 hat die WAG einen Jahresüberschuss von rund 2,3 Mio. Euro erwirtschaftet, wovon jeweils 1 Mio. Euro an die beiden Gesellschafter STAWAG und enwor ausgeschüttet und ein Betrag von rund 0,3 Mio. Euro auf neue Rechnung vorgetragen wurde.

Die STAWAG ist mit einem Anteil von 25,1 Prozent an den SW Lübeck beteiligt. Die SW Lübeck hatte zum 1. Juli 2020 mit der Hansewerk AG, Quickborn, (Hansewerk) einen neuen regional ausgerichteten gemeinsamen Netzverbund gegründet. Die bisherige Netz Lübeck GmbH, Lübeck, (Netz Lübeck) wurde dabei in die TraveNetz GmbH, Lübeck, (TraveNetz) umfirmiert. Rund 100 bisher von der Hansewerk bzw. ihren Tochtergesellschaften, der Schleswig-Holstein Netz AG, Quickborn, (SHNG) und der HanseGas GmbH, Quickborn, (HNG), betreuten Konzessionsgebiete wurden im Zuge der Kooperation in die bisherige Netz Lübeck eingebracht und werden von dieser gemeinsam mit den dort bereits bestehenden Netzgebieten betrieben. Im Gegenzug hat die SHNG eine Beteiligung von 25,1 Prozent an der TraveNetz erhalten, wobei die übrigen 74,9 Prozent von den SW Lübeck gehalten werden. 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 124 Konzessionsverträgen und alle erforderlichen Betriebseinheiten. Für das Geschäftsjahr 2023 erwartet die SW Lübeck ein EBT vor Ausgleichszahlung an die außenstehende Gesellschafterin STAWAG in Höhe von 35,3 Mio. Euro. Im Geschäftsjahr 2023 hat die STAWAG eine Ausgleichszahlung aus dem Geschäftsjahr 2022 in Höhe von rund 4,9 Mio. Euro phasenverschoben vereinnahmt. Insgesamt hat die STAWAG aus der Beteiligung an den SW Lübeck bislang etwa 39 Mio. Euro an Ausgleichszahlungen erhalten.

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. Zum 1. Januar 2017 hat die SWR-E 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 2023 ein positives Ergebnis von rund 1,6 Mio. Euro erwartet. Insgesamt wird der erwirtschaftete Gewinn der SWR-E voraussichtlich rund 1,3 Mio. Euro betragen. Im Geschäftsjahr 2023 hat die STAWAG ein (anteiliges) Beteiligungsergebnis in Höhe von 0,6 Mio. Euro aus dem Geschäftsjahr 2022 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. Die Gesellschaft erwartet für das Geschäftsjahr 2023 ein Ergebnis von insgesamt rund 0,4 Mio. Euro. Das für die STAWAG im Rahmen des Tracking-Stock-Modells relevante Ergebnis des Versorgungsbereichs beläuft sich dabei auf rund 0,8 Mio. Euro. Im Geschäftsjahr 2023 hat die STAWAG von der enewa ein (anteiliges) Beteiligungsergebnis in Höhe von 0,3 Mio. Euro aus dem Geschäftsjahr 2022 phasenverschoben vereinnahmt.

Ebenso hat sich die STAWAG bereits im Jahr 2015 mit 49 Prozent als strategischer Partner an der GWR beteiligt. Für das Geschäftsjahr 2023 erwartet die GWR ein Ergebnis von rund 0,3 Mio. Euro. Im Geschäftsjahr 2023 wurde keine Ausschüttung des Jahresergebnisses 2022 vorgenommen. Zur Stärkung der Kapitalstruktur wurde das Jahresergebnis 2022 in Höhe von 327 TEuro vollständig thesauriert.

Aus dem im Geschäftsjahr 2022 erzielten Jahresüberschuss der Trianel in Höhe von rund 27,6 Mio. Euro hat die STAWAG gemäß ihrer Anteilsquote von 11,97 Prozent ein phasenverschobenes Beteiligungsergebnis von 3,3 Mio. Euro sowie eine Ausschüttung aus der Gewinnrücklage von 2,4 Mio. Euro im Jahr 2023 vereinnahmt. Für das Geschäftsjahr 2023 erwartet die Trianel ein Ergebnis vor Steuern (EBT) von rund 79,7 Mio. Euro.

Der Anteil der STAWAG am Telekommunikationsanbieter NetAachen liegt bei 16 Prozent. Für das Geschäftsjahr 2023 wird die NetAachen nach vorläufigen Angaben einen Jahresüberschuss von 3,1 Mio. Euro erwirtschaften. Die STAWAG vereinnahmt im Geschäftsjahr 2023 ein anteiliges Beteiligungsergebnis aus dem Jahr 2022 in Höhe von rund 0,5 Mio. Euro.
Die TWN, an der die STAWAG einen Anteil von 2 Prozent hält, wird im Geschäftsjahr 2023 einen voraussichtlichen Jahresüberschuss von rund 3 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 2023 sowie in den Jahren 2024 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 hält seitdem einen Gesellschaftsanteil in Höhe von 30 Prozent. Der im Jahr 2022 erzielte Jahresfehlbetrag der smartlab in Höhe von 0,4 Mio. Euro wurde auf neue Rechnung vorgetragen. Für das Geschäftsjahr 2023 geht die smartlab von einem Jahresfehlbetrag in Höhe von rund 0,2 Mio. Euro aus.
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 2023 einen Gewinn vor Ergebnisabführung von insgesamt rund 73,7 Mio. Euro und übertrifft die ursprünglichen Erwartungen von 60,8 Mio. Euro damit deutlich. Der Gewinn von 73,7 Mio. Euro soll vollständig an die Energieversorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH Aachen, Aachen, (E.V.A.) abgeführt werden.

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	Plan 2023	Ist 2023	Abw.	Abw. %
Umsatzerlöse (TEuro)	635 786	671 173	+35 387	+5,6
EBITDA (TEuro)	17 435	24 593	+7 158	+41,1
EBIT (TEuro)	8 433	15 486	+7 053	+83,6
EBT (TEuro)	60 842	73 676	+12 834	+21,1

Die Umsatzerlöse der STAWAG liegen im abgelaufenen Geschäftsjahr 2023 mit rund 671,2 Mio. Euro um rund 5,6 Prozent über dem geplanten Niveau, was insbesondere aus deutlich höheren Handels- bzw. Vermarktungsumsätzen im Speichergeschäft und beim Steinkohlekraftwerk Lünen, aber auch aus höheren Umsätzen des Vertriebs der STAWAG resultiert. Das EBIT liegt mit rund 15,5 Mio. Euro um 7,1 Mio. Euro oberhalb des Planwertes. Insgesamt erzielt die STAWAG ein EBT von 73,7 Mio. Euro, womit der ursprüngliche Planwert um etwa 12,8 Mio. Euro übertroffen wird.
Das Vertriebsgeschäft stellt sich hinsichtlich der Mengenentwicklung im abgelaufenen Geschäftsjahr 2023 wie folgt dar:

Sparte (Menge) Vertriebsgeschäft	Plan 2023	Ist 2023	Abw.	Abw. (%)
Strom (Mio. kWh)	498	486	−12	−2,4
Gas (Mio. kWh)	1 229	1 208	−21	−1,7
Wasser (Mio. cbm)*	15	14	−1	−6,7
Wärmecontracting (Mio. kWh)	13	11	−2	−15,4

*) ohne Verlustmengen

In der Strom- sowie der Gassparte lagen die Absatzmengen im Tarifkundenbereich insbesondere aufgrund der im Geschäftsjahr 2023 wieder rückläufigen Kundenentwicklung infolge deutlich sinkender Marktpreise unter Plan. Die Mengen im Geschäftskundenbereich haben aufgrund erfolgreicher Akquise die Planwerte übertroffen. In der Wassersparte sowie im Contractingbereich lagen die abgesetzten Mengen unterhalb der Planannahmen.
Die Netzausspeisungen im Strombereich liegen zum Jahresende um etwa 5,2 Prozent unter dem Planwert sowie etwa 5,5 Prozent unterhalb des Vorjahreswertes, was zum einen mit den Auswirkungen der Energiekrise zusammenhängt, aber auch mit dem starken Zubau der Photovoltaikanlagen sowie der sogenannten Balkonkraftwerke und dadurch ausgelösten höheren Eigenverbrauchsmengen. Im Gasbereich liegen die Netzausspeisungen witterungsbedingt zum Ende des Jahres 2023 etwa 3,5 Prozent unterhalb des Planwertes.

Netzausspeisung Regionetz

Sparte Netzausspeisung	Plan 2023	Ist 2023	Abw.	Abw. (%)
Strom (Mio. kWh)	2 231,7	2 116,2	−115,5	−5,2
Gas (Mio. kWh)	4 964,2	4 794,5	−169,7	−3,4

Der starke Anstieg an PV-Zubauten hielt auch im Berichtsjahr 2023 weiter an, sodass mehr als 4 600 Erzeugungsanlagen (Vorjahr: 2 750) angefragt und in Betrieb gesetzt wurden. Somit ist eine weitere Steigerung um 1 850 Anschlussbegehren zu verzeichnen, was im Vergleich zum Vorjahr einen weiteren Zuwachs von etwa 70 Prozent darstellt. Die Regionetz geht, wie auch schon im vergangenen Jahr, von einer weiteren Steigerung des PV-Zubaus in den kommenden Jahren aus. Durch die Einführung und Optimierung einer eigenen Portallösung konnte die Regionetz mehr als 95 Prozent der Anschlussbegehren technisch fristgerecht bearbeiten und somit die Inbetriebnahmen ermöglichen. Der Schwerpunkt der Anfragen lag im Geschäftsjahr erneut im Bereich der Photovoltaikanlagen (PV-Anlagen), die die typischen Größen für Einfamilienhäuser aufweisen (5-10 kWp).
Die beschäftigten Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter bzw. die Vollzeitäquivalente (VZÄ) der STAWAG beliefen sich − ohne Berücksichtigung des Vorstands, der Auszubildenden und der Aushilfen − zum Jahresende 2023 auf 105,3 VZÄ. Zusätzlich waren zum 31. Dezember 2023 760,6 VZÄ bei den Tochtergesellschaften Regionetz, STAWAG Energie und FACTUR beschäftigt.

Mitarbeiteräquivalente	Plan 2023	Ist 2023	Abw.	Abw. %
STAWAG	105,3	105,2	−0,1	−0,1
Regionetz	513,8	518,2	+4,4	+0,9
STAWAG Energie	37,6	40,8	+3,2	+8,5
FACTUR	220,6	201,7	−18,9	−8,6

Das Durchschnittsalter der Belegschaft der STAWAG beträgt im Geschäftsjahr 2023 45,27 Jahre. Die STAWAG

zeichnet sich als Arbeitgeber durch eine geringe Fluktuationsquote aus, die sich in einer durchschnittlichen Betriebszugehörigkeit von rund 13,4 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
Die STAWAG schließt das Geschäftsjahr 2023 mit einem Überschuss von 73,7 Mio. Euro vor Gewinnabführung an die E.V.A. ab. Das Ergebnis resultiert aus den nachfolgend aufgeführten Einflüssen:
Insgesamt sind die Umsatzerlöse um 4,1 Prozent gegenüber dem Vorjahr gestiegen und stehen zum Teil immer noch im Zusammenhang mit dem mittlerweile seit über zwei Jahren andauernden russischen Angriffskrieg in der Ukraine und den daraus gravierenden Folgen auf den Energiemärkten.
Im Stromgeschäft mussten die Verkaufspreise zum 1. Januar 2023 im Privat- und Gewerbekundensegment aufgrund massiver Bezugskostensteigerungen erhöht werden. Durch den massiven Verfall der Bezugspreise im Jahresverlauf 2023 hat sich der Wettbewerb deutlich schneller als erwartet intensiviert, womit sich die Kundenentwicklung innerhalb des Berichtsjahres umgekehrt hat. Die Absatzmengen im Tarifkundensegment sind damit im Jahr 2023 auf 272,7 Gigawattstunden (GWh) gesunken, wobei dennoch Umsatzerlöse oberhalb des Vorjahresniveaus erzielt werden konnten. Im Sonderkundengeschäft lagen die Absatzmengen an Drittkunden mit 147,9 GWh nur geringfügig unterhalb des Vorjahresniveaus. Insgesamt fällt das Stromvertriebsergebnis mit einer Steigerung von rund 34,6 Mio. Euro gegenüber dem Vorjahr besser aus. Bei der Stromvermarktung aus dem konventionellen Kraftwerksbereich nahmen die Umsatzerlöse im Geschäftsjahr um 19,7 Mio. Euro zu.
Die Verkaufspreise in der vertrieblichen Gassparte sind bereits im November 2022 erhöht worden, während Preise im Tarifkundensegment im Jahresverlauf 2023 konstant gehalten werden konnten. Auch hier führte der anschließende Bezugspreisverfall zu einer Intensivierung des Wettbewerbs. Die Absatzmengen lagen mit 617,6 GWh auch hier aufgrund der oben genannten Kundenentwicklungen bei ähnlicher Witterung deutlich unterhalb der Werte des Vorjahres. Im Sonderkundensegment lagen die Absatzmengen hingegen mit 475,7 GWh leicht oberhalb des Vorjahresniveaus. Insgesamt verringerten sich die Umsatzerlöse im Gasvertriebsgeschäft um 45,8 Mio. Euro.
In der Sparte Fernwärme gab es eine Preiserhöhung aufgrund der bestehenden Preisanpassungsklausel zum 1. Juli 2023. Wegen der warmen Witterung konnten die geplanten Absatzmengen nicht erreicht werden. Trotz einer geringeren Absatzmenge gegenüber dem Vorjahr nahmen die Umsatzerlöse um rund 6,5 Mio. Euro zu.

Seit der letzten Erhöhung der allgemeinen Wasserpreise zum 1. März 2017 blieben die Preise auch im Berichtsjahr konstant. Aufgrund witterungsbedingt leicht gesunkener Abnahmemengen lagen die Umsatzerlöse auf Vorjahresniveau.
Der Umsatz in der Sparte Stadtentwässerung erhöhte sich um rund 8,2 Mio. Euro auf 24 Mio. Euro.
Die Aufteilung auf die einzelnen Bereiche ergibt sich aus der folgenden Übersicht:

	2023 Mio. €	2022 Mio. €	Veränderung Mio. €	 in %
Stromversorgung einschl. Stromsteuer Stromsteuer	188,7 -8,2	154,4 -8,5	34,3 0,3	22,2 3,5
Stromversorgung ohne Stromsteuer	180,5	145,9	34,6	23,7
Gasversorgung einschl. Erdgassteuer Erdgassteuer	254,4 -5,9	300,2 -5,9	-45,8 0,0	-15,3 0,0
Gasversorgung ohne Erdgassteuer	248,5	294,3	-45,8	-15,6
Stromerzeugung und -vermarktung	127,4	107,7	19,7	18,3
Wasserversorgung	33,0	33,2	-0,2	-0,6
Fernwärmeversorgung	31,0	24,5	6,5	26,5
Stadtentwässerung	24,0	15,8	8,2	51,9
Grundbesitzwirtschaft	4,0	4,0	0,0	0,0
Nebengeschäfte	22,8	19,2	3,6	18,8
Gesamtumsatz	**671,2**	**644,6**	**26,6**	**4,1**

Die sonstigen betrieblichen Erträge verringerten sich um 16,1 Mio. Euro und betrugen am Ende des Berichtsjahres 12,8 Mio. Euro. Der Posten umfasst, neben der von der Regionetz vereinnahmten Konzessionsabgabe für Strom und Gas in Höhe von 9,3 Mio. Euro, Auflösungen für Rückstellungen in Höhe von 1,7 Mio. Euro sowie Erträge aus Anlagenabgängen in Höhe von 0,2 Mio. Euro. Diese Auflösungen für Rückstellungen betreffen im Wesentlichen drohende Verluste mit rund 1 Mio. Euro. Die sonstigen periodenfremden Erträge liegen bei rund 0,6 Mio. Euro.
Die mit Abstand größte Aufwandsposition war mit rund 561,1 Mio. Euro im Jahr 2023 – ebenso wie im Vorjahr – der Materialaufwand. Dieser verringerte sich gegenüber dem Vorjahr um insgesamt 6,7 Mio. Euro. Dabei nahmen im Wesentlichen die Energiebezugskosten um 20,1 Mio. Euro ab. Die Aufwendungen mit der Regionetz erhöhten sich hingegen für die Netzentgelte um 6 Mio. Euro und die Betriebsführungsleistungen um 6,6 Mio. Euro. In den Energiebezugskosten ist eine Zunahme der Rückstellung für drohende Verluste in Höhe von insgesamt 4 Mio. Euro enthalten.
Der Personalaufwand erhöhte sich um 14,6 Mio. Euro auf insgesamt 31,4 Mio. Euro. Die Gehälter und die Sozialabgaben stiegen um rund 0,5 Mio. Euro und sind im Wesentlichen auf eine Tarifanpassung um 2,2 Prozent zum 1. März 2023 zurückzuführen. Der Posten Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung stieg um 14 Mio. Euro und schließt eine Zuführung zu der Pensionsrückstellung in Höhe von 18,2 Mio. Euro (Vorjahr: 4,2 Mio. Euro) ein. Die starke Zuführung im Berichtsjahr ist im Wesentlichen auf den bis zur Bilanzerstellung, erfolgten 2-stufigen Tarifabschluss (GWE) zum 1. Februar 2024 mit 6,5 Prozent sowie zum 1. Januar 2025 mit 3,7 Prozent zurückzuführen. Bei der Bewertung der Pensionsrückstellung wurden im Berichtsjahr die Heubeck-Richttafeln RT 2018 angewandt. Die STAWAG beschäftigte am Jahresende 110 (Vorjahr: 110) Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter.

Die planmäßigen Abschreibungen des Anlagevermögens erhöhten sich um 1,8 Mio. Euro auf 9,1 Mio. Euro.
In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen in Höhe von 66,9 Mio. Euro (Vorjahr: 62,1 Mio. Euro) sind, neben dem üblichen Aufwand, im Wesentlichen die Konzessionsabgabe an die Stadt Aachen mit 13,3 Mio. Euro (Vorjahr: 14,9 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 aufgrund der aktuellen Situation auf den Energiebeschaffungs- und Absatzmärkten eine Drohverlustrückstellung für die Gasabsatzgeschäfte 2024 in Höhe von 12,1 Mio. Euro sowie für das Stromabsatzgeschäft in Höhe von 4,8 Mio. Euro eingestellt werden. Neben der Zunahme der Beratungskosten um 0,7 Mio. Euro verringerten sich im Wesentlichen die sonstigen freiwilligen Sozialaufwendungen um 1,7 Mio. Euro. Die konzerninternen Leistungen erhöhten sich hingegen um 0,4 Mio. Euro auf 17,9 Mio. Euro.
Das Finanzergebnis der STAWAG verbesserte sich insgesamt gegenüber dem Vorjahr um 4 Mio. Euro auf 59,1 Mio. Euro. Hierin sind auch Effekte aus bestehenden Gewinn- und Verlustabführungsverträgen in Höhe von 49,1 Mio. Euro (Vorjahr: 53,3 Mio. Euro) enthalten. Die Erträge aus Gewinnabführungsverträgen betreffen die verbundenen Unternehmen Regionetz mit 25,4 Mio. Euro (Vorjahr: 30,7 Mio. Euro), die STAWAG Energie mit 18,8 Mio. Euro (Vorjahr: 17,5 Mio. Euro) sowie die FACTUR mit 4,9 Mio. Euro (Vorjahr: 5,1 Mio. Euro). Das negative Zinsergebnis von −4,7 Mio. Euro (Vorjahr: −7,8 Mio. Euro) resultiert im Wesentlichen aus einer Zuführung zu den Pensionsrückstellungen in Höhe von 1,8 Mio. Euro (Vorjahr: 4,9 Mio. Euro) sowie aus den Zinsaufwendungen für langfristige Kreditlinien in Höhe von 2,4 Mio. Euro (Vorjahr: 2,1 Mio. Euro). Das Beteiligungsergebnis erhöhte sich um 5 Mio. Euro auf 13,7 Mio. Euro (Vorjahr: 8,7 Mio. Euro).
Das Geschäftsjahr 2023 schließt die STAWAG mit einem sehr guten Ergebnis in Höhe von 73,7 Mio. Euro ab. Aufgrund des bestehenden Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrages wird das gesamte Ergebnis an die E.V.A. abgeführt.

Finanzlage

Die Investitionen in das Anlagevermögen, einschließlich der Kapitaleinlagen bei verbundenen Unternehmen und bei Beteiligungsgesellschaften, betrugen im Berichtsjahr 36,3 Mio. Euro.
Zur weiteren Finanzierung von Projektgesellschaften mit regenerativen Projekten bei der STAWAG Energie wurden im Berichtsjahr von der STAWAG 11,4 Mio. Euro in die Kapitalrücklage der STAWAG Energie eingezahlt. Von dem ausgezahlten langfristigen Gesellschafterdarlehen an die STAWAG Energie aus den Jahren 2011, 2017 und 2021 wurden planmäßig 0,33 Mio. Euro zurückgeführt. Des Weiteren steht der STAWAG Energie aus dem Jahr 2015 ein langfristiges Gesellschafterdarlehen in Höhe von 15 Mio. Euro als Ausleihung zur Verfügung, worauf eine weitere Sondertilgung in Höhe von 1,66 Mio. Euro erfolgte.
Wesentliche Ziele der Investitionsmaßnahmen waren die Sicherung und die zukunftsorientierte Erweiterung der Versorgungs- und Dienstleistungsaktivitäten im Bereich der Straßenbeleuchtung, der Wärmeversorgung, des Vertriebs, der Verwaltung und der Finanzanlagen der STAWAG. Aufgrund der Ausgliederung des Strom-, des Gas- und des Wasserverteilnetzes auf die Regionetz im Jahr 2018 erfolgten die Investitionen in diesen Versorgungssparten direkt durch die Regionetz.
Die Investitionen konnten mit Mitteln aus dem gestiegenen Cashflow I und II (siehe Tabelle) in Höhe von 146,6 Mio. Euro (Vorjahr: 74,4 Mio. Euro) sowie aus liquiden Mitteln finanziert werden.
Ab 1. Januar 2016 gibt es im E.V.A.-Konzern 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 42,5 Mio. Euro.
Der Bestand an Bankkrediten verringerte sich insgesamt um 5,6 Mio. Euro auf 128,2 Mio. Euro. In das Finanzergebnis in Höhe von 59,1 Mio. Euro (Vorjahr: 55,1 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 2023 bei 1,8 Mio. Euro (Vorjahr: 4,9 Mio. Euro).
Cashflow I und II der STAWAG stellen sich im Berichtsjahr wie folgt dar:

Cashflow (ohne Zuschüsse)	2023 Mio. €	2022 Mio. €	Veränderung in %
Jahresüberschuss vor Ergebnisübernahme	73,68	74,00	-0,4
+/- Zuführung/Auflösung zu Rücklagen (Gewinnrücklagen)	0,00	-6,00	100,0
= Jahresüberschuss vor Ergebnisübernahme	73,68	68,00	8,4
+ Abschreibungen	9,11	7,31	24,6
= Cashflow I	**82,79**	**75,31**	9,9
+/- Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	64,04	-0,68	9517,6
- Auflösung von Zuschüssen	-0,22	-0,21	-4,8
= Cashflow II	**146,61**	**74,42**	97,0

Vermögenslage

Die Bilanzsumme erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr um 4,4 Prozent auf 831,7 Mio. Euro. Das Anlagevermögen erhöhte sich um 22,1 Mio. Euro auf 599,9 Mio. Euro. Der Anstieg ist im Wesentlichen auf eine Erhöhung des Sachanlagevermögens (+9,8 Mio. Euro) zurückzuführen. Darüber hinaus erfolgten Einzahlungen zur Kapitalstärkung in bestehende verbundene Unternehmen (+12,2 Mio. Euro). Außerdem wurde in den weiteren Ausbau der Straßenbeleuchtung, in die Wärmeversorgung und in den Vertriebsbereich investiert. Der Anteil des Anlagevermögens an der Bilanzsumme verringerte sich dennoch aufgrund der gestiegenen Bilanzsumme von 72,5 Prozent auf 72,1 Prozent. Insgesamt erhöhten sich die Forderungen und die sonstigen Vermögensgegenstände im Umlaufvermögen um 16,3 Mio. Euro. Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen betrugen 56,6 Mio. Euro und nahmen gegenüber dem Vorjahr um 1,3 Mio. Euro ab. Sie resultierten im Wesentlichen aus der Verbrauchsabrechnung für Tarif- und Sondervertragskunden mit 28,9 Mio. Euro (Vorjahr: 22,3 Mio. Euro), aus der bilanziellen Abgrenzung mit 20,8 Mio. Euro (Vorjahr: 20,7 Mio. Euro) sowie aus der Bautätigkeit im Bereich der Stadtentwässerung mit 5,2 Mio. Euro (Vorjahr: 2,8 Mio. Euro). Die Forderungen gegen verbundene Unternehmen erhöhten sich um 29,8 Mio. Euro auf 53,5 Mio. Euro. Sie betreffen im Wesentlichen die Forderungen gegen die Regionetz aus einem ausgezahlten Liquiditätsdarlehen in Höhe von 15 Mio. Euro (Vorjahr: 15 Mio. Euro) und aus der Ergebnisabführung abzüglich erfolgter Abschlagszahlungen in Höhe von 4,3 Mio. Euro (Vorjahr: 4,7 Mio. Euro). Des Weiteren bestehen Forderungen gegen die STAWAG Energie aus der Ergebnisabführung in Höhe von 18,8 Mio. Euro (Vorjahr: 17,5 Mio. Euro) sowie Forderungen gegen die E.V.A. aus Steuern in Höhe von 8,1 Mio. Euro. Die Forderungen gegen Beteiligungsunternehmen verringerten sich um 15,6 Mio. Euro auf 33,7 Mio. Euro. Sie betreffen im Wesentlichen mit 20,5 Mio. Euro den Strom- und den Gashandel mit der Trianel sowie den Verkauf von Emissionszertifikaten und die Stromvermarktung des Kohlekraftwerks Lünen mit 6,7 Mio. Euro. Die sonstigen Vermögensgegenstände erhöhten sich um 3,5 Mio. Euro auf 12,3 Mio. Euro und betreffen eine Abschlagszahlung für Investitionen aus dem Abwassergeschäft in Höhe von 9 Mio. Euro (Vorjahr: 6,6 Mio. Euro) und weitere Dienstleistungen zur Weiterberechnung, Personalforderungen sowie einen Erstattungsanspruch aus der Erdgassteuerabrechnung insgesamt von 3,3 Mio. Euro (Vorjahr: 2,2 Mio. Euro). Das Eigenkapital beträgt unverändert wie im Vorjahr 183,9 Mio. Euro. Die Eigenkapitalquote verringerte sich insgesamt auf 22,1 Prozent (Vorjahr: 23,1 Prozent).
Die Rückstellungen für Pensionen und für ähnliche Verpflichtungen erhöhten sich um 12,5 Mio. Euro auf 172,1 Mio. Euro. Die sonstigen Rückstellungen in Höhe von 167,1 Mio. Euro (Vorjahr: 115,4 Mio. Euro) umfassen neben Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften in Höhe von 88,8 Mio. Euro (Vorjahr:

83,4 Mio. Euro), vor allem für Lieferungen aus Bezugsverträgen, aus ausstehenden Rechnungen sowie aus alle zur Erfüllung der bestehenden Verpflichtungen erforderlichen Positionen zum Bilanzstichtag.
Die Verbindlichkeitenstruktur ist, wie bereits im Vorjahr, durch mittel- und langfristige Restlaufzeiten geprägt. Hiervon haben 37,5 Prozent (Vorjahr: 46,3 Prozent) der Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten eine Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren. Insgesamt verringerte sich der Bestand an Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten um 5,6 Mio. Euro auf insgesamt 128,2 Mio. Euro.
Die Bilanzstruktur ist durch einen gegenüber dem Vorjahr gestiegenen Anlagendeckungsgrad II gekennzeichnet. Das Anlagevermögen ist zu 91,8 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 31.12.2023
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 zum 30. Juni 2023:
In der STAWAG-Aufsichtsratssitzung vom 20. Juni 2022 wurde ein Beschluss in Sachen Frauenquote **für den Zeitraum vom 1. Juli 2022 bis zum 30. Juni 2023** gefasst, im Einzelnen wie folgt:
Der Aufsichtsrat beschließt, für den Aufsichtsrat eine Größe von mindestens 40 Prozent Frauenanteil für den Zeitraum vom 1. Juli 2022 bis zum 30. Juni 2023 beizubehalten und für den Vorstand den Status Quo für den Zeitraum vom 1. Juli 2022 bis zum 30. Juni 2023 nicht zu unterschreiten.
Der Aufsichtsrat stimmt zu, dass der Vorstand beschließt, für die 1. Führungsebene eine Frauenquote von mindestens 30 Prozent anzustreben und für die 2. Führungsebene die Quote
von mindestens 36 Prozent für den Zeitraum vom 1. Juli 2022 bis 30. Juni 2023 nicht zu unterschreiten.
Das Erreichen höherer Quoten **wird** ausdrücklich **gefördert**.

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.
<u>Erläuterungen:</u>
Im Aufsichtsrat der STAWAG betrug die Frauenquote per 31. Dezember 2023 40 Prozent (Vorjahr: 40 Prozent) und hat sich somit nicht verändert. Der vom STAWAG-Aufsichtsrat beschlossene Frauenanteil für den Aufsichtsrat von mindestens 40 Prozent für den Zeitraum vom 1. Juli 2022 bis zum 30. Juni 2023 wurde erreicht.
Für den Zeitraum 1. Juli 2023 bis zum 30. Juni 2028 soll für den Frauenanteil im Aufsichtsrat eine Quote von 50 Prozent angestrebt werden, das wäre ein Plus von 10 Prozent.
Bei der STAWAG hat es auf der 1. Führungsebene eine Veränderung zum Vorjahr gegeben; eine männliche Führungskraft ist hinzugekommen. Die Frauenquote beträgt somit 22,22 Prozent (Vorjahr: 25 Prozent) und liegt damit weiterhin unter der vom Vorstand beschlossenen Frauenquote von 30 Prozent für den Zeitraum vom 1. Juli 2022 bis zum 30. Juni 2023. Bis zum 30. Juni 2028 sollen Maßnahmen ergriffen werden, die Frauenquote auf der 1. Führungsebene auf 50 Prozent anzuheben, das wäre ein Plus in Höhe von 27,78 Prozent.
Bei der STAWAG konnte trotz Personalveränderungen auf der 2. Führungsebene die Frauenquote auf 36,36 Prozent gehalten werden. Die vom Vorstand beschlossene und anzustrebende Frauenquote von 36 Prozent für den Zeitraum vom 1. Juli 2022 bis zum 30. Juni 2023 ist somit um 0,36 Prozentpunkte leicht überschritten worden. Bis zum 30. Juni 2028 sollen Maßnahmen ergriffen werden, die Frauenquote auf der 2. Führungsebene auf 50 Prozent anzuheben, das wäre ein Plus in Höhe von 13,64 Prozent.

Prognosebericht

Nachdem die wirtschaftliche Dynamik in Jahr 2023 noch deutlich von den Nachwirkungen der vorangegangenen und teils anhaltenden Krisen geprägt war, gehen die führenden fünf Forschungsinstitute (Quelle: Gemeinschaftsdiagnose Frühjahr 2024, veröffentlicht am 27. März 2024) davon aus, dass das BIP im Jahr 2024 lediglich um 0,1 Prozent wachsen und damit gewissermaßen stagnieren wird. Weiterhin wird erwartet, dass sich eine gesamtwirtschaftliche Erholung bei einer insgesamt niedrigen Dynamik erst im Frühjahr einstellen dürfte. Die konjunkturelle Schwäche wird den Beschäftigungsaufbau verlangsamen und die Arbeitslosigkeit zunächst weiter steigen lassen. Die Arbeitslosenquote wird in diesem Jahr mit durchschnittlich 5,8 Prozent um 0,1 Prozentpunkte höher liegen als noch im Jahr 2023.
Die Einkommen privater Haushalte befinden sich weiter im Aufwind. Bereits im vergangenen Jahr wurden die Tariflöhne um 3,7 Prozent und damit deutlich stärker als im Vorjahr (2,2 Prozent) angehoben. Vielfach beinhalteten jüngste Tarifabschlüsse höhere Lohnsteigerungen, wobei in verstärktem Maße auf die Inflationsausgleichsprämie zurückgegriffen wurde, sodass die Effektivverdienste je Arbeitnehmer im Jahr 2023 mit einem Zuwachs von 6,1 Prozent so stark gestiegen sind wie seit dem Jahr 1992 nicht mehr. Da zumindest dauerhafte tabellenwirksame Tariflohnanhebungen ihre Wirkung häufig erst im Jahr 2024 entfalten werden, erwarten die Institute, dass sich die Zunahme der Tarifverdienste im Jahr 2024 auf durchschnittlich 4,4 Prozent erhöht, während Einmalzahlungen mit dem Wegfall der abgabenfreien Inflationsausgleichsprämie mit dem Jahreswechsel 2024/2025 im Vergleich zu den Vorjahren deutlich zurückgehen.
Hinsichtlich der Geldpolitik erwarten die Institute, dass die kurzfristigen Kreditzinsen zusammen mit den Leitzinsen sinken, die voraussichtlich ab Mitte des Jahres 2024 nach und nach zurückgeführt werden. Der Restriktionsgrad der Geldpolitik dürfte somit allmählich abnehmen. Die Zinsen für längerfristige Kredite dürften hingegen im Einklang mit den Renditen 10-jähriger Staatsanleihen weitgehend unverändert bleiben, da hier der erwartete Rückgang der Kurzfristzinsen größtenteils bereits eingepreist sein dürfte. Infolge gesunkener Immobilienpreise und steigender Einkommen sollte sich die Kreditvergabe für Hauskäufe allmählich beleben. Auch die Unternehmenskreditvergabe dürfte im Zuge der sich aufhellenden Konjunktur leicht zulegen.
Die Inflationsrate wird weiter zurückgehen von durchschnittlich 5,9 Prozent im vergangenen Jahr auf 2,3 Prozent in diesem Jahr. Die Kerninflationsrate, bei der die Energiepreise ausgeklammert werden, lag im vergangenen Jahr bei 6 Prozent, wobei die hohe Preissteigerungsrate in der Gesamtbetrachtung vor allem auf die kräftigen Preisanstiege bis in den Frühling des vergangenen Jahres zurückzuführen ist. Die Preisbremsen für Strom, Gas und Fernwärme sind zum Jahreswechsel ausgelaufen. Dennoch sind die Gaspreise im Januar 2024 gegenüber dem Dezember 2023 mit 2,3 Prozent nur leicht gestiegen, während die Strompreise sogar um 0,8 Prozent gefallen sind. Insgesamt werden für das Jahr 2024 sinkende Strom- und Gaspreise prognostiziert. Während der durchschnittliche Strompreis im Jahr 2023 noch bei 98,7 Euro/MWh (Phelix) lag, wird sich dieser im Jahr 2024 um rund 30 Prozent auf etwa 68,7 Euro/MWh (Phelix) reduzieren. Ebenso werden sich die durchschnittlichen Gaspreise mit 40,7 Euro/MWh (TTF) im Jahr 2023 auf voraussichtlich 27,5 Euro/MWh im Jahr 2024 verringern. In der Prognose der Strom- und Gaspreise wird angenommen, dass die sinkenden Beschaffungspreise Schritt für Schritt auf der Verbraucherstufe ankommen. In den nächsten Monaten kommt es bei den beiden Komponenten zu einem Wegfall weiterer staatlicher Preisstabilisierungsmaßnahmen. So wird der Umsatzsteuersatz auf Gas, der im Oktober 2022 vor dem Hintergrund des russischen Angriffskrieges gegen die Ukraine auf 7 Prozent reduziert wurde, zum 1. April 2024 wieder auf sein ursprüngliches Niveau von 19 Prozent erhöht. Bei den Strompreisen entfällt mit Jahresbeginn zudem ein staatlicher Zuschuss zu den Netzentgelten.
Der Vertriebsbereich der STAWAG erwartet im Jahr 2024 in der Strom- und Gassparte aufgrund der hohen Marktpreise und des zunehmenden Wettbewerbs eine rückläufige Absatzentwicklung. Im Wasserbereich ist von einem gegenüber dem Vorjahr konstanten Verbrauch bei gleichbleibendem Kundenbestand auszugehen. Im Bereich Wärmecontracting ist aufgrund der verstärkten Akquise ein Mengenzuwachs zu erwarten, wie nachfolgende Tabelle verdeutlicht:

Mengenentwicklung Vertriebsgeschäft

Sparte	Ist 2023	Plan 2024	Abw.	Abw. (%)
Strom (Mio. kWh)	486	465	−21	−4,3
Gas (Mio. kWh)	1 208	1 158	−50	−4,1
Wasser (Mio. cbm)*	14	15	+1	+7,1
Wärmecontracting (Mio. kWh)	11	14	+3	+27,3

*) ohne Verlustmengen

Nachdem die Temperaturen im Jahr 2023 deutlich über dem langjährigen Mittel lagen, dürfte im Falle eines Jahres 2024 mit normalen Temperaturen der witterungsabhängige Teil der Gas- und Stromnachfrage stimuliert werden. Gleichzeitig ist aber davon auszugehen, dass es insbesondere im Gasbereich, aber auch im Strombereich durch weitere nachhaltige Energieeinsparungen bzw. durch eigenerzeugte Mengen zu reduzierten Netzdurchleitungen kommt. Die Regionetz hat diese Erwartung bei den im Rahmen der Netzentgeltkalkulation angesetzten Energiemengen entsprechend berücksichtigt.

Netzausspeisung Regionetz

Sparte	Ist 2023	Plan 2024	Abw.	Abw. (%)
Strom (Mio. kWh)	2 116,2	2 130,3	+14,1	+0,7
Gas (Mio. kWh)	4 794,5	4 898,1	+103,6	+2,2

Insgesamt ist nach derzeitigem Kenntnisstand und vorbehaltlich wirtschaftlicher Auswirkungen durch den Ukraine-Krieg davon auszugehen, dass die STAWAG im Geschäftsjahr 2024 ein Ergebnisniveau von etwa 56,7 Mio. Euro erzielen wird.

Finanzielle Kennzahlen

Kennzahl	Ist 2023	Plan 2024	Abw.	Abw. (%)
Umsatzerlöse (T€)	671 173	527 383	−143 790	−21,4
EBITDA (T€)	24 593	12 456	−12 137	−49,4
EBIT (T€)	15 486	1 445	−14 041	−90,7
EBT (T€)	73 676	56 689	−16 987	−23,1

Die STAWAG wird im Geschäftsjahr 2024 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.

Ein Schwerpunkt wird zudem auf der Steuerung und Weiterentwicklung der Regionetz sowie der Hebung von Synergiepotenzialen liegen. Vor dem Hintergrund der weiter fortschreitenden Liberalisierung des Energiemarktes und des zunehmenden Investitions- und Kostendrucks sind im Zuge einer angestrebten Neuordnung der Energie- und Wasserversorgung in der Region Aachen im Herbst 2023 Gremienbeschlüsse für einen Zusammenschluss der STAWAG mit der enwor gefasst worden. Nach bereits erfolgter Zustimmung der Räte der beteiligten Kommunen, einer Nichtbeanstandung durch die Bezirksregierung Köln sowie der kartellrechtlichen Freigabe wird die Umsetzung des Zusammenschlusses mit der Übertragung des gesamten Geschäftsbetriebs der enwor mit allen Beteiligungen im Wege der Ausgliederung zur Aufnahme durch die STAWAG gemäß § 123 Abs. 3 Nr. 1 UmwG im zweiten Halbjahr 2024 vollzogen. Die enwor wird gleichzeitig Aktionärin der STAWAG und erhält im Zuge einer Kapitalerhöhung Aktien der STAWAG in Höhe von 25,1 Prozent des Grundkapitals der STAWAG, während die E.V.A. mit 74,9 Prozent Mehrheitsaktionärin der STAWAG bleibt. Dabei wird die ertragsteuerliche Organschaft

mit einem entsprechenden Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag zwischen der STAWAG und der E.V.A. fortgeführt. Die enwor wird nach der erfolgten Ausgliederung als (Holding-)Gesellschaft ohne eigenen operativen Geschäftsbetrieb fortbestehen.
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 Förderung klimafreundlicher Mobilität

- die klimafreundliche Fernwärme-Erzeugung auf Basis von Kraft-Wärme-Kopplung, Tiefengeo- und Solarthermie

- 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 Einzelgesellschaften STAWAG, Regionetz, STAWAG Energie und FACTUR gehören, zeigt zum Stichtag 31. Dezember 2023 ein gegenüber dem Vorjahr insgesamt verbessertes Bild. Die massiven Preisentwicklungen an den Energiemärkten haben sich auch 2023 deutlich positiv auf die Bereiche konventionelle Kraftwerksbeteiligungen und regenerative Erzeugungsanlagen ausgewirkt. Erst im Jahresverlauf gaben die Beschaffungspreise wieder nach und die Märkte kamen zu wettbewerblichen Strukturen zurück. Auf der Vertriebsseite wirkte sich die Entwicklung der Beschaffungsmärkte ungünstig aus. Die STAWAG musste zum Jahresbeginn Preisanhebungen aufgrund der gestiegenen Beschaffungskosten vornehmen. Eine vollständige Weitergabe der Kosten war jedoch nicht möglich, sodass zu der bereits im Vorjahr gebildeten Rückstellung eine zusätzliche Drohverlustrückstellung von 4,8 Mio. Euro gebildet werden musste. Aufgrund der inzwischen wieder deutlich rückläufigen Deckungsbeiträge bei der Vermarktung der Kraftwerksscheibe TKL und der in Zukunft wieder zu erwartenden Unterdeckung bei den Fixkosten wird auch hier die bestehende Drohverlustrückstellung fortgeführt und um 0,5 Mio. Euro auf 64,6 Mio. Euro angepasst.
Im Jahr 2023 stiegen die Kapitalmarktzinsen bis Oktober weiter an. Zinsbedingte Zuführungen zu Pensionsrückstellungen, wie es die STAWAG jahrelang im Ergebnis verkraften musste, haben aktuell keinen Einfluss mehr auf die Risikolage. Im Hinblick auf die in vielen Ländern gewollte Abkehr von fossilen Brennstoffen und die Förderung regenerativer Energiequellen gibt es mittlerweile diverse Initiativen und Gesetzesvorhaben zur Energietransformation. Diese Transformation wird zu hohen Neuinvestitionen, auch in umweltschonende Technologien führen. Es bleiben viele Unsicherheiten darüber, wie schnell die Transformation vollzogen und finanziert werden kann. 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 einer rückläufigen Absatzentwicklung. 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.

Auch der von den Gremien beschlossene Zusammenschluss von STAWAG und enwor bietet neue Möglichkeiten, das Ergebnisniveau der STAWAG-Gruppe von 50 – 60 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 30 Wind- und Solarparks. Mit der durch den russischen Angriffskrieg verursachten Energiekrise ist der Wille der deutschen Bundesregierung nach geringerer Abhängigkeit von Energieimporten und einer klimafreundlicheren Energieversorgung deutlich gestiegen. Auch die Europäische Union hält an ihrer Mobilisierung von massiven Investitionen in Erneuerbare Energien über das im Jahr 2022 verabschiedete Maßnahmenpaket „REPowerEU“ fest. Nach einer Richtlinie aus Oktober 2023 soll der Mindestanteil von verbrauchter Energie in der EU aus erneuerbaren Quellen bei 42,5 Prozent liegen. Zudem sollen Vorgaben zur Beschleunigung von Genehmigungsprozessen für Erneuerbare-Energie-Anlagen helfen, den Ausbau zu beschleunigen. Auch in Deutschland wird diesen Zielen weiterhin oberste Priorität eingeräumt. Da die STAWAG Energie mit ihren Aktivitäten in diesen Zukunftsbereichen inzwischen einen guten Bekanntheitsgrad erreicht hat und über eine gut gefüllte Projekt-pipeline 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 2023 das fünfte und letzte Jahr der dritten Regulierungsperiode ab. Die Verfahren gegen die Bescheide zu den Erlösobergrenzen der ehemaligen regionetz und ehemaligen INFRAWEST wurden mittlerweile beendet, sodass beide Bescheide jetzt rechtskräftig sind. Mit der im Jahr 2023 erfolgreich abgeschlossenen Kostenprüfung für die vierte Regulierungsperiode im Strombereich verfügt die Regionetz nun über eine wesentliche Ausgangsgröße für ihre künftigen Erlösobergrenzen. Gegen das Festlegungsverfahren der BNetzA beim allgemeinen sektoralen Produktivitätsfaktor für die dritte Regulierungsperiode und gegen die Festlegung der zulässigen Eigenkapitalverzinsung für die vierte Regulierungsperiode der Anreizregulierung reichte die Regionetz − wie zahlreiche weitere Netzbetreiber auch − Beschwerde beim zuständigen OLG Düsseldorf ein. Beide Gerichtsverfahren sind noch nicht rechtskräftig abgeschlossen, sodass hierzu die weitere Entwicklung in 2024 abzuwarten bleibt.
Im Gasbereich bildet das Jahr 2023 das erste 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 von der Landes-regulierungskammer NRW mittlerweile mitgeteilte vorläufige Effizienzwert der Regionetz liegt bei 91,38 Prozent. Es ist davon auszugehen, dass sich dieser Wert nochmals ändern wird, da das BGH im Jahr 2023 bereits einige grundsätzliche Festlegungen zur sachgerechten Ermittlung der Effizienzwerte getroffen hat. 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 2022 eingereicht. In Bezug auf die vierten Regulierungsperioden (2023 bis 2027 im Gas bzw. 2024 bis 2028 im Strom) hat die BNetzA im Jahr 2023 weitere regulatorische Festlegungen, u. a. eine Erhöhung der Zinssätze für den Eigenkapital- und Fremdkapitalanteil im Kapitalkostenaufschlag für Neuinvestitionen in die Strom- und Gasnetze, auf den Weg gebracht. Damit ist zwar ein Anreiz für Investitionen in den Netzausbau gesetzt und grundsätzlich positiv zu beurteilen, jedoch gelten die Regelungen nur für Neuinvestitionen ab dem Jahr 2024 und nur für die vierte Regulierungsperiode. Die Regionetz ist auch hier den formellen Anforderungen aus den Festsetzungsverfahren nachgekommen und hat zum Teil Beschwerde bzw. individuelle Anträge zur Verbesserung ihrer Anrechnung von Eigenkapital- und Fremdkapitalkosten gestellt.

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 einen Anteil von 8,45 Prozent an der Projektgesellschaft TKL. Für Risiken, die sich aus dem im Jahr 2020 verabschiedeten Kohleverstromungsbeendigungsgesetz (KVBG) sowie zur vorzeitigen Stilllegung des Stein-kohlekraftwerks ergeben, hat die STAWAG im Jahr 2020 eine nahezu vollständige Risikoabdeckung durchgeführt. Das von den EU-Mitgliedsstaaten ausgesprochene Kohle-Embargo hat die TKL durch Bezugsquellen in anderen Ländern ersetzen können. Zudem hat das Kraftwerk nach verschiedenen Reparaturen eine sehr hohe technische Verfügbarkeit. 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. 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 kunden-bedarfsgerechten Eindeckung von Strom und Gas und zur Optimierung der Beschaffungs-kosten 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 Beschaffungs-büchern 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. Der Anstieg reichte bis ins Jahr 2023 hinein. Im Energiehandel führte dies dazu, dass einzelne Handelspartner untereinander zeitweise kein Neugeschäft mehr machen konnten, da die gegenseitigen internen Handelslimite erreicht oder überschritten waren. Auch die STAWAG konnte temporär nicht mit allen Partnern die gewohnten Volumina und Produkte handeln. Die STAWAG hat die Entwicklungen jedoch insgesamt unbeschadet überstanden. Auch zur Stellung von Sicherheiten ist es zu keiner Marktphase gekommen. Das Festhalten an ihrer konservativ ausgerichteten Portfoliobeschaffungsstrategie ließ jedoch die Bezugskosten der STAWAG stark ansteigen, sodass die letztjährigen Risiken auf der Beschaffungsseite sich nun in Preisrisiken auf der Vertriebsseite gewandelt haben.
Auf der Kunden- und Energieabsatzseite steht die STAWAG seit 2023 unter erhöhtem Wettbewerbsdruck, denn Kunden, die sich zuvor von externen Anbietern in die STAWAG-Grundsicherung retteten, wandern im Verfall der Wettbewerbspreise wieder ab. Die STAWAG kämpft darum, 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 vermieden werden. Gleichzeitig werden die Entwicklung neuer Geschäftsfelder sowie die Digitalisierungsprojekte vorangetrieben. Durch die bezugskostenbedingten Preiserhöhungen im November 2022 und Januar und Juli 2023 hat die STAWAG aktuell einen schwierigen Markt- und Wettbewerbsstand. Weil dies absehbar war, wurden bereits im Geschäftsjahr 2022 Drohverlustrückstellungen für die Gassparte in Höhe von 11,2 Mio. Euro gebildet. In 2023 folgte nun eine Erhöhung der Rückstellung für die Stromsparte in Höhe von 4,8 Mio. Euro. Das alles birgt die Gefahr von weiteren Ergebnisschmälerungen, weil die Kunden die vollständige Weitergabe der gestiegenen Kosten auf Dauer nicht hinnehmen werden. Auch eine kalte Witterung kann unverändert mit negativen Ergebniseffekten verbunden sein.

Finanzwirtschaftliche Risiken und Chancen

Mit der im Jahr 2022 drastischen Inflationserhöhung begann auch ein schneller und steiler Anstieg der Geld- und Kapitalmarktzinsen. Im Herbst 2023 erreichte er seinen Höhepunkt. Das Risiko zinsbedingt ansteigender Pensionsrückstellungen, dass die STAWAG und ihre Tochtergesellschaften in den Zeiten jahrelanger Zinssenkungen in ihren Jahresergebnissen verkraftet und in ihren Wirtschaftsplänen berücksichtigt haben, ist damit überwunden. Allerdings sinken bei geringeren Pensionszuführungen auch die Innenfinanzierungsmittel für Investitionen. In den investiven Bereichen der STAWAG-Gruppe wird in den nächsten Jahren zur Umsetzung der Energietransformation daher zu überlegen sein, für welche Maßnahmen frisches Kapital am dringendsten benötigt wird und ob

hierfür Eigenkapital durch Thesaurierung verstärkt werden kann oder in welchem Umfang Fremdkapital mobilisiert werden muss.
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 weiter steigende Ersatz- und Neuinvestitionen, vor allem im Strombereich, die finanzierbar bleiben müssen. Die Regionetz engagiert sich sehr für ihre bestehenden 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 2023 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, weswegen sie an der inzwischen angewachsenen Drohverlustrückstellung von insgesamt 6,7 Mio. Euro festhält.
Die STAWAG-Beteiligungen Trianel, TKL und TGH konnten die Preisentwicklungen an den Energiemärkten auch im Jahr 2023 wieder zur Erhöhung ihrer Deckungsbeiträge gut nutzen. Aufgrund der im Jahresverlauf wieder deutlich abgesunkenen Spreads ist die STAWAG jedoch nur verhalten optimistisch, dass die Gesellschaften in Zukunft ähnlich gute Jahresergebnisse werden vorzeigen können. Es besteht aufgrund der jeweiligen Geschäftsaktivitäten der Gesellschaften sowie der zum Teil aufgebauten Risikovorsorge aber auch kein Grund zu befürchten, dass massive negative Einwirkungen auf das Ergebnis der STAWAG aufkommen könnten.
Seit 2018 hält die STAWAG einen 50-prozentigen Anteil an der 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 an dem Gemeinschaftsprojekt TWB beteiligt. Der Windpark befindet sich seit über acht Jahren im Regelbetrieb. Die Leistungsfähigkeit dieses offshore-Windparks wird vor allem durch seine technische Verfügbarkeit sowie das Windaufkommen und die daraus resultierende Stromproduktion bestimmt. Der von der TWB-Gesellschaft für das abgeschlossene Geschäftsjahr geplante Ertrag wurde aufgrund unerwarteter Stillstände abermals nicht erreicht. Das Projekt bleibt weiterhin hinter den Erwartungen der STAWAG zurück, sodass die STAWAG Energie im abgelaufenen Geschäftsjahr ihren Beteiligungsansatz um 2,0 Mio. Euro wertberichtigt hat und es nach ihrer Einschätzung derzeit nicht möglich ist, eine Reduzierung des Risikos zu begründen.
Bei ihrem bestehenden Fremdkapitalportfolio sind die STAWAG und ihre Tochtergesellschaften von Zinsänderungsrisiken, die durch den unerwartet schnellen Anstieg der Geld- und Kapitalmarktzinsen seit 2022 in besonderem Maße entstehen können, zurzeit nur geringfügig betroffen. Dies liegt vor allem an den in der Vergangenheit immer investitionsorientiert, regelmäßigen und langfristigen Kreditaufnahmen sowie an den üblicherweise mit festen Zinsätzen vereinbarten Verträgen. Für künftige langfristige Neukreditaufnahmen und 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 zurzeit keine nennenswerten Anstiege von Zinsaufwendungen zu erwarten, da vorhandene Kreditlinien momentan nicht 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 neben den organisatorischen Herausforderungen des Zusammenschlusses von STAWAG und enwor das Thema Fachkräftemangel inzwischen überall deutlich. Eigene Neu- und Wiederbesetzungen von extern ausgeschriebenen Stellen dauern deutlich länger. Und bei externen Dienstleistern des STAWAG-Teilkonzerns zeichnen sich zum Teil schon 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. Die Verfügbarkeit von IT-Systemen stellt für die STAWAG ein allgemeines Betriebsrisiko dar, das über den konzernweiten Dienstleister regio iT abgedeckt wird.

Gesellschaft: STAWAG Energie GmbH

Rechtsform: GmbH

Gesellschafter: Stadtwerke Aachen AG (100%)

Gremien: Gesellschafterversammlung, Aufsichtsrat

Stammkapital: 3.000 TEUR

Wirtschaftliche Verhältnisse

Bilanz (TEUR)		2021		2022		2023	
A.	Anlagevermögen	93.366	86%	94.043	84%	104.952	79%
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	12	0%	0	0%	0	0%
II.	Sachanlagen	10.266	9%	9.390	8%	8.437	6%
III.	Finanzanlagen	83.088	77%	84.653	76%	96.516	73%
B.	Umlaufvermögen	14.810	14%	17.390	16%	27.349	21%
I.	Vorräte	0	0%	700	1%	0	0%
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	12.441	11%	16.690	15%	27.348	21%
III.	Wertpapiere (Anteile an verb. Unternehmen)	2.369	2%	0	0%	0	0%
IV.	Kassenbestand, Postbankguthaben und Guthaben bei Kreditinstituten	1	0%	0	0%	0	0%
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	44	0%	52	0%	82	0%
Bilanzsumme Aktiva		**108.221**		**111.485**		**132.383**	
A.	Eigenkapital	80.706	75%	85.089	76%	96.538	73%
I.	Gezeichnetes Kapital	3.000	3%	3.000	3%	3.000	2%
II.	Kapitalrücklage	77.706	72%	82.089	74%	93.538	71%
B.	Zuschüsse	0	0%	0	0%	0	0%
C.	Rückstellungen	805	1%	846	1%	875	1%
D.	Verbindlichkeiten	26.710	25%	25.548	23%	34.970	26%
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	0	0%	3	0%	0	0%
Bilanzsumme Passiva		**108.221**		**111.485**		**132.383**	

Gewinn- und Verlustrechnung (TEUR)	2021	2022	2023
Umsatzerlöse incl. Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	5.102	8.687	4.965
sonstige betriebliche Erträge	95	263	59
Betriebsleistung	**5.196**	**8.951**	**5.024**
Materialaufwand/ Aufwand für bezogene Leistungen	742	1.526	1.582
Personalaufwand	2.905	3.197	3.530
Abschreibungen	913	945	945
Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.181	2.096	2.189
Betriebserfolg	**-1.545**	**1.186**	**-3.221**
Erträge aus Beteiligungen	10.717	15.641	23.631
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	1.343	1.071	751
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	7	30	22
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	508	421	342
Abschreibungen auf Finanzanlagen	0	0	2.000
Finanzergebnis	11.559	16.321	22.061
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0
Ergebnis nach Steuern	**10.014**	**17.507**	**18.840**
sonstige Steuern	0	-4	-2
Gewinnabführung	10.014	17.511	18.841
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 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 hundertprozentige Tochter der Stadtwerke Aachen Aktiengesellschaft (STAWAG).

2. Wirtschaftsbericht

Gesamtwirtschaftliche und branchenbezogene Rahmenbedingungen

Die Weltorganisation für Meteorologie (WMO) hat ihren Bericht zur Lage des Weltklimas 2023 veröffentlicht. WMO-Generalsekretärin Celeste Saulo sprach dabei mit Blick auf die sich im Bericht abzeichnende Klimakrise von der entscheidenden Herausforderung, der sich die Menschheit zu stellen habe. So wurde im abgelaufenen Jahr die Grenze jedes einzelnen Klimaindikators zum Teil erheblich überschritten. 2023 war das mit Abstand heißeste Jahr seit Beginn der Klimaaufzeichnungen. Die globale Durchschnittstemperatur lag um rund 1,45 Grad Celsius über dem vorindustriellen Niveau. „Noch nie lagen wir – wenn auch nur vorübergehend – so nah an der unteren 1,5-

Grad-Schwelle des Pariser Abkommens zum Klimawandel“, so Celeste Saulo. Dabei hatte sich die Weltgemeinschaft 2015 im Pariser Klimaabkommen darauf geeinigt, den Anstieg auf 1,5 Grad Celsius bis maximal 2 Grad Celsius zu begrenzen.

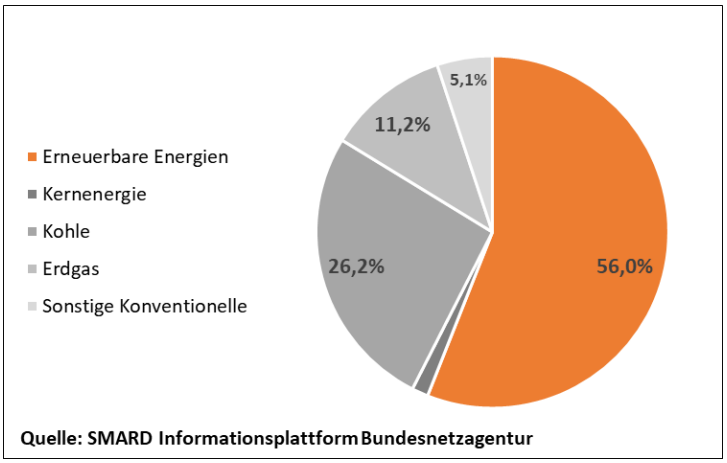
Heute ist die Aufbruchstimmung dahin, das 2-Grad-Ziel nach Ansicht vieler Forscher nicht mehr zu halten. Die Gletscher haben im vergangenen Jahr mehr Eis verloren als je zuvor seit Beginn der Aufzeichnungen 1950, und in 90 Prozent der Ozeanregionen wurden 2023 Hitzewellen gemessen: Eine besondere Gefahr, da die Meere die Wärme länger speichern als die Atmosphäre. Auch der Meeresspiegel erreichte ein Rekordhoch, was sowohl den zunehmenden Wärmegehalt der Ozeane als auch das anhaltende Schmelzen von Gletschern und Inlandeis widerspiegelt. Allein die Schweizer Alpengletscher haben in den vergangenen zwei Jahren rund 10 Prozent ihres verbliebenen Volumens verloren. Im Westen Nordamerikas betrug der Massenverlust der Gletscher 2023 etwa 9 Prozent und vollzog sich damit fünfmal schneller als in den Jahren 2000 bis 2019.

Die extremen Wetter- und Klimaereignisse wie Fluten, tropische Wirbelstürme, extreme Hitze und Dürren hatten im abgelaufenen Jahr auf allen bewohnten Kontinenten erhebliche sozio-ökonomische Auswirkungen: Stürme wie der Hurrikan „Otis“, oder die Zyklone „Freddy“ oder „Mocha“ forderten zahlreiche Todesopfer. Mit 48,2 Grad Celsius wurde in Italien ein neuer Hitzerekord aufgestellt, Agadir in Marokko erreichte sogar 50,4 Grad Celsius. Wetter- und Klimagefahren verschärfen die Herausforderungen bei der Ernährungssicherheit und lösen weiterhin neue und längere Vertreibungen aus. So nennt der Bericht der WMO Zahlen, nach denen sich die Zahl der Menschen, deren Ernährungssicherheit weltweit aktuell gefährdet ist, von 149 Mio. Menschen vor der COVID-19-Pandemie auf nun 333 Mio. Menschen im Jahr 2023 mehr als verdoppelt hat.

Die sich verschärfende Klimakrise macht den verstärkten Ausbau regenerativer Energiequellen und die Abkehr von fossilen Energieträgern unabdingbar. Weltweit hat sich die Kapazität erneuerbarer Energien nach Angaben der Internationalen Energieagentur IEA gegenüber dem Vorjahr um 50 Prozent auf insgesamt 510 GW erhöht und ist damit 2023 schneller als je zuvor in den letzten drei Jahrzehnten gewachsen. Drei Viertel des weltweiten Zubaus entfielen mit knapp 380 GW auf die Photovoltaik, der Windenergieausbau belief sich mit rund 108 GW auf einen Anteil von 21 Prozent. Dabei fand der größte Ausbau in China statt. Hier wurden 2023 so viele PV-Anlagen in Betrieb genommen wie im Jahr zuvor weltweit, gleichzeitig legte der Windenergie-Ausbau in China im Vergleich zum Vorjahr um 66 Prozent zu.

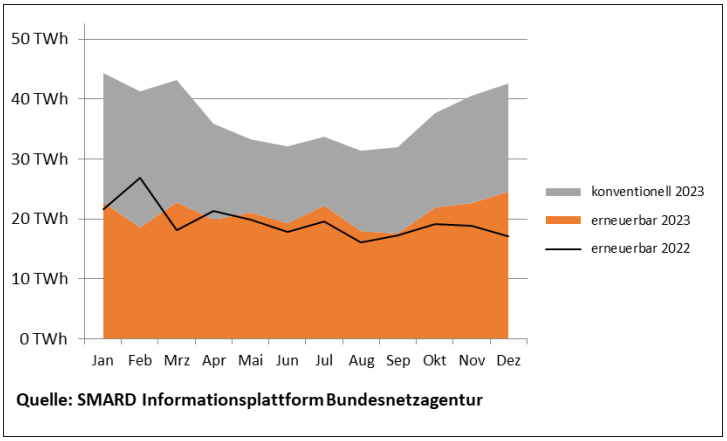
Auch in Deutschland konnte ein deutlicher Zubau im Bereich der erneuerbaren Energien verzeichnet werden, die installierte Anlagenleistung stieg um 17 GW auf insgesamt 170 GW. Vor allem beim Zubau im Bereich Photovoltaik konnte ein großer Schritt nach vorne gemacht werden: der Zubau der Solarleistung hat sich 2023 mit 14,1 GW im Vergleich zum Vorjahr nahezu verdoppelt, davon am stärksten in Bayern mit 3,5 GW. Laut Angaben der BNetzA betrug die installierte Gesamtleistung im Bereich Photovoltaik zum Jahresende 2023 81,7 GW, was zugleich bedeutet, dass in den kommenden Jahren im Durchschnitt 19 GW pro Jahr zugebaut werden müssen, um das Ausbauziel für Solar von 215 GW im Jahr 2030 zu erreichen. Vergleichsweise bescheiden stellt sich dagegen der Zubau im Bereich Onshore-Windenergie dar. Auch wenn dieser über Vorjahresniveau liegt, konnten dennoch lediglich rund 2,9 GW Windleistung zugebaut werden. Die installierte Gesamtleistung (unter Berücksichtigung stillgelegter Anlagen) stieg auf insgesamt 60,9 GW, damit ist gut die Hälfte des Ausbauzieles 2030 in Höhe von 115 GW erreicht. Der leistungsmäßig größte Zubau (1,1 GW) wurde in Schleswig-Holstein registriert, in Bayern nahmen neue Windenenergieanlagen mit einer Gesamtleistung von lediglich 0,023 GW ihren Betrieb auf.

Der Zubau regenerativer Energien sowie die Abschaltung der letzten drei verbliebenen Kernkraftwerke am 15. April 2023 machen sich im Stromerzeugungsmix bemerkbar:



Quelle: SMARD Informationsplattform Bundesnetzagentur

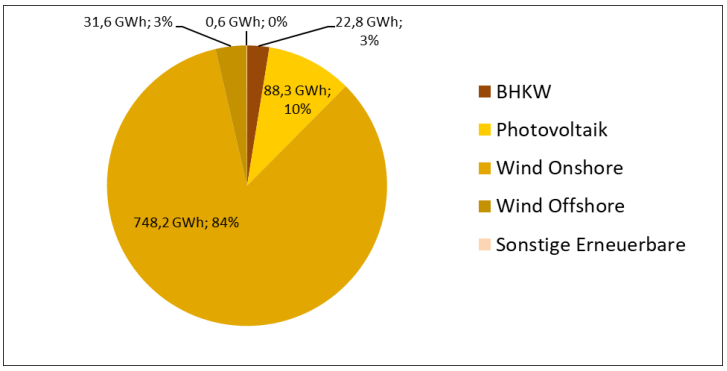
Insgesamt liegt die Stromeinspeisung mit 448 TWh rund 12 Prozent unter dem Vorjahresniveau. Die Monatsmarktwerte, die im August 2022 z. B. mit 46,09 ct/kWh für Strom aus Windenergie an Land einen Höchstwert erreicht hatten, sind im vergangenen Jahr im Vergleich zu 2022 erheblich gefallen und lagen für Strom aus Windenergie an Land zwischen 4,409 ct/KWh und 10,620 ct/KWh.
Rund 251 TWh des in Deutschland produzierten Stroms (Vorjahr: rund 234 TWh) entstammen regenerativen Quellen, die Stromproduktion aus konventionellen Kraftwerken betrug rund 197 TWh (Vorjahr: rund 273 TWh).



Quelle: SMARD Informationsplattform Bundesnetzagentur

Damit konnten die regenerativen Energieträger ihren Anteil am Strommix ein weiteres Mal ausbauen: Im abgelaufenen Jahr hat dieser rund 56 Prozent betragen und ist damit gegenüber dem Vorjahr um rund 10 Prozentpunkte gestiegen. In 11 von 12 Monaten wurde mehr Strom aus erneuerbaren Energien wie Wind, Wasser und Sonne als aus konventionellen Energieträgern wie Kohle, Erdgas und Kernenergie eingespeist.
Erstmals hat dabei im vergangenen Jahr bei der Stromproduktion in Deutschland Windkraft die Kohle als wichtigsten Energieträger abgelöst. Mit rund 142 TWh hat die Stromeinspeisung aus Windkraft einen neuen Höchstwert erreicht. Dass die Windenergie absolut wie auch prozentual so deutlich zulegte, erklärten die Statistiker zum einen mit dem Ausbau der Erzeugungskapazitäten und dem hohen Windaufkommen, zum anderen mit dem Rückgang der Gesamtmenge des erzeugten Stroms: In energieintensiven Industriezweigen war die Nachfrage aufgrund schwacher Konjunktur geringer als im Vorjahr, zudem stieg die aus dem Ausland importierte Strommenge deutlich um rund 41 Prozent auf 69,3 TWh.
An 250 Tagen des abgelaufenen Geschäftsjahres (Vorjahr: 128 Tage) lag die Stromproduktionen aus Erneuerbaren Energien über der aus konventionellen Energieträgern, an 156 Tagen (Vorjahr: 51 Tage) wurde sogar ein Anteil von über 60 Prozent der Erneuerbaren Energien am Gesamtstromverbrauch gemessen. Der Höchstwert wurde Heiligabend 2023 mit rund 83 Prozent erreicht. Die Windkraft war im abgelaufenen Geschäftsjahr mit einem Anteil von 56,7 Prozent (Vorjahr: 53,6 Prozent) erneut größter Energieträger bei den Erneuerbaren Energien. Der Anteil

der Biomasse hat sich von 16,9 Prozent im Vorjahr um 1,8 Prozentpunkte auf nunmehr 15,1 Prozent verringert, der Anteil der Photovoltaik sank von 23,7 Prozent im Jahr 2022 auf 22,0 Prozent im abgelaufenen Jahr.
Auch die STAWAG Energie konnte die Stromproduktion aus Erneuerbaren Energien unter Berücksichtigung der Beteiligungsquote verglichen zum Vorjahr deutlich steigern. Einschließlich der mit Biogas betriebenen Blockheizkraftwerke der STAWAG (22,8 GWh) wurden im abgelaufenen Jahr 587 GWh erzeugt, was gegenüber dem Vorjahr mit rund 488 GWh eine Steigerung von 20,4 Prozent bedeutet. Insgesamt haben die Anlagen damit ohne Berücksichtigung der Beteiligungsquote für rund 900 GWh regenerativ erzeugten Strom produziert.



Den größten Anteil mit 87 Prozent trägt die Stromerzeugung aus Windenergie, in diesem Bereich ist eine Steigerung um 206 GWh (+35,9 Prozent) verglichen mit dem Vorjahr zu verzeichnen. Die Stromproduktion in den BHKWs der STAWAG stieg um 2,3 GWh (+11,1 Prozent), während die Stromproduktion aus Solarenergie um 7,9 GWh (-12,4 Prozent) zurückging.
Auch die STAWAG Energie konnte im abgelaufenen Geschäftsjahr ihr Anlagenportfolio erfolgreich erweitern. Im Rahmen der Trave Erneuerbare Energien GmbH & Co. KG, einer Kooperation zwischen der STAWAG Energie und der Stadtwerke Lübeck Energie GmbH, gingen am Standort Gorlosen-Strassen im Landkreis Ludwigslust-Parchim in Mecklenburg-Vorpommern acht neue Windenergieanlagen mit einer Leistung von insgesamt 32,8 MW in Betrieb, an denen die STAWAG Energie einen rechnerischen Anteil von 25 Prozent hält. Im Rahmen der Kooperation ELWEA, einer 49 Prozent Beteiligung der STAWAG Energie, ging am 31. Januar 2024 eine Windenergieanlage mit einer Leistung von 5,5 MW in Betrieb, es folgten am 16. Februar und am 27. März 2024 zwei weitere Anlagen, die die STAWAG Energie in Simmerath errichtet hat und an denen die Gesellschaft 100 Prozent der Anteile hält.
Im abgeschlossenen Geschäftsjahr wurde mit dem Bau des Windparks Erftstadt begonnen. Hier sollen voraussichtlich ab 2025 acht Windenergieanlagen mit einer Gesamtleistung von 33 MW grünen Strom liefern. Das Gesamtinvestitionsvolumen dafür beträgt knapp 50 Mio. Euro. Neben einer gut gefüllten und fortgeschrittenen Projektpipeline zeigen auch die im abgelaufenen Geschäftsjahr erzielten Genehmigungen, dass die STAWAG Energie ihr Ziel, bis 2030 unter Berücksichtigung ihrer Anteilsquote eine jährliche Produktionskapazität für 1 TWh grünen Strom zu errichten, konsequent weiterverfolgt. So wurden für den Standort Nieder-Schleidern die Genehmigung zur Errichtung von drei Windenergieanlagen des Herstellers Vestas mit einer Gesamtleistung von 16,8 MW sowie für den Standort Aldenhoven von zwei Windenergieanlagen des Herstellers GE mit einer Gesamtleistung von 10,6 MW erteilt, Bauanträge mit einer Gesamtleistung von 65,5 MW sind eingereicht. Weitere gestellte Bauanträge mit einer Leistung von 30 MW betreffen die Kooperation im Rahmen der Trave Erneuerbare Energien GmbH & Co. KG, die zur Hälfte der STAWAG Energie zuzurechnen sind.
Das abgeschlossene Geschäftsjahr war bislang der erfolgreichste in der regenerativen Geschichte des Unternehmens: Mit einem EBT in Höhe von 18,8 Mio. Euro erwirtschaftete die STAWAG Energie zum fünften Mal in Folge einen Jahresüberschuss oberhalb von 10 Mio. Euro erzielt.

Das Ergebnis lag damit um 6,1 Mio. Euro (+48 Prozent) über Plan und wurde über den bestehenden Ergebnisabführungsvertrag an die STAWAG abgeführt und leistet so einen relevanten Beitrag zum Ergebnis des Mutterunternehmens.

Finanzielle und nicht finanzielle Leistungsindikatoren

Kennzahl	Plan 2023	Ist 2023	Abw.	
Stromproduktion	525 GWh	565 GWh	40 GWh	8%
Gesamtleistung	4,3 Mio. Euro	5,0 Mio. Euro	0,7 Mio. Euro	18%
Ergebnis nach Beteiligungen	12,4 Mio. Euro	18,4 Mio. Euro	6,0 Mio. Euro	48%
Jahresüberschuss	12,7 Mio. Euro	18,8 Mio. Euro	6,1 Mio. Euro	48%
Cashflow I	13,6 Mio. Euro	19,8 Mio. Euro	6,2 Mio. Euro	45%
Cashflow II	13,6 Mio. Euro	19,8 Mio. Euro	6,2 Mio. Euro	46%

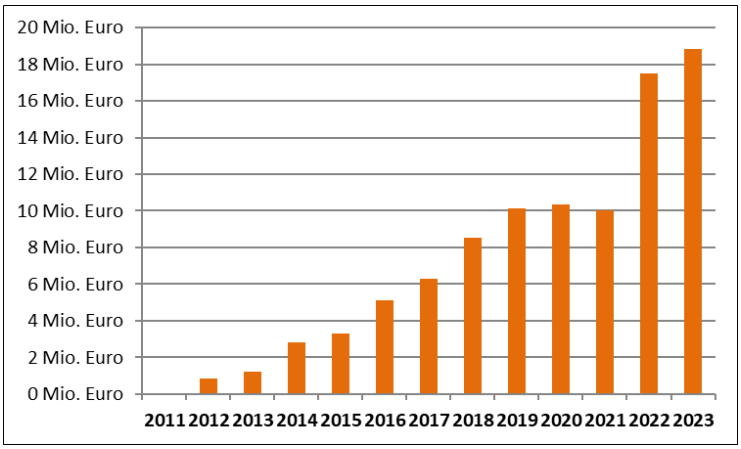
Zur internen Steuerung des Unternehmens werden die folgenden Leistungsindikatoren, die für das Verständnis des Geschäftsverlaufes und der Lage der Gesellschaft von Bedeutung sind, herangezogen:

- 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 5,7 Mio. Euro realisiert werden. Der Materialaufwand liegt mit 1,6 Mio. Euro auf dem Niveau des Vorjahres, die Personalaufwendungen um rund 10 Prozent (0,3 Mio. Euro) über dem Vorjahreswert. Auch die Abschreibungen liegen (ohne Berücksichtigung einer Wertberichtigung) auf Vorjahresniveau, während die sonstigen betrieblichen Aufwendungen gegenüber dem Vorjahr leicht um 4 Prozent gestiegen sind. Mit einem um 51 Prozent im Vergleich zum Vorjahr auf nunmehr 23,6 Mio. Euro gestiegenen Beteiligungsertrag trugen die renditestarken Beteiligungen der STAWAG Energie wesentlich zum positiven Ergebnis der Gesellschaft bei. Trotz wieder gesunkener Marktpreise macht sich hier die Mehrproduktion im Vergleich zum Vorjahr positiv bemerkbar.
Aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens wurden Erträge mit der Trianel Windkraftwerk Borkum GmbH & Co. KG (TWB) in Höhe von 0,8 Mio. Euro (Vorjahr: 1,1 Mio. Euro) erzielt. Der Rückgang resultiert aus der partiellen Tilgung der TWB gewährten Darlehen.
Die Zinsaufwendungen sind gegenüber dem Vorjahr um 0,1 Mio. Euro (-19 Prozent) erneut gesunken.



Insgesamt konnte im abgelaufenen Geschäftsjahr mit 18,8 Mio. Euro das Ergebnis des Vorjahres nicht nur um rund 8 Prozent gesteigert werden, darüber hinaus wurde der Planansatz um 48 Prozent übertroffen. Dabei betrug die EK-Rendite hervorragende 19,5 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 31. Dezember 2023 verfügt die Gesellschaft über Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände in Höhe von insgesamt 27,3 Mio. Euro. Gegenüber dem Vorjahresstichtag stiegen diese damit vor allem aufgrund des Cash-Poolings im Konzern um rund 10,7 Mio. Euro (64 Prozent). Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen betragen 0,1 Mio. Euro (Vorjahr: 0,5 Mio. Euro). Forderungen gegen verbundene Unternehmen bestehen in einer Gesamthöhe von 0,6 Mio. Euro und damit rund 3,3 Mio. Euro niedriger als im Vorjahr vor allem gegen 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, sind gegenüber dem Vorjahr um 42 Prozent gesunken und setzen sich im Wesentlichen aus Zinsen sowie Gewinnansprüchen zusammen.

Vermögenslage

Die Bilanzsumme hat sich gegenüber dem Vorjahr erneut um 20,9 Mio. Euro (+19 Prozent) erhöht.
Das Finanzanlagevermögen stieg um 11,9 Mio. Euro. Hierfür waren Investitionen in die STAWAG B.V. sowie in drei Windparkgesellschaften ursächlich. Dem Anstieg von insgesamt 14,4 Mio. Euro standen die Rückführung von Ausleihungen (-0,6 Mio. Euro) sowie die Wertberichtigung auf den Beteiligungsansatz der Trianel Windkraftwerk Borkum GmbH & Co. KG (-2,0 Mio. Euro) entgegen.
Der Kassenbestand liegt wie auch in den Vorjahren aufgrund des Cash-Poolings im Konzernverbund auf niedrigem Niveau, der aktive Rechnungsabgrenzungsposten leicht über dem des Vorjahres.
Auf der Kapitalseite ergeben sich die folgenden Veränderungen:
Das Eigenkapital erhöhte sich durch Zuzahlungen des Gesellschafters Stadtwerke Aachen AG in die Kapitalrücklage zur Finanzierung weiterer Beteiligungen im abgelaufenen Geschäftsjahr um 11,4 Mio. Euro (+13 Prozent). Infolgedessen sank die Eigenkapitalquote von 76 Prozent im Vorjahr auf 73 Prozent zum Ende des Geschäftsjahres 2023.

Die Höhe der Rückstellungen liegt mit 0,9 Mio. Euro nahezu auf Vorjahresniveau; diese umfassen im Wesentlichen ausstehende Rechnungen (wie im Vorjahr 0,2 Mio. Euro), Rückstellungen für Rückbauverpflichtungen (wie im Vorjahr 0,3 Mio. Euro) sowie Personalrückstellungen (0,3 Mio. Euro, Vorjahr: 0,3 Mio. Euro).
Aus dem Vorjahr bestehende Darlehen wurden planmäßig zurückgeführt, dadurch reduzierten sich die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten um 0,7 Mio. Euro auf 3,9 Mio. Euro zum Abschlussstichtag. Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen zum Bilanzstichtag liegen mit 0,1 Mio. Euro um 0,8 Mio. Euro unter, die Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, liegen auf Vorjahresniveau. Die Verbindlichkeiten gegenüber dem Gesellschafter resultieren im Wesentlichen aus Gesellschafterdarlehen in Höhe von 9,9 Mio. Euro (Vorjahr: 11,9 Mio. Euro) und der Gewinnabführung (18,8 Mio. Euro, Vorjahr: 17,5 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	Plan 2024	Plan 2025
Stromproduktion	555 GWh	555 GWh
Gesamtleistung	6,8 Mio. Euro	16,2 Mio. Euro
Ergebnis nach Beteiligungen	9,9 Mio. Euro	13,1 Mio. Euro
Jahresüberschuss	10,2 Mio. Euro	13,4 Mio. Euro
Cashflow I	11,1 Mio. Euro	14,3 Mio. Euro
Cashflow II	11,1 Mio. Euro	14,3 Mio. Euro

Für die Geschäftsjahre 2024/25 plant die Gesellschaft jeweils eine Gesamtleistung von 6,8 Mio. Euro bzw. von 16,2 Mio. Euro. Ein Jahresüberschuss vor Gewinnabführung an den Gesellschafter wird in Höhe von 10,2 Mio. Euro bzw. in Höhe von 13,4 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. So ist neben den bereits eingereichten Bauanträgen für das kommende Geschäftsjahr geplant, weitere fünf Bauanträge zu stellen, mit denen nach erfolgter Realisierung die installierte Anlagenbasis langfristig um rund 100 MW erweitert würde. Auf Ebene der Kooperation Trave Erneuerbare Energien GmbH & Co. KG ist für das kommende Geschäftsjahr die Beantragung von Anlagen mit einer Gesamtleistung von 24 MW geplant. Der Fokus der weiteren Projektentwicklung liegt nach wie vor verstärkt darauf, neue Potenziale in der Region Aachen zu erschließen, in Kooperation mit Partnern werden dabei auch Projekte außerhalb von Nordrhein-Westfalen entwickelt.

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 Unternehmensbestand gefährdenden Risiken vor.
Der Trianel Windpark Borkum befindet sich seit über acht 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 im abgeschlossenen Geschäftsjahr unerwartete Stillstände dazu geführt, dass der von der TWB-Gesellschaft für das abgelaufene 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 hat daher die STAWAG Energie mit Blick auf die zukünftigen Erträge aus der Trianel Windpark Borkum GmbH & Co. KG den Beteiligungsansatz im abgelaufenen Geschäftsjahr um 2 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. Beschaffungsseitigen Preisänderungsrisiken sind wir im betriebsüblichen Maße ausgesetzt. 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: s.u.

Gremien: Gesellschafterversammlung, Aufsichtsrat

Stammkapital: 20.153 TEUR

Wirtschaftliche Verhältnisse

Bilanz (TEUR)		2021		2022		2023	
A.	Anlagevermögen	106.748	14%	96.064	10%	92.758	12%
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	3.418	0%	763	0%	459	0%
II.	Sachanlagen	16.154	2%	15.844	2%	15.559	2%
III.	Finanzanlagen	87.175	12%	79.457	9%	76.741	10%
B.	Umlaufvermögen	647.000	86%	824.115	89%	685.824	88%
I.	Vorräte	28.310	4%	43.685	5%	25.694	3%
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	550.946	73%	559.314	60%	498.004	64%
III.	Wertpapiere	0	0%	0	0%	0	0%
IV.	Kassenbestand, Postbankguthaben und Guthaben bei Kreditinstituten	67.744	9%	221.116	24%	162.127	21%
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	2.913	0%	6.755	1%	1.352	0%
Bilanzsumme Aktiva		**756.661**		**926.934**		**779.934**	
A.	Eigenkapital	98.312	13%	117.061	13%	124.884	16%
I.	Gezeichnetes Kapital	19.915	3%	19.915	2%	20.153	3%
II.	Kapitalrücklage	26.129	3%	26.129	3%	34.580	4%
III.	Gewinnrücklagen	43.386	6%	43.386	5%	26.364	3%
IV.	Verlustvortrag	0	0%	0	0%	0	0%
V.	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	8.881	1%	27.630	3%	43.788	6%
B.	Rückstellungen	104.080	14%	244.412	26%	230.720	30%
C.	Verbindlichkeiten	554.256	73%	565.460	61%	424.330	54%
D.	Rechnungsabgrenzungsposten	13	0%	0	0%		0%
Bilanzsumme Passiva		**756.661**		**926.934**		**779.934**	

Gewinn- und Verlustrechnung (TEUR)	2021	2022	2023
Umsatzerlöse incl. Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	6.449.839	14.042.641	9.382.344
sonstige betriebliche Erträge	15.215	22.495	10.898
Betriebsleistung	**6.465.054**	**14.065.136**	**9.393.243**
Materialaufwand/ Aufwand für bezogene Leistungen	6.406.158	13.917.027	9.227.018
Personalaufwand	38.917	59.623	53.535
Abschreibungen	1.888	2.958	1.654
Sonstige betriebliche Aufwendungen	13.918	18.341	21.209
Betriebserfolg	**4.174**	**67.188**	**89.827**
Erträge aus Beteiligungen	7.744	580	2.348
Erträge aus Ergebnisabführungsverträgen	0	0	0
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	3.970	2.968	2.877
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.601	1.235	7.574
Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	2.198	1.113
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.956	3.503	2.514
Finanzergebnis	10.359	-919	9.171
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	5.603	38.590	30.164
Ergebnis nach Steuern	**8.930**	**27.678**	**68.834**
sonstige Steuern	49	49	46
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	**8.881**	**27.630**	**68.788**

Lagebericht

A. Grundlagen der Gesellschaft

I. Geschäftsmodell

1. Rechtliche Unternehmensstruktur

Im Berichtsjahr 2023 hat sich die Gesellschafterstruktur der Trianel GmbH geändert. Die Dortmunder Energie- und Wasserversorgung GmbH (DEW21) und die Gelsenwasser AG sind als neue Gesellschafter beigetreten. Die SWU Energie GmbH, die Schleswiger Stadtwerke GmbH und die Stadtwerke Bad Salzuflen GmbH sind im Berichtsjahr ausgeschieden. DEW 21 und Gelsenwasser AG haben Anteile der als Gesellschafter ebenfalls ausscheidenden Salzburg AG für Energie, Verkehr und Telekommunikation, der Stadtwerke Herford GmbH und der Regio Energie Solothurn übernommen. Weiterhin haben die beiden neuen Gesellschafter jeweils hälftig einen Teil der Anteile der Stadtwerke Witten GmbH und der N.V. HVC sowie die gesamten eigenen Anteile der Trianel GmbH übernommen, sodass sie jeweils mit 7,5 Prozent an der Trianel GmbH beteiligt sind. Zum 31. Dezember 2023 sind 53 Gesellschafter an der Trianel GmbH wie folgt beteiligt:

Gesellschafter der Trianel GmbH

1 Stadtwerke Bochum Holding GmbH	Bochum	14,07 %
2 Stadtwerke Aachen AG (STAWAG)	Aachen	11,97 %
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 Gruppe GmbH	Lübeck	5,12 %
9 Stadtwerke Energie Jena-Pößneck GmbH	Jena	2,99 %
10 NEW Niederrhein Energie und Wasser GmbH	Mönchengladbach	2,87 %
11 enwor - energie und wasser vor Ort GmbH	Herzogenrath	2,21 %
12 Allgäuer Überlandwerk GmbH	Kempten im Allgäu	1,74 %
13 Stadtwerke Halle GmbH	Halle an der Saale	1,57 %
14 SWT Stadtwerke Trier Versorgungs-GmbH	Trier	1,49 %
15 Stadtwerke Heidelberg GmbH	Heidelberg	1,24 %
16 Nvb Nordhorner Versorgungsbetriebe GmbH	Nordhorn	1,19 %
17 Stadtwerke Hamm GmbH	Hamm	1,12 %
18 Stadtwerke Solingen GmbH	Solingen	0,99 %
19 Technische Werke Schussental GmbH & Co. KG	Ravensburg	0,97 %
20 GSW Gemeinschaftsstadtwerke GmbH Kamen Bönen Bergkamen	Kamen	0,83 %
21 Stadtwerke Aalen GmbH	Aalen	0,74 %
22 Stadtwerke Borken/Westf. GmbH	Borken	0,74 %
23 Stadtwerke Lünen GmbH	Lünen	0,66 %
24 Energie- und Wasserversorgung Rheine GmbH	Rheine	0,57 %
25 Hertener Energiehandelsgesellschaft mbH	Herten	0,54 %
26 Stadtwerke Fröndenberg Wickede GmbH	Fröndenberg	0,53 %
27 BeSte Stadtwerke GmbH	Steinheim	0,50 %
28 ENNI Energie & Umwelt Niederrhein GmbH	Moers	0,50 %
29 Gemeindewerke Steinhagen GmbH	Steinhagen	0,50 %
30 Stadtwerke Hameln Weserbergland GmbH	Hameln	0,50 %
31 Osterholzer Stadtwerke GmbH & Co. KG	Osterholz-Scharmbeck	0,50 %
32 Stadtwerke Dachau	Dachau	0,50 %
33 Stadtwerke Elmshorn	Elmshorn	0,50 %
34 Stadtwerke Gronau GmbH	Gronau	0,50 %
35 Stadtwerke Mosbach GmbH	Mosbach	0,50 %
36 Stadtwerke Rüsselsheim GmbH	Rüsselsheim	0,50 %
37 Stadtwerke Sindelfingen GmbH	Sindelfingen	0,50 %
38 Stadtwerke Tuttlingen	Tuttlingen	0,50 %
39 Stadtwerke Wedel Beteiligungs GmbH	Wedel	0,50 %
40 T.W.O. Technische Werke Osning GmbH	Halle in Westfalen	0,50 %
41 Stadtwerke Bad Pyrmont Beteiligungs und Bäder GmbH	Bad Pyrmont	0,37 %
42 Stadtwerke Uelzen GmbH	Uelzen	0,37 %
43 Stadtwerke Detmold GmbH	Detmold	0,36 %
44 Stadtwerke Unna GmbH	Unna	0,33 %
45 Stadtwerke EVB Huntetal GmbH	Diepholz	0,30 %
46 Stadtwerke Soest GmbH	Soest	0,29 %
47 Stadtwerke Schwäbisch Hall GmbH	Schwäbisch Hall	0,26 %
48 Stadtwerke Georgsmarienhütte GmbH	Georgsmarienhütte	0,25 %
49 Stadtwerke Lengerich GmbH	Lengerich	0,25 %
50 Stadtwerke Verden GmbH	Verden	0,25 %
51 Stadtwerke Witten GmbH	Witten	0,25 %
52 Teutoburger Energie Netzwerk e.G.	Hagen am Teutoburger Wald	0,25 %
53 N.V. HVC	Alkmaar, Niederlande	0,24 %

Stand: 31.12.2023

Zum 31. Dezember 2023 beträgt das Stammkapital der Gesellschaft wie bisher 20.152.575 €.Unter Berücksichtigung des Jahresüberschusses aus dem Geschäftsjahr 2023 in Höhe von 68,8 Mio. € verfügt die Trianel GmbH zum Bilanzstichtag über ein Eigenkapital in Höhe von 124,9 Mio. €.Zum Stichtag 31. Dezember 2023 ist die Trianel GmbH unmittelbar an 14 Tochter-/ Beteiligungsgesellschaften beteiligt:

Beteiligungen der Trianel GmbH

Trianel Energieprojekte GmbH & Co. KG	100 %		
Trianel Energie B.V	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 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 Dampfturbinenkraftwerk mit einer Leistung von 840 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 Trianel GmbH hat im Berichtsjahr die Kommanditbeteiligung an der TGH von bislang 6,12 Prozent auf 11,01 Prozent durch Erwerb der Kommanditanteile der aus der TGH ausscheidenden niederländischen Gesellschafter Cogas Participatie TGH B.V. und ONS Facilitair Bedrijf B.V. erhöht. Die Umsetzung des Erwerbs erfolgte auf Basis eines bereits im Jahr 2018 erworbenen Optionsrechtes.
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 Trianel Energieprojekte GmbH & Co. KG (TEP) bündelt die Projektaktivitäten der Trianel GmbH im Bereich Onshore Wind und Photovoltaik (PV). Sie ist eine 100-prozentige Tochtergesellschaft der Trianel GmbH mit Sitz in Aachen. Mit der von der TEP neu gegründeten Tochtergesellschaft TEP AT GmbH mit Sitz in Wien erfasst Trianel GmbH die Projektentwicklung im Bereich Photovoltaik in Österreich.

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 ist derzeit noch nicht 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 wären.
Kerngeschäfte von Trianel sind die Entwicklung neuer Projekte zur Erzeugung erneuerbarer Energie - 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 Stromerzeugungs- und Gasspeicheranlagen übernimmt Trianel die energiewirtschaftliche sowie kaufmännische Betreuung und Optimierung der Anlagen.In der Projektentwicklung für erneuerbare Energien (Onshore Wind, Photovoltaikanlagen) identifiziert und sichert Trianel potenzielle Flächen und entwickelt diese bis zur Baureife, finanziert sie und übergibt sie bei PV-Projekten an den Investor. In der Sparte Wind arbeitet Trianel für die beiden Projekt-Gesellschaften TEE und TWS. Um die entsprechende Handlungsfähigkeit zu ermöglichen, hat Trianel die Tochtergesellschaft TEP gegründet. Hier entwickelt Trianel die Projekte auf eigene Chance und Risiko.Alle Geschäftsfelder von Trianel werden weiterhin durch den anhaltenden 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) ebenso wie als Teilnehmer an den wichtigsten Energiebörsen. Die Aktivitäten für Strom umfassen die deutschen, niederländischen, belgischen, österreichischen, schweizerischen und französischen Marktgebiete sowie Spanien, Nordic (Nordpool) und UK. Im Gasbereich deckt Trianel die deutschen Marktgebiete für H-Gas und L-Gas (TAE) sowie den liquiden TTF-Markt ab. Der Eintritt in den Gashandel UK und Frankreich wurde vorbereitet. Daneben werden CO 2 - Zertifikate und Kohle (API2) gehandelt. Vielfältige Vertriebsprodukte im Liefergeschäft basieren auf Aktivitäten im Markt, die den Trianel Kunden einen Bezug von Handelsprodukten ermöglichen. Das Handelsvolumen Strom belief sich 2023 auf 134 TWh (Vorjahr: 115 TWh), das Handelsvolumen Gas lag bei 88 TWh (Vorjahr: 76 TWh).
Energiewirtschaftliche Produkte und Dienstleistungen2023 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.

Im Portfoliomanagement, im Handel und im Energievertrieb hat Trianel innerhalb der digitalen Plattform Trianel DESK eine neue Reporting-Landschaft für die Beschaffung sowie das Risiko- und Liefermanagement entwickelt. Die Reports bieten adressatengerechte Kennzahlen und Übersichten sowie neue Möglichkeiten, die Portfolios digital zu steuern und damit Effizienzsteigerungen und Prozessexzellenz für Trianel und ihre Kunden zu schaffen. Zudem weitet Trianel mit dem Trianel DESK ihre energiewirtschaftlichen Dienstleistungen vor allem auf der Absatzportfolio-Managementseite auf IT-Managed Services aus. So kann Trianel weitere Leistungen wie das Lizenz-, Applikations- und Infrastrukturmanagement für Stadtwerke erbringen.
Trianel ist weiterhin umfassender Dienstleister für die erlösoptimierte Vermarktung von Erzeugungsanlagen jeglicher Art. 2023 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 6,1 Mio. € erzielt. Daneben wurden gegenüber dem Ausfallreservevertrag 1,2 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 2023 ein Ergebnis von 27 Mio. € erzielt, an dem Trianel durch eine erfolgsabhängige Vergütung partizipiert. Das Geschäftsfeld der Direktvermarktung von Strom aus EEG-Anlagen wurde 2023 weiter optimiert, um die Abwicklung von PPAs zu ermöglichen und zusätzliches Dienstleistungsgeschäft aufzubauen. Für den Lieferzeitraum 2024 beinhaltet das Direktvermarktungsportfolio Anlagen mit ca. 2.100 MW Leistung. Ein Teil des Portfolios ist klassisch in Direktvermarktungsverträgen gebunden, ein Teil über Festpreisverträge abgesichert und ein Teil wird dienstleistend für den Kunden bewirtschaftet. Der Bereich der Flexibilitätsvermarktung von EEG-Anlagen wurde 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 hat Trianel ein neues Produkt mit dem Fokus der Portfolioberatung für erneuerbare Energien aufgebaut. Im Rahmen des Produkts wird das Know-how zur Terminvermarktung von konventionellen 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 2023 hatte die TEP 18 Tochtergesellschaften, in denen jeweils ein oder mehrere PV-Projekte realisiert werden. In der im Jahr 2020 gegründeten Tochtergesellschaft TEP Netze GmbH & Co. KG werden insbesondere Umspannwerke errichtet und betrieben, die für die Umsetzung der Wind- und PV-Projekte 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. Mit der Beteiligung an der Wasserstoffzentrum Hamm GmbH & Co. KG entwickelt die TEP 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. Ferner hat die TEP zur Ausweitung ihrer Geschäftsaktivitäten in ausländischen Märkten mit einem in Österreich angesiedelten Partner ein Joint Venture in Österreich gegründet, in dem gemeinsam PV-Projektentwicklungen erfolgen sollen.
Für die Offshore-Windparks TWB I und TWB II ist Trianel dienstleistend in der Projektentwicklung Offshore tätig.
Eine weitere wichtige Säule in der Energiewirtschaft ist für Trianel die Bereitstellung von Flexibilität. Darum wurde die Gründung einer weiteren Projektentwicklungsgesellschaft als Konzerntochter, analog zur TEP, auf den Weg gebracht. Diese soll 2024 ihre Arbeit aufnehmen. Kern der Trianel Flexibilitätsprojekte GmbH & Co. KG (TFP) wird die Entwicklung von Projekten in den Geschäftsfeldern grüner Wasserstoff und Großbatterien sein. Trianel untersucht seit einigen Jahren Geschäftspotenziale, die aus der notwendigen Flexibilisierung des Energiesystems entstehen, und sieht hier ein wesentliches Wachstumsfeld.
Mit Aktivitäten wie Intraday-Trading, Kurzfrist-PPA und PV-Innovationsprojekten wurde in den Kerngeschäftsfeldern Midstream und Projektentwicklung bereits erhebliches Wachstum generiert. Aufbauend auf den Erfolgen in der Projektentwicklung von EE-Anlagen möchte Trianel diese Marktentwicklung weiter nutzen und Großbatteriespeicher und regionale Wasserstoffprojekte entwickeln.
Das Geschäftsmodell zielt auf eine skalierende, dauerhafte Projektentwicklung für Flexibilitäts- und Speicherprojekte in Deutschland ab. Aufgrund der aktuellen Markterwartung stehen bei Batteriespeichern Projekte in einer Größenordnung von 100 MW bis 400 MW als Ein- oder Zweistundenspeicher im Fokus. Mit der Entwicklung regionaler Wasserstoffprojekte zielt das Geschäftsmodell darauf ab, den regionalen Bedarf an grünem Wasserstoff für den ÖPNV, die Müllentsorgung, die Stadtreinigung oder auch den lokalen Schwerlastverkehr und die regionale mittelständische Industrie zu decken. Das Leistungsspektrum reicht von der Standortsicherung über die Planung und den Netzanschluss bis hin zur Baukoordinierung und Inbetriebnahme. Mit dem Wasserstoffzentrum Hamm und dem Großbatteriespeicherprojekt in Waltrop sind jeweils konkrete erste Aktivitäten vorhanden.

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 erzielen.
Der Personalstand der Trianel GmbH belief sich am 31. Dezember 2023 auf 385 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter. Insgesamt 72 Eintritte standen 21 Austritten gegenüber. Dies reflektiert den eingeschlagenen Wachstumspfad in den zentralen Geschäftsfeldern Energiehandel und Projektentwicklung. Die Fluktuationsquote für 2023 liegt bei 5,2 Prozent und ist somit auf einem sehr niedrigen Niveau. Im Mittelpunkt der personalwirtschaftlichen Ausrichtung steht derzeit die Flexibilisierung des Arbeitsmodells hin zu mehr flexiblem und mobilem Arbeiten bei gleichzeitiger Stärkung der Zusammenarbeits- und Führungskultur.
Im Herbst 2023 wurde erneut eine interne Mitarbeiterbefragung im Rahmen der TOP-JOB- Auszeichnung durchgeführt. Dabei stellt sich die Trianel GmbH kontinuierlich dem externen Benchmark mit anderen Unternehmen und unterstreicht ihre Ambitionen, sich als attraktiver Arbeitgeber weiterzuentwickeln und ihre Stärken in diesem Bereich auch nach außen hin zu präsentieren.

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.

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), "Smart City Days" (Entwicklungen in der Modernisierung kommunaler Infrastruktur) und "Labortage" (Erfahrungen bei der Pilotierung digitaler Lösungen) sowie verschiedene Workshops des FlexStore (Erfahrungen bei der Pilotierung energiewirtschaftlicher Flexibilitäten).

B. Wirtschaftsbericht

I. Rahmenbedingungen

Die deutsche Wirtschaft war im gesamten Jahresverlauf 2023 von einer wirtschaftlichen Stagnation bei gleichzeitig hohen, wenn auch rückläufigen Inflationsraten geprägt. Dies hatte auch unmittelbare Auswirkungen auf die deutsche Energiewirtschaft. Die Energiepreiskrise infolge des russischen Angriffskriegs auf die Ukraine wirkte sich auf den privaten Konsum sowie auf die Produktion energieintensiver Industrien aus. Hinzu kommt die deutlich geringere Wachstumsdynamik der Weltwirtschaft sowie die dämpfenden Effekte der 2023 weiter

gewachsenen geopolitischen Spannungen und Krisen. Die stagnierende deutsche Wirtschaft machte sich 2023 auch in einem deutlich geringeren Energieverbrauch bemerkbar. Dieser ist nach Angaben der Arbeitsgemeinschaft Energiebilanzen (AGEB) 2023 um 7,9 Prozent auf etwa 3.000 TWh gesunken und erreichte einen historischen Tiefstand. Die Nettostromerzeugung verminderte sich 2023 laut Fraunhofer um weitere 26 TWh auf 457 TWh.

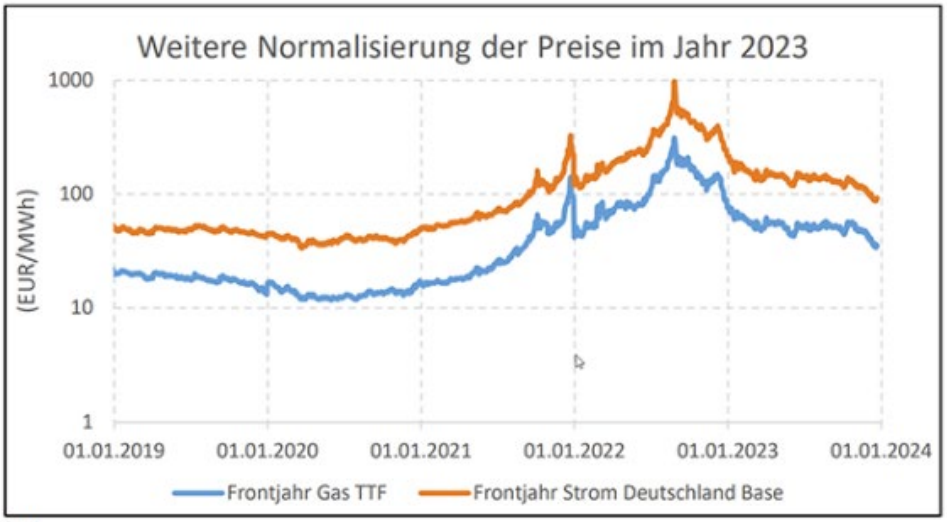
Der Erdgasverbrauch fiel 2023 um 4,3 Prozent auf 733,6 TWh. Die Nutzung von Erdgas zur Stromerzeugung blieb mit 45,8 TWh für die öffentliche Stromversorgung und 29,6 TWh für den industriellen Eigenverbrauch leicht unter dem Niveau des Vorjahres. Infolge der Abschaltung der letzten drei Atomkraftwerke im April 2023 trug die Atomkraft nur noch 6,7 TWh zur Stromerzeugung bei, das entspricht einem Anteil von 1,5 Prozent. Einen deutlich geringeren Anteil an der Stromerzeugung hatten 2023 auch Braun- und Kohlekraftwerke. Der Anteil von Braunkohle an der Stromerzeugung sank um ca. 27 Prozent, von 105,9 auf 77,5 TWh. Der Einsatz von Steinkohlekraftwerken sank um 35 Prozent für den öffentlichen Stromverbrauch auf 36,1 TWh (-35 Prozent) und auf 0,7 TWh für den industriellen Eigenverbrauch. Die Stromerzeugung aus Braun- und Steinkohle hatte 2023 einen Anteil von 26 Prozent.

Die erneuerbaren Energien haben 2023 ihren Anteil an der Stromerzeugung auf 59,7 Prozent erhöht. Die Windkraft war die wichtigste Stromquelle, sie trug 139,8 TWh bzw. 32 Prozent zur öffentlichen Stromerzeugung bei. Damit lag sie 14,1 Prozent über der Produktion des Vorjahres. Die Solarenergie hatte einen Anteil von 12 Prozent und lieferte 52,2 TWh.

Erstmals seit 2002 war Deutschland 2023 Nettoimporteur von Strom. 2022 wurde im Stromhandel noch ein Exportüberschuss von 27,1 TWh erzielt. 2023 war ein Importüberschuss von 11,7 TWh zu verzeichnen. Dies lag besonders an den geringeren Stromerzeugungskosten in den europäischen Nachbarländern im Sommer und den hohen Kosten der CO 2 -Zertifikate. Der Großteil der Importe kam aus Dänemark (10,7 TWh), Norwegen (4,6 TWh) und Schweden (2,9 TWh). Deutschland exportierte Strom nach Österreich (5,8 TWh) und Luxemburg (3,6 TWh).

1. Entwicklung an den Strom- und Gasmärkten

Der europäische Gas- und Strommarkt hat sich 2023 normalisiert. Neue Lieferketten haben sich nach dem Ende der russischen Pipeline-Gaslieferungen etabliert und es ist eine Beruhigung auf hohem Niveau eingetreten. Die im Spätsommer 2022 begonnene Normalisierung der Strom- und Gaspreise auf den europäischen Märkten hat sich im Laufe des Jahres 2023 fortgesetzt. Im historischen Vergleich blieb das Preisniveau bis zum Ende des Jahres 2023 unverändert hoch. Der zu beobachtende Preisrückgang 2023 war dabei nicht einheitlich. Bis Anfang Juni 2023 ließ sich ein schneller Rückgang beobachten. An diesen schloss sich dann bis in den Oktober hinein eine von großer Unsicherheit geprägte Seitwärtsphase an. Erst ab Mitte Oktober ließ sich wieder ein einheitlicher Rückgang der Preise beobachten.

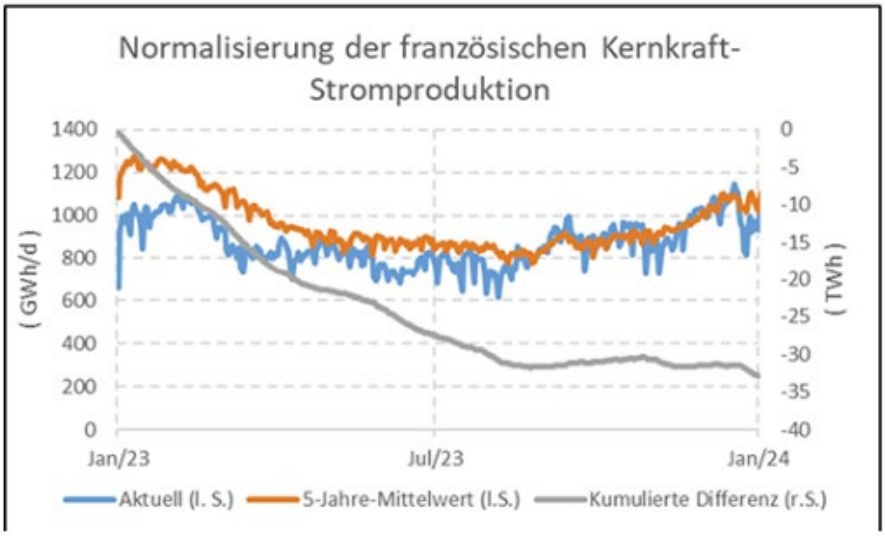


Quelle: Bloomberg, Trianel

Zur Beruhigung der Märkte trugen unter anderem die Füllstände der Gasspeicher in Nord- West-Europa (NWE) bei. Diese hatten zum Ende der Heizsaison 2022/2023 einen Füllstand von 55 Prozent und erreichten zu Beginn der Wintersaison wieder einen Füllstand von mehr als 90 Prozent. Dies ging auf den milden Winter 2022/2023, einen rückläufigen Strom- und Gasverbrauch, eine geringere Gasverstromung sowie hohe LNG-Importe und stabile norwegische Pipeline-Flüsse über den Winter zurück. Die Bedeutung russischer Restimportmengen nahm im Laufe des Jahres immer weiter ab. Verstärkt wurde die Beruhigung der Märkte durch die Situation an den LNG-Märkten. Durch die ausbleibende Konjunkturbelebung in China nach dem Ende der chinesischen Corona-Politik blieb die Nachfrage nach LNG im asiatischen Raum gering, sodass NWE keine hohen Prämien auf LNG-Importe bezahlen musste. Entsprechend fielen die Preise und die Volatilität an den Märkten.
Im Juni 2023 zeigte sich jedoch die weiter hohe Sensibilität der Märkte. Eine kleine Erhöhung der Residuallast im Sommer sowie Streikrisiken an den LNG-Terminals in Australien führten erneut zu einer erhöhten Volatilität und Nervosität an den Märkten. Dies alles kulminierte dann durch den Beginn des Krieges zwischen der Hamas und Israel im Oktober. Der Markt zeigte sich besorgt darüber, ob eine regionale Ausweitung des Konflikts die LNG-Exporte aus dem Nahen Osten gefährden könnte. Darüber hinaus stiegen im Sommer und Herbst erneut die Sorgen um die Füllstände der Gasspeicher, da die norwegischen Gasimporte infolge einer intensiven und immer wieder verlängerten Wartungssaison stockten. Dies führte dazu, dass im September saisonal unüblich in NWE kaum Gas eingespeichert werden konnte.

Quelle: Bloomberg, Trianel

Daneben gab es noch zwei Ereignisse im Jahr 2023, die den Markt auch im Jahr 2024 beschäftigen werden. Eine deutliche Auspreisung der Risiken in den Spark-Spreads (den Margen von Gaskraftwerken) führte dazu, dass Gaskraftwerke wieder konkurrenzfähiger im Vergleich zu den Kohlekraftwerken wurden. Durch den niedrigen CO 2 -Preis blieb der Anteil der Gasverstromung am deutschen konventionellen Energiemix im Jahr 2023 aber weiterhin gering. Zum anderen normalisierte sich die französische Kernkraftwerks-Stromproduktion ab dem dritten Quartal 2023 und sorgte für eine merkliche Entspannung auf den Strommärkten.



Quelle: Bloomberg, Trianel

Zum Ende des Jahres 2023 war der europäische Gas- und Strommarkt in einer entspannten Lage. Seit Oktober fielen die Preise durchgehend. Getrieben wurde dies durch den erneut milden Winterverlauf und die damit verbundene Erwartung, dass die Speicher zum Ende der Heizsaison 2023/2024 wieder um die 55 Prozent gefüllt sein werden.

2. Energiepolitische Entwicklungen

Nachdem Deutschland im Jahr 2022 energiepolitisch stark von der Bewältigung der Energiekrise infolge des russischen Angriffskrieges auf die Ukraine geprägt war, rückten zu Beginn des Jahres 2023 Strukturreformen für Energiesicherheit und Klimaschutz verstärkt in den Fokus. Bereits zu Jahresbeginn 2023 trat die Novelle des Erneuerbare-Energien- Gesetzes (EEG 2023) in Kraft, mit der Genehmigungshürden beseitigt und die Förderung der erneuerbaren Energien von einer Umlagefinanzierung auf eine Steuerfinanzierung umgestellt wurde. Wesentliche Änderungen ergaben sich auch durch die Novelle des Gebäudeenergiegesetzes (GEG) und dessen Verknüpfung mit der kommunalen Wärmeplanung. Von diesen Gesetzesänderungen gehen Impulse für die Dekarbonisierung des Wärmesektors und der Umgestaltung der Fernwärme aus. Mit der Änderung des § 28r Abs. 1 Energiewirtschaftsgesetz (EnWG) hat die Bundesregierung die Voraussetzungen für die Schaffung eines sogenannten Wasserstoffkernnetzes geschaffen. Dieses schafft die Voraussetzungen für den Hochlauf der deutschen Wasserstoffwirtschaft. Positiv ist, dass krisenbedingte Markteingriffe wie beispielsweise die Erlösabschöpfung im Strombereich nicht verlängert wurden.

Im Jahr 2023 intensivierte sich die Dynamik des Übergangs zu einem Stromsystem, das hauptsächlich auf erneuerbaren Energien basiert. Insbesondere nahm der Ausbau von Photovoltaik und Windenergie deutlich Fahrt auf. Dadurch werden nun vermehrt Fragen zur flexibleren Gestaltung des Stromsystems und zum Ausbau regelbarer Kraftwerke aufgeworfen, um die Schwankungen in der Erzeugung von volatilen erneuerbaren Energien aus Wind und Sonne auszugleichen.

Die nötigen Änderungen am Strommarktdesign sowie die sogenannte Kraftwerksstrategie kamen 2023 nicht voran. Obwohl der vom Bundeswirtschaftsministerium initiierte Stakeholder-Prozess zur Klärung dieser Fragen, die Plattform Klimaneutrales Stromsystem, im Jahr 2023 weitgehend abgeschlossen wurde, wird der Abschlussbericht erst für das Jahr 2024 erwartet. Viele wichtige Fragen bleiben bisher unbeantwortet, darunter die Frage der zukünftigen Rahmenbedingungen für den weiteren Ausbau der erneuerbaren Energien, die Schaffung verbesserter Anreize für Flexibilität und die Diskussion über lokale Preissignale oder die mögliche Aufteilung der einheitlichen deutschen Gebotszone im Strommarkt. Die politische Einigung innerhalb der Bundesregierung auf eine Kraftwerksstrategie, deren Ziel es ist, bis zu 10 GW regelbare und wasserstofffähige Kraftwerke ans Netz zu bringen und bis 2028 einen Kapazitätsmechanismus einzuführen, wurde erst Anfang Februar 2024 vorgestellt. Die genaue Ausgestaltung ist allerdings noch unklar.

II. Geschäftsverlauf

Mit einem Vorsteuerergebnis in Höhe von 99,0 Mio. € konnte das Geschäftsjahr 2023 äußerst erfolgreich abgeschlossen werden. Das geplante Vorsteuerergebnis in Höhe von 21,4 Mio. € wurde um 77,6 Mio. € sehr deutlich übertroffen. Dieses außerordentliche gute Ergebnis ist maßgeblich auf äußerst erfolgreiche Handels- und Optimierungsgeschäfte sowie Direktvermarktungsaktivitäten zurückzuführen. Gegenläufig hierzu mussten insbesondere die Rückstellungen für drohende künftige Verluste im Rahmen der Vermarktungsgeschäfte unserer Kraftwerksscheibe am Steinkohlekraftwerk Lünen merklich erhöht werden, woraus erhebliche negative Planabweichungen resultieren. Darüber hinaus konnten unsere regenerativen Projektentwicklungs- und Kraftwerksaktivitäten die Planerwartungen leicht übererfüllen, so dass in Summe die höher als geplant angefallenen Personalaufwendungen und sonstigen betrieblichen Aufwendungen signifikant überkompensiert wurden.
Als wesentliche Sondereffekte lassen sich die erhöhten Dotierungen der Rückstellungen für drohende Verluste aus der Vermarktung der Kraftwerksscheibe am Kohlekraftwerk Lünen aufgrund verschlechterter Terminpreise in den Frontjahren sowie die Abwertungen von Beteiligungsbuchwerten bei zwei Gesellschaften (in Summe rd. 1,1 Mio. €) nennen. Daneben wurde die allgemeine Risikovorsorge um 8 Mio. € aufgestockt sowie auf Ebene der 100%igen Tochtergesellschaft Trianel Energieprojekte GmbH & Co. KG eine Thesaurierung zur Umsetzung des weiteren Wachstums in Höhe von 12 Mio. € vorgenommen. Das Eigenkapital steigt durch den hohen Jahresüberschuss und unter Berücksichtigung der bereits durchgeführten Vorabausschüttung in Höhe von 25 Mio. € sowie der Effekte aus der Übernahme und der Veräußerung von eigenen Anteilen in Höhe von 8,4 Mio. € (Saldo) um rund 7 Prozent auf 125 Mio. € an. Dem durch das hohe positive Ergebnis geprägten Anstieg des Eigenkapitals 2023 wird im Folgejahr ein rückläufiger Effekt in Höhe der weiteren Gewinnausschüttung aus dem Geschäftsergebnis 2023 gegenüberstehen. Die Eigenkapitalentwicklung für 2024 hängt daneben von dem noch zu realisierenden Ergebnis für das Geschäftsjahr 2024 ab. Die Eigenkapitalquote zum 31. Dezember 2023 liegt im Einzelabschluss der Trianel GmbH zum 31.12.2023 bei 16 Prozent und ist im Vorjahresvergleich aufgrund des hohen Jahresüberschusses und der verminderten Bilanzsumme (- 147 Mio. € auf 780 Mio. €) angestiegen. Die Bilanzsumme wird wie in den Vorjahren durch vergleichsweise hohe Forderungen bei gleichzeitig hohen Verbindlichkeiten geprägt, die sich infolge der rückläufigen Preisentwicklungen an den Energiehandelsmärkten reduziert haben. Beides spiegelt das im Energiegroßhandel übliche Vorgehen wider, dass Energieabrechnungen monatsweise fakturiert werden. Dadurch sind zum Jahresende regelmäßig die Forderungen und Verbindlichkeiten aus den Lieferungen des Monats Dezember - einem der umsatzstärksten Monate des Jahres - auszuweisen. Vor diesem Hintergrund sehen wir die Eigenkapitalausstattung weiterhin als solide und konservativ an.
Im Geschäftsjahr 2023 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 99,0 Mio. € konnte die Trianel GmbH ein hervorragendes Ergebnis erzielen, das den bereits sehr positiven Vorjahreswert (66,3 Mio. €) noch einmal merklich übertrifft.
Die Umsatzerlöse betrugen im Geschäftsjahr 2023 9.382 Mio. € (Vorjahr: 14.042 Mio. €) und sind damit um 33 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. Zur Erhöhung der Aussagekraft wurden die physischen eigengeschäftlichen Umsätze mit den zugehörigen Materialaufwendungen im Berichtsjahr in Höhe von 1.792 Mio. € (Vorjahr: 2.666 Mio. €) saldiert. Die Materialaufwandsquote liegt mit 98,3 Prozent leicht unter dem Niveau des Vorjahrs (99,1 Prozent). Die Personalaufwendungen haben sich insbesondere vor dem Hintergrund der Methodik für erfolgsabhängige Bonuszahlungen von 59.623 T€ auf 53.535 T€ vermindert.
Das Beteiligungsergebnis hat sich mit 5.225 T€ (Vorjahr: 3.547 T€) im Vergleich zum Vorjahr insbesondere aufgrund der im Vergleich zum Vorjahr deutlich erhöhten Ausschüttung aus der TEP erhöht. Das unbereinigte Finanzergebnis beträgt 9.171 T€ (Vorjahr: -918 T€). Bereinigt um die neutralen Effekte insbesondere aus der Auf- und Abzinsung von Forderungen und Verbindlichkeiten in Höhe von -243 T€ (Vorjahr: -491T€) sowie phasengleich vereinnahmter Gewinne in Höhe von 2.003 T€ (Vorjahr: 482 T€) ergibt sich ein bereinigtes Finanzergebnis in Höhe von 6.924 T€ (Vorjahr: -1.891 T€).Ertragsteuern sind in Höhe von 30.164 T€ (Vorjahr: 38.590 T€) angefallen und sonstige Steuern betrugen 46 T€ (Vorjahr: 49 T€), sodass sich insgesamt ein Jahresüberschuss in Höhe von 68.788 T€ (Vorjahr: 27.630 T€) ergibt.

2. Finanzlage

Während das Vorjahr aus Liquiditätsgesichtspunkten noch stark unter dem Einfluss der Auswirkungen aus dem Ukraine-Krieg stand und es dadurch zu hohen börslichen Margin- Zahlungen kam, haben sich diese Einflussgrößen im Zuge rückläufiger Energiepreise erwartungsgemäß wieder deutlich reduziert. Insbesondere entwickelten sich die Variation Margins im Jahresverlauf von rund +101 Mio. € (Zuflussüberhang) auf rund -4 Mio. € (Abflussüberhang), was neben den im Geschäftsjahr erfolgten Realisierungen von im Wert gestiegenen Kontrakten auch in vorübergehenden börslichen Absicherungen von Marktzugangsgeschäften begründet liegt. Gegenläufig entwickelten sich die zu leistenden Initial Margins im Jahresverlauf von rund 47 Mio. € auf rund 35 Mio. € zurück.
Zum Jahresende verfügte Trianel über vergleichsweise hohe, aber im Jahresverlauf deutlich rückläufige Cash-Bestände, was im Wesentlichen auf die oben genannten Margin-Effekte zurückzuführen ist. Diese Liquiditätsbestände wurden konservativ im Overnight-Bereich und als Tagesgelder angelegt. Im Vergleich zum Vorjahr, als für die vorgehaltene Liquidität noch Verwahrentgelte entrichtet werden mussten, konnte im vergangenen Geschäftsjahr ein adäquater Zinsertrag generiert werden.
Auch wenn die Volatilität an den Energiemärkten im Jahr 2023 wieder zurückgegangen ist, haben die Marktverwerfungen der Jahre 2021 und 2022 gezeigt, dass eine angemessene Liquiditätsvorsorge vorzuhalten ist. Dementsprechend haben wir im Jahresverlauf unsere Kontokorrent-Linien und Avalrahmen bei unseren Banken moderat auf 211,8 Mio. € ausgeweitet. Eine Ziehung von Kontokorrent-Linien war über das gesamte Geschäftsjahr nicht notwendig.
Im Berichtsjahr betrug der Cashflow der Trianel GmbH aus laufender Geschäftstätigkeit -27.473 T€ nach 185.294 T€ im Vorjahr. Die Änderung des Cashflows war geprägt vom hohen Rückstellungsaufbau im Geschäftsjahr 2022 sowie der oben beschriebenen Entwicklung bei den Variation Margins während des Geschäftsjahrs 2023. Der Cashflow aus der Investitionstätigkeit in Höhe von 7.583 T€ (Vorjahr: 8.361 T€) betraf vornehmlich Investitionen in das Finanzanlagevermögen sowie Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens. Der Cashflow aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von - 38.895 T€ (Vorjahr: -40.342 T€) enthält Ausschüttungen an unsere

Gesellschafter (44.415 T€) und Zinszahlungen (1.895 T€). Der Finanzmittelbestand hat sich zum Bilanzstichtag auf 162.127 T€ (Vorjahr: 221.116 T€) vermindert. Insgesamt war die Finanzlage im Geschäftsjahr 2023 jederzeit auskömmlich.

3. Vermögenslage

Die Bilanzsumme verringerte sich gegenüber dem Vorjahr insbesondere aufgrund der marktpreisbedingt zurückgehenden Forderungen von 926.934 T€ auf 779.934 T€ (Bilanzsumme des Konzerns: 822.698 T€). Wesentlichen Anteil hieran hatten auf der Aktivseite die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände in Höhe von 498.004 T€ (Vorjahr: 559.314T€) und korrespondierend auf der Passivseite die Verbindlichkeiten, die im Jahresverlauf von 565.461 T€ auf 424.330 T€ gesunken sind. In den sonstigen Vermögensgegenständen entfielen auf geleistete Initial-Margins 34.795 T€ (Vorjahr: 46.799 T€) sowie auf geleistete Variation-Margins 3.772 T€, die im Vorjahr noch auf der Passivseite der Bilanz in den sonstigen Verbindlichkeiten mit 100.857 T€ ausgewiesen waren. Die liquiden Mittel sind im Wesentlichen infolge der beschriebenen Entwicklungen bei den börslichen Margins von 221.116 T€ um 58.989 T€ auf 162.127 T€ gesunken.
Die Eigenkapitalquote der Trianel GmbH ist im Geschäftsjahr vor dem Hintergrund der gesunkenen Bilanzsumme und des hohen Jahresüberschusses merklich auf 16,0 Prozent (Vorjahr: 12,6 Prozent) gestiegen. Für den Konzern stieg die Eigenkapitalquote auf 19,2 Prozent. In absoluten Zahlen erhöhte sich das Eigenkapital im Einzelabschluss um 7.824 T€ auf 124.884 T€ und im Konzernabschluss um 19.177 T€ auf 157.949 T€. Die Veränderung des Eigenkapitals im Einzelabschluss resultiert aus dem Jahresüberschuss 2023 in Höhe von 68.788 T€, der 2023 erfolgten Gewinnausschüttung aus dem Geschäftsjahr 2022 in Höhe von 26.015 T€, den Kapitalmaßnahmen im Zusammenhang mit den Gesellschafterwechseln und der Auflösung der Gewinnrücklage in Höhe von -9.949T€ sowie der beschlossenen Vorabausschüttung in Höhe von 25.000 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 Energien,
- die weiter zunehmende Bedeutung von Klimaschutz und Nachhaltigkeit,
- den Ausbau des europäischen Energiehandels,
- eine weiterhin hohe Volatilität der Energiemärkte,
- eine zunehmende Flexibilisierung von Angebot und Nachfrage,
- die weitere Dezentralisierung und
- die Digitalisierung energiewirtschaftlicher Prozesse und Dienstleistungen.

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 von kleinen dezentralen flexiblen Erzeugern.
Trianel erwartet für die Zukunft eine hohe Nachfrage von Stadtwerken nach regenerativen Erzeugungskapazitäten. Neue Aufgaben in der Betriebsführung entstehen gerade; so wird zum Beispiel für die TWB I die eigene technische Betriebsführung und die Vermarktung der erzeugten Energiemengen nach Ablauf der hohen EEG-Vergütung immer wichtiger. Trianel konnte hierbei ein neues Vermarktungsprodukt platzieren, die dienstleistende Direktvermarktung, für das Trianel 2024 ein hohes Marktpotenzial erwartet. Weiterhin unterstützt Trianel die TWB I bei der Vermarktung des erzeugten Stroms am Terminmarkt sowie bei den Abschlüssen von PPAs. Für den bestehenden Dienstleistungsvertrag zwischen Trianel und TWB I zum Asset Management wurde eine Verlängerung um weitere fünf Jahre vereinbart, ebenso konnte der Dienstleistungsvertrag zwischen Trianel und TWB II aufgrund von zunehmenden Aufgaben erweitert werden.
In der Projektentwicklung Onshore steht im Jahr 2024 neben der Umsetzung der fortgeschrittenen Windprojekte des TAP-Portfolios für die TEE die Weiterentwicklung der Weißflächenprojekte für die TWS im Fokus. Trianel erwartet im Folgejahr die Erteilung mehrerer Genehmigungen eigenentwickelter Projekte sowie die Inbetriebnahme von drei Windparks des TAP-Portfolios. Im Technologiebereich Photovoltaik steht im Geschäftsjahr 2024 die abschließende Inbetriebnahme der vier Innovationsprojekte (Kombination aus einer Photovoltaikanlage und einem Batteriespeicher) mit einer Gesamtleistung von 60 MWp sowie die Errichtung weiterer klassischer PV-Anlagen mit einer Gesamtleistung von rund 45 MWp im Vordergrund. Ferner ist die Sicherung neuer Flächen sowie deren Weiterentwicklung bis zur Baureife geplant. Vorgesehen ist, zukünftig ca. 200 MWp pro Jahr bis zur Baureife zu entwickeln und weitere Umspannwerke zu errichten. In beiden Segmenten - Wind und PV - wird Trianel 2024 an weiteren Ausschreibungsrunden teilnehmen.

2. Erwartete Ertragslage

Nachdem bereits die Vorjahresplanung gegenüber den vorangegangenen Planungen deutlich gesteigerte Ergebnisziele gezeigt hatte, wurden diese mit der Wirtschaftsplanung für den Zeitraum 2024 bis 2028 nochmals ambitionierter gestaltet. Der mit der aktuellen Wirtschaftsplanung angestrebte weitere Ergebnisanstieg basiert weiterhin auf den im Rahmen des Strategieprojekts "Trianel 2025" formulierten, in einem Validierungsprozess mit einem Beratungshaus bestätigten und von der Gesellschafterversammlung verabschiedeten Fokussierungen auf die Geschäftsfelder Projektentwicklung und Midstream.
Im Geschäftsfeld Midstream ist unter anderem der weitere Ausbau des europäischen Energiehandels mit Fokus auf die Commodities Strom und Gas an verschiedenen Trading- Hubs in Europa (finanziell und mit physischen Produkten), der Strukturhandel von Fahrplänen und Blockprodukten sowie die Erweiterung des Portfolios zur Vermarktung flexibler Erzeugungskapazitäten wie Biogas- und KWK-Anlagen vorgesehen. Im Geschäftsfeld der Projektentwicklungen wird der bislang äußerst erfolgreiche Ausbau eines eigenen Rechteportfolios sowie eine Erhöhung der Umsetzungsvolumina von PV-Projekten und zeitlich nachgelagert eigenen Wind-Onshore-Projekten forciert. Darüber hinaus soll die Weiterentwicklung der Dienstleistungsverträge für die Offshore-Gesellschaften sowie die sukzessive Realisierung der Potenziale für Großbatteriespeicherprojekte und weitere Flexibilitätsoptionen durch Gründung einer hierauf ausgerichteten Holdingstruktur erfolgen.
Die wesentlichen, das Geschäft von Trianel leitenden Leistungskenndaten sehen für das Planjahr 2024 eine Bruttospanne (Erlöse abzüglich Materialaufwand) von rund 91,3 Mio. €, ein Vorsteuerergebnis von 27,1 Mio. € und

Investitionen von rund 26,2 Mio. € vor. Die Mitarbeiteranzahl wurde mit 449 Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern geplant; umgerechnet in Vollzeitmitarbeiteräquivalente (Full Time Equivalent - FTE) und unter Berücksichtigung von Eintrittsdaten ergibt sich ein FTE-Wert von 399,2.

3. Erwartete Finanzlage

Nach den außerordentlich hohen Liquiditätsständen in den Geschäftsjahren 2022 und 2023 erwarten wir im Geschäftsjahr 2024 aufgrund bereits absehbarer Liquiditätsabflüsse einen merklichen Liquiditätsrückgang. Wesentliche Liquiditätsabflüsse betreffen die anstehenden Ertragssteuerzahlungen für die sehr erfolgreichen Geschäftsjahre 2022 und 2023 sowie die geplanten Ausschüttungen für das Geschäftsjahr 2023. Zum Ende des Geschäftsjahres 2024 erwarten wir vorbehaltlich der nicht planbaren Margin-Entwicklungen ein zwar reduziertes, aber dennoch auskömmliches Liquiditätsniveau, das mit den Liquiditätsständen in den Jahren vor der Ukraine-Krise vergleichbar ist.
Die Erfahrungen in den letzten, durch hohe Volatilitäten gekennzeichneten Jahren haben aufgezeigt, dass große Liquiditätsschwankungen sehr kurzfristig und unvorhergesehen eintreten können und der Höhe nach nicht planbar sind. Vor diesem Hintergrund halten wir Kontokorrentlinien und Avalrahmen in auskömmlicher Höhe vor, die wir plangemäß 2024 vor dem Hintergrund des weiteren Geschäftswachstums angemessen ausweiten wollen.
Einhergehend mit den sukzessive zurückgehenden Liquiditätsständen erwarten wir einen Rückgang des seitens der EZB gesteuerten Leitzinses. Infolge beider Effekte wird es zu deutlich rückläufigen Zinserträgen bei unseren Geldanlagen kommen.
Zusammenfassend ist die Liquiditätslage trotz des für das Geschäftsjahr 2024 erwarteten Rückgangs auf das Niveau vor der Ukraine-Krise positiv zu bewerten und ausreichend für das Geschäftsmodell der Trianel dimensioniert. Die bestehenden Liquiditätsrisiken werden über eine ausreichende Ausstattung an Kreditlinien und Avalrahmen abgedeckt.

II. Chancenbericht

Die Energiewende erfordert von Stadtwerken 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 steigende 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, die 2024 vermarktet werden sollen. Aufgrund der bisherigen Erfolge in der Vermarktung von Flexibilitäten sieht Trianel Chancen auf ein weiter wachsendes Portfolio im Bereich der Flexvermarktung.
Trianel baut seine Aktivitäten und Prozesse im stark gewachsenen Intraday-Handel weiter aus. Hierbei wird der Fokus nicht nur auf die Lieferung bis fünf Minuten vor physischer Erfüllung gelegt, sondern auch auf die Weiterentwicklung und Bereitstellung von Optimierungsmöglichkeiten, um weitere Potenziale in eigenen Positionen und in denen von Kunden in immer volatileren Energiemärkten realisieren zu können.

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 dem Kunden Effizienzpotenziale ermöglicht.
Trianel erkennt für 2024 Chancen, die sehr gute Geschäftsentwicklung aus dem Jahr 2023 im Energiehandel und im Projektentwicklungsgeschäft für PV und Onshore Wind bestätigen zu können. Unter striktem Risikomanagement bietet die erwartete Entwicklung der Energiepreise Chancen für den Geschäftsbereich Midstream. In der Projektentwicklung Onshore konnten in den vergangenen Geschäftsjahren große Projektportfolios im Wind- und PV-Bereich akquiriert und weiterentwickelt werden, die die zukünftigen Ergebniserwartungen und die geplante Ausweitung der Geschäftsaktivitäten stützen sollen. Ferner besteht mit der im Jahr 2023 vorgenommenen Gründung einer österreichischen Tochtergesellschaft der TEP die Chance, die Geschäftsaktivitäten und damit Deckungsbeitragspotenziale auch in Österreich auszubauen.
Die angestrebte Dekarbonisierung in Deutschland und Europa wird für einen stark steigenden Bedarf an neuen Energieträgern wie grünem Wasserstoff und grüner Wärme sorgen. Zusätzlich gehen wir von einem wachsenden Bedarf an Speichermöglichkeiten mittels Großbatteriespeichern aus, um die stark schwankende Erzeugung durch die erneuerbaren Energien auszugleichen. Hier sehen wir in den kommenden Jahren großes Potenzial, die Kompetenzen von Trianel für ihre Gesellschafter und für sich selbst einzusetzen und zusätzliche Erlöse zu erzielen.
Aufgrund der durch den Ukraine-Krieg ausgelösten energiepolitischen Entwicklungen mit einer weitgehenden Auflösung der Abhängigkeiten von Russland wächst die Bedeutung der Integration von erneuerbaren Energien schneller als vormals angedacht. Hieraus resultieren zum einen Chancen für unser auf die Kombination von Midstream-Aktivitäten und erneuerbare Energien ausgelegtes Geschäftsmodell. Zum anderen dürfte sich das erwartbar höhere Energiepreisniveau positiv auf unser Projektentwicklungsgeschäft sowie auf unsere Beteiligungen an Erzeugungsgesellschaften auswirken und in Kombination mit einer zunehmenden Volatilität auch Impulse für das Handelsgeschäft entfalten.

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. Wegen der volkswirtschaftlichen Risiken der Corona-Pandemie sowie wegen des Ukraine-Kriegs wurde das Monitoring der Kredit-, Markt- und Liquiditätsrisiken sowie zusätzlicher operationeller Risiken intensiviert.

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 2023 wurden die Marktopportunitäten weiterhin mit einem angemessenen Risikoappetit genutzt. Die sich beruhigende Marktlage hat zudem wieder mehr Geschäftsmöglichkeiten bei enger Risikobegleitung erlaubt.

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 Valueat-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 2023 haben sich die Commodity-Märkte weitgehend entspannt, was sich in sinkenden Preisen widerspiegelte. Entsprechend sanken die Risikomesswerte, sodass eindirektionale Positionen sowie Langfriststrategien im Handelsbereich erneut aufgenommen werden konnten. Darüber hinaus konnte der Handelstisch das Handelsportfolio der Trianel um weitere Märkte und Produkte erfolgreich erweitern. Auch die Bewirtschaftungsstrategien für die Assets wurden gemäß Risikolage begleitet. Die Abstimmung zwischen Risikomanagement und Marktbereichen erfolgte regelmäßig.
Im Eigenhandel sowie im Asset-Management wurden diverse Limitstrukturen reviewt, um sich dem aktuellen Risikogehalt und der Marktvolatilität anzupassen. Engste Risikobegleitung im Sinne der Einzeldeal-Freigaben sah das Risikomanagement im sich deutlich entspannenden Marktumfeld als nicht mehr erforderlich an.

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 der sinkenden Preise für Strom und Gas im Laufe des Jahres 2023 gegenüber den historischen Höchstständen im dritten Quartal 2022 hat sich das aggregierte Kredit-Exposure von Trianel seitdem stetig reduziert und lag zum Ende des Berichtsjahres bei rund 1,2 Mrd. € (Vorjahr: 1,3 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 standen im Berichtsjahr die Verhandlungen mit den finanzierenden Banken des Kohlekraftwerks TKL rund um einen aus Sicht der Banken vorliegenden Kündigungsgrund, die erfolgreich beendet werden konnten, sowie unsere Beteiligung an TWB II aufgrund des bereits im Vorjahr identifizierten Serienschadens.
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 dem Vorjahr. 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 die originären Finanzinstrumente 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 nach § 108 Abs. 3 Nr. 2 GO NRW

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.
Die im Anhang und im Lagebericht gegebenen Erläuterungen und Daten veranschaulichen, dass wir dem unserer gesellschaftsvertraglichen Aufgabenstellung folgenden öffentlichen Zweck voll gerecht wurden.

Gesellschaft:	**Wassergewinnungs- und -aufbereitungsgesellschaft Nordeifel mbH**
Rechtsform:	GmbH
Gesellschafter:	Stadtwerke Aachen AG (50%), enwor (50%)
Gremien:	Gesellschafterversammlung, Aufsichtsrat
Stammkapital:	1.200 TEUR

Wirtschaftliche Verhältnisse

Bilanz (TEUR)		**2021**		**2022**		**2023**	
A.	Anlagevermögen	64.635	96%	62.268	94%	60.226	94%
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	5.118	8%	4.660	7%	4.203	7%
II.	Sachanlagen	59.517	89%	57.608	87%	56.023	87%
III.	Finanzanlagen	0	0%	0	0%	0	0%
B.	Umlaufvermögen	2.532	4%	3.579	5%	3.938	6%
I.	Vorräte	103	0%	111	0%	109	0%
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.549	2%	2.527	4%	3.784	6%
III.	Wertpapiere	0	0%	0	0%	0	0%
IV.	Kassenbestand, Postbankguthaben und Guthaben bei Kreditinstituten	880	1%	941	1%	45	0%
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	57	0%	57	0%	117	0%
Bilanzsumme Aktiva		**67.223**		**65.905**		**64.281**	
A.	Eigenkapital	26.256	39%	24.391	37%	25.126	39%
I.	Gezeichnetes Kapital	1.200	2%	1.200	2%	1.200	2%
II.	Kapitalrücklage	20.537	31%	20.537	31%	20.537	32%
III.	Gewinnrücklagen	0	0%	0	0%	0	0%
IV.	Gewinn-/ Verlustvortrag	1.983	3%	335	1%	654	1%
V.	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	2.535	4%	2.318	4%	2.735	4%
B.	Sonderposten für Investitionszuschüsse	1.214	2%	1.120	2%	1.024	2%
C.	Rückstellungen	1.340	2%	910	1%	1.000	2%
D.	Verbindlichkeiten	38.413	57%	39.484	60%	37.131	58%
Bilanzsumme Passiva		**67.223**		**65.905**		**64.281**	

Gewinn- und Verlustrechnung (TEUR)	2021	2022	2023
Umsatzerlöse incl. Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	29.143	28.323	28.448
sonstige betriebliche Erträge	176	754	440
Betriebsleistung	**29.318**	**29.077**	**28.887**
Materialaufwand/ Aufwand für bezogene Leistungen	17.041	18.203	17.576
Personalaufwand	35	36	37
Abschreibungen	3.880	3.845	3.866
Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.827	2.770	2.360
Betriebserfolg	**4.536**	**4.223**	**5.049**
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	595	595	769
Finanzergebnis	-595	-595	-769
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	1.347	1.251	1.486
Ergebnis nach Steuern	**2.593**	**2.376**	**2.793**
sonstige Steuern	58	58	58
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	**2.535**	**2.318**	**2.735**

Lagebericht

I. Grundlagen des Unternehmens

Geschäftsmodell des Unternehmens

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 ihre beiden jeweils zu 100% kommunal gehaltenen Gesellschafter enwor - energie & wasser vor ort GmbH, Herzogenrath (im Folgenden kurz: enwor), und Stadtwerke Aachen Aktiengesellschaft, Aachen (im Folgenden kurz: STAWAG), sicherzustellen.

An den beiden Standorten Dreilägerbachtalsperre in Roetgen (Firmensitz) und Wehebachtalsperre in Stolberg-Schevenhütte wird Wasser aus den Talsperren entnommen und zu Trinkwasser aufbereitet. In der TWA Roetgen wird das Rohwasser aus dem Talsperrenverbund Dreilägerbachtalsperre, Kalltalsperre und Obersee (Teil des Rursees), die über ein Pumpwerk und 2 Stollen miteinander verbunden sind, aufbereitet. Der Obersee gehört dem WVER, Wasserverband Eifel-Rur, die Kall- und die Dreilägerbachtalsperre sind Eigentum der WAG.

Die WAG verfügt für alle drei Talsperren über ausreichende Wasserentnahmerechte.

In der Trinkwasseraufbereitungsanlage an der Wehebachtalsperre werden weitere Mengen aus Oberflächenwasser aufbereitetes Trinkwasser bereitgestellt. Die Talsperre liegt im Eigentum des WVER. Die WAG nutzt, neben den Stadtwerken Düren, hier ein eigenes Wasserentnahmerecht.

Daneben besitzt und betreibt die WAG insgesamt 6 Grundwasserwerke. Derzeit wird in 5 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, die im langjährigen Durchschnitt und auch als Planwert jährlich bisher rund 17,5 Mio. m³ benötigt haben, um ihre Kunden mit Trinkwasser zu versorgen. Im Berichtsjahr sind von enwor aber nur 16,8 Mio. m³ und von STAWAG nur 16,4 Mio.m³ Trinkwasser abgenommen worden. Diese Mengen lagen rund 7 % unter den Planwerten sowie auch sehr deutlich unter den Mengen, die in den sehr trockenen und warmen Jahren 2018 bis 2020 abgegeben worden sind. Das Jahr 2023 lag zwar ebenfalls deutlich über dem
Durchschnittswert der langjährigen Temperaturmittelwerte, der Trinkwasserbedarf hat sich aber durch die überdurchschnittlich ergiebigen Regenspenden ab dem Monat August bis zum Jahresende hin stark reduziert. Diese Entwicklung konnte gleichermaßen bei vielen anderen Wasserversorgungsunternehmen beobachtet werden. Insgesamt sind im abgelaufenen Geschäftsjahr 41,6 Mio. m³ Trinkwasser von der WAG bereitgestellt worden, von denen enwor 16,8 Mio. m³ und STAWAG 16,4 Mio. m³ bezogen haben. Weitere Trinkwasserlieferungen gingen an die WML Waterleiding Maatschappij Limburg in den Niederlanden (Vertragsmenge 5,0 Mio. m³, Abnahme in 2023: 5,2 Mio. m³, davon 200 Tm³ als Nachholmenge für 2022), an die Stadtwerke Düren (Vertragsmenge 3,2 Mio. m³, Abnahme in 2023: 2,8 Mio. m³) und im abgelaufenen Geschäftsjahr erstmalig mit einer durchgehenden Abnahme vom Wasserleitungszweckverband Langerwehe (Vertragsmenge 300 Tm³, Abnahme in 2023: 290 Tm³).

Zwischen der WAG und dem WVZV Perlenbach hat im Jahr 2023 nach den ersten diesbezüglichen Erfahrungen aus dem Jahr 2022 wiederum eine wasserwirtschaftliche Abstimmung stattgefunden, bei dem der Betriebsplan für die Perlenbachtalsperre mit dem gestuften Zusatzbezug von der WAG gesamtheitlich betrachtet und gesteuert worden ist. In Folge dieser Abstimmung hat der WVZVP seinen Zusatzbezug bei der WAG so frühzeitig begonnen, dass eine Teilmenge (rund ein Drittel) seiner Abgabemenge immer aus der eigenen Talsperre aufbereitet und verteilt werden konnte. Diese Fahrweise ist im Sommer 2023 mit einem Bezug bei der WAG von insgesamt 120 Tm³ im Juni erfolgreich begonnen worden, konnte jedoch aufgrund der ergiebigen Niederschläge und dem damit einhergehenden guten Füllstand der Perlenbachtalsperre ab Juli schon wieder eingestellt werden, da der WVZVP ab dann wieder über ausreichend Wasser für die eigene Aufbereitungsanlage verfügen konnte.

Die WAG besitzt und betreibt derzeit noch keine eigenen Wassertransportnetze, und daher sind die Lieferungen an die enwor, STAWAG, WML und WVZ Langerwehe bis zu den jeweiligen Übergabestellen über Durchleitungsverträge mit den jeweils zuständigen Netzbetreibern enwor und Regionetz vertraglich geregelt. Um die zukünftigen Anforderungen an die Kapazität der Transportnetze und mögliche Maßnahmen zur zukunftsorientierten Sicherstellung deren Verfügbarkeit und Vorhaltung von Redundanzen zu identifizieren, ist gemeinsam mit den Netzbetreibern enwor und Regionetz eine firmen- und gebietsübergreifende Studie mit Entwicklung eines Zielnetzes erarbeitet worden, deren Ergebnisse bereits im Laufe des Jahres 2022 vorgestellt wurden. Insbesondere wegen der aktuellen Verhandlungen mit der WML zum Abschluss eines neuen Wasserlieferungsvertrages mit einer beabsichtigten neuen Vertragslaufzeit von 40 Jahren für die Lieferung von jährlich weiterhin 5 Mio.m³ müssen die Transportkapazitäten bis zu den Übergabestellen an die WML mit den beiden Netzbetreibern enwor und Regionetz vorlaufend und verbindlich abgestimmt werden. Der Ersatz der mittlerweile deutlich gealterten Rohrleitungssysteme ist dabei firmenübergreifend und mit einer nach derzeitigem Kenntnisstand anzunehmenden zeitlichen

Reihenfolge technisch vorgeplant und kostenmäßig bewertet worden. Dabei muss die Refinanzierung der für die WML-Mengen erforderlichen anteiligen neuen Rohrleitungsquerschnitte, deren Kostenanteil auf Basis der aktuell verfügbaren Erfahrungswerte mit rund 50 Mio.³ abgeschätzt worden ist, zwischen der WAG und den Netzbetreibern vorab vereinbart sein, da die WML mit der der WAG wieder einen Gesamtvertrag für die komplette Lieferung bis zu den Übergabestellen in das niederländische Netz abschließen möchte. Die WAG beabsichtigt, in dem neuen Vertrag die Netznutzung wegen der mit dem Fortschritt der Ersatzinvestitionen einhergehend anwachsenden CAPEX-Anteile die Kosten für die Netznutzung als separate Preiskomponente auszuweisen und dynamisch (alle 5 Jahre) neu festzusetzen.

Die WAG verfügt bis auf ihre beiden Geschäftsführer über kein eigenes Personal. Sie bedient sich zur Durchführung ihrer Geschäfte und zum Betrieb der technischen Anlagen im Wesentlichen des Personals von enwor und STAWAG. Die dafür erforderlichen technischen und kaufmännischen Dienstleistungen sind in den ab dem 01.01.2018 gültigen Verträgen WAG – enwor sowie WAG – STAWAG geregelt. Beide Dienstleistungsverträge haben eine Erstlaufzeit von 10 Jahren (bis 31.12.2027), können aber auf Verlangen der WAG zweimal um jeweils 5 Jahre verlängert werden. Die von den beiden Dienstleistern zu erbringenden Leistungen und die dafür vereinbarten pauschalen Entgelte sind in beiden Verträgen jeweils beschrieben. Darüberhinausgehende einmalige Sonderleistungen von den Dienstleistern werden zusätzlich in Rechnung gestellt und vergütet.

II. Wirtschaftsbericht

1. Gesamtwirtschaftliche, branchenbezogene Rahmenbedingungen

Das Jahr 2023 zeigte durchaus vergleichbar zu den Jahren 2018 bis 2020, wieder deutlich höhere Temperaturen in den Sommermonaten und lag mit einem Mittelwert von 10,6 Grad Celsius um 2,4 Grad über dem Wert der international gültigen Referenzperiode 1961 bis 1990. In den für die WAG relevanten Wassereinzugsgebieten waren nach der Trockenperiode im Mai und Juni ab Juli bis in die Wintermonate hinein deutlich über dem Durchschnitt der letzten Jahre liegende Niederschlagsmengen zu verzeichnen, so dass die durchschnittliche Niederschlagssumme von 1.100 mm mit rund 1.262 mm Niederschlag deutlich überschritten wurde. Infolge dieser Niederschläge und den damit verbundenen Zuläufen an der Kalltalsperre und der Dreilägerbachtalsperre konnte die aus dem Obersee zu entnehmende Wassermenge deutlich reduziert werden. Dementsprechend musste auch deutlich weniger Strom für die Überleitung des Wassers aufgewendet werden.

<u>Geschäftsverlauf</u>

Die insgesamt im Jahr 2023 von der WAG abgegebene Trinkwassermenge beträgt 41,6 Mio. m³. Mit diesem Wert ist die im Wirtschaftsplan mit 43,5 Mio. m³ angenommene Abgabemenge wegen der im Vortext beschriebenen Effekte um insgesamt rund 1,9 Mio. m³ unterschritten worden. Berücksichtigt man, dass die Abgabe von Zusatzwasser an den WVZVP mit einer Menge von 0,1 Mio. m³ im Vorfeld planerisch nicht abgebildet worden war, beträgt die Minderabgabe im Vergleich zur Planung sogar 2,0 Mio. m³.

Von den beiden Aufbereitungsanlagen für Talsperrenwasser in Roetgen und an der Wehebachtalsperre sind in Summe 36,6 Mio. m³ geliefert worden, was 88 % der Gesamtmenge darstellt. In den fünf aktiven Grundwasserwerken ist die restliche Menge von 5,0 Mio. m³ bereitgestellt worden.

Im Jahr 2023 haben enwor 16,8 Mio. m³ (Vorjahr 17,1 Mio. m³) und STAWAG 16,4 Mio. m³ (Vorjahr 17,0 Mio. m³) für die Versorgung ihrer jeweiligen Kunden von der WAG bezogen.

Die WML hat mit 5,2 Mio. m³ im Wesentlichen die vertraglich vereinbarten Wassermengen abgenommen, wovon rund 200Tm³ als Nachholmenge für das Vorjahr (4,8 Mio. m³) vereinbart worden waren. Die Stadtwerke Düren haben mit den bezogenen 2,8 Mio. m³ (Vorjahr 3,2 Mio. m³), die Nominalmenge im Wasserliefervertrag wieder erzielt. Über die von SWD gewünschte langfristige Lieferung einer Gesamtmenge von bis zu 4,2 Mio. m³ sind zwischenzeitlich recht konkrete Rahmenbedingungen für die vorgesehene Vertragsergänzung und -präzisierung beschrieben und ausgetauscht worden.

Nach deutlicher Inanspruchnahme von Wasserlieferungen durch die WAG mit einer Menge von 509 Tm³ im Vorjahr sind im Jahr 2023 rund 120 Tm³ als Zusatzwasser für den Wasserversorgungszweckverband Perlenbach abgegeben worden. Wegen der oben beschriebenen Niederschlagssituation und dem damit angewachsenen Füllstand der Perlenbachtalsperre, wurde ab Juli im weiteren Verlauf des Jahres kein Zusatzwasser mehr benötigt.

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 Preissteigerungen in den sehr stark verworfenen Energiemärkten haben sich nicht wesentlich auf die Kosten für den betrieblich erforderlichen Strom ausgewirkt, da der Bezug dafür schon im Jahr 2022 mit einem risikoarmen Tranchenmodell vereinbart worden war.

2. Lage

a) Ertragslage

Das Jahresergebnis für das Wirtschaftsjahr 2023 erreicht einen Jahresüberschuss von 2.735 T€. Gegenüber der Wirtschaftsplanung, in der ein Jahresüberschuss in Höhe von 1.560 T€ geplant worden war, stellt dies eine Steigerung um 1.175 T€ dar. Im Vergleich zum Vorjahr steigerte sich der Überschuss um 417 T€.

Die Umsatzerlöse des Jahres 2023 erreichten 28.253 T€ und liegen damit um 114 T€ über dem Vorjahreswert. Gegenüber den für 2023 geplanten 28.142 T€ stellt dies eine Verbesserung um 111 T€ dar.

Die Umsatzerlöse setzen sich zusammen aus dem Trinkwasserverkauf in Höhe von 27.079 T€ (Vorjahr 27.371 T€; Planwert 2023: 27.478 T€), die in Höhe von 2.083 T€ (Vorjahr 2.134 T€) Einnahmen aus der Weiterberechnung des Wasserentnahmeentgelts (WEE) enthalten. Zusätzlich konnten Erlöse aus der Stromeinspeisung in Höhe von 78,4 T€ (Vorjahr 93,4 T€) erzielt werden.

Bei den weiteren Umsatzerlösen in Höhe von insgesamt 1.096 T€ sind auch Erlöse aus Laborleistungen mit 568 T€ (Vorjahr 262 T€), Erlöse aus Miet- und Pachteinnahmen mit 96,7 T€ (Vorjahr 85 T€) sowie sonstige Einnahmen ausgewiesen.

Die sonstigen betrieblichen Erträge erreichen 440 T€. Sie beinhalten im Wesentlichen Erträge aus Versicherungserstattungen in Höhe von T€ 312, die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von 96 T€ sowie aus der Auflösung von Rückstellungen mit 16 T€.

Die Materialaufwendungen lagen insgesamt mit 17.576 T€ um 627 T€ unter dem Vorjahresniveau.

Für die Zeit ab 2018, ab 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 Betrieb der WAG-Anlagen entnommen hat und somit als erstattungsberechtigtes Unternehmen gilt. Daher hat WAG gegen den vom Hauptzollamt ergangenen ablehnenden Bescheid im Dezember 2023 Widerspruch eingelegt.

Im Bereich der Aufwendungen für Roh, Hilfs- und Betriebsstoffe sanken die Kosten für Strombezug um 602 T€ auf 1.768 T€, die Aufwendungen für bezogene Leistungen für die Unterhaltung der Anlagen sanken um 247 T€ auf 4.378 T€ ab. Für die Erbringung der technischen Dienstleistungen durch enwor und STAWAG sind in Summe 7.872 T€ (Vorjahr 7.608 T€) aufgewendet worden.

Die Beitragshöhe für den Wasserverband Eifel-Rur (WVER) betrug 1.718 T€ (Vorjahr:
1.692 T€).

Infolge all der oben beschriebenen Effekte sowohl auf der Erlös- als auch auf der Aufwandsseite stieg das Rohergebnis um 437 T€ (Summe betriebliche Erträge./. Materialaufwand) von 10.874 T€ auf 11.311 T€ in 2023.

Die Abschreibungen im Geschäftsjahr 2023 sind gegenüber dem Vorjahr (3.844 T€) auf 3.866 T€ leicht gestiegen.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen enthalten im Wesentlichen die Kosten für die kaufmännischen Dienstleistungen, die durch enwor und STAWAG erbracht werden, in Höhe von 1.022 T€ (Vorjahr 1.063 T€) sowie die anteilig zu übernehmenden Zuführungen zu Rückstellungen für die Altersversorgung bei enwor und STAWAG in Höhe von insgesamt 165 T€ (Vorjahr 901 T€).

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 685 T€ (Vorjahr 344 T€). Die Aufwendungen für Gutachter- und Beratungsleistungen betrugen 135 T€ (Vorjahr 163 T€). Die periodenfremden Aufwendungen fielen um 4 T€ geringer aus als im Vorjahr.

Insgesamt sanken die sonstigen betrieblichen Aufwendungen um 410 T€ auf 2.360 T€ (Vorjahr: 2.770 T€).

Unterjährig sind alle bestehenden Kredite planmäßig getilgt worden. Die Zinsbelastung ist wegen der Kreditneuaufnahme im Vergleich zum Vorjahr um 174 T€ gestiegen und beträgt aktuell 769 T€. Dieser Wert ist identisch mit dem Finanzergebnis mit -769 T€. Damit ergibt sich ein Ergebnis vor Steuern in Höhe von 4.279 T€ (Vorjahr 3.627 T€).

Aufgrund der dargestellten wirtschaftlichen Entwicklung schließt das Geschäftsjahr 2023 mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 2.735 T€ ab.

b) Finanzlage

aa) Kapitalstruktur
Aufgrund der dargestellten Sachverhalte haben sich Änderungen im Cash-Flow im Vergleich zum Vorjahr ergeben:

- Der Mittelzu- und -abfluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit ist von 4.159 T€ im Vorjahr auf 4.714 T€ im Berichtsjahr 2023 gestiegen.
- Der Mittelzu- und -abfluss aus der Investitionstätigkeit zeigt auch in 2023 wieder ein für die WAG übliches Maß mit -1.818 T€ (Vorjahr -1.476 T€).
- Der Mittelzu- und -abfluss aus der Finanzierungstätigkeit von -2.622 T€ im Vorjahr betrug im Berichtsjahr 2023 -5.936 T€.

In 2023 wurden keine neuen Darlehen aufgenommen und die bestehenden Darlehen wurden planmäßig getilgt.

bb) Investitionen
Im Investitionsplan für das Jahr 2023 war ein Gesamtvolumen von 3.940 T€ ausgewiesen, hiervon konnten 1.852 T€ 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 wurden die Planansätze von 1.220 T€ zu ca. 80 % ausgeschöpft. Schwerpunkte der Investitionen waren das Pumpwerk Rurberg und die Dreilägerbachtalsperre.

Bei den Wasseraufbereitungsanlagen konnten lediglich 40 % der vorgegebenen Mittel in Höhe von 2.220 T€ investiert werden. Maßgeblich hierfür war insbesondere die aufgrund von Lieferengpässen erforderliche Verschiebung des Vorhabens in der TWA Schmithof ins Jahr 2024. Die in der TWA Roetgen geplanten Vorhaben konnten i. W. umgesetzt werden, wohingegen in der TWA Wehe einige Maßnahmen auf die Folgejahre verschoben werden mussten.

Für das Jahr 2024 sind laut dem vom Aufsichtsrat genehmigten Investitionsplan Maßnahmen mit einem Gesamtvolumen in Höhe von 6.470 T€ vorgesehen. Diese Summe teilt sich auf zu 420 T€ für die Einzugsgebiete, 2.590 T€ für die Wassergewinnungsanlagen und 3.310 T€ für die Wasseraufbereitungsanlagen sowie eine Pauschale für Werkzeuge und Laborgeräte in Höhe von 150 T€. Die Finanzierung dieser Maßnahmen ist vorerst aus dem laufenden Geschäft geplant, wobei auch hier, je nach Liquiditätszufluss aus Stromsteuererstattung sowie aus den ausgelaufenen Hygienekonzepten, vorübergehend wieder die bestehende Kontokorrentkreditlinie bemüht werden muss.

Nach der derzeit noch vorzubereitenden Fusion der beiden Gesellschafter enwor und STAWAG zum 01.10.2024 ist beabsichtigt, die WAG in den Cash-Pool der STAWAG einzubeziehen.

cc) Liquidität
Die Liquidität der WAG war während des gesamten Geschäftsjahres ausreichend gegeben. Unterjährig ist die bestehende Kontokorrentkreditlinie auf Basis eines bestehenden Darlehensvertrages zum kurzfristigen Ausgleich von Liquiditätsschwankungen gut in Anspruch genommen worden, da die erwarteten Liquiditätszuflüsse u.a. aus der oben beschriebenen Rückerstattung von Stromsteuer bislang wegen der noch schwebenden Verfahren ausgeblieben sind.

Der Finanzmittelbestand zum Ende des Jahres betrug unter Nutzung der vorhanden Kontokorrent-Linie insgesamt -2.099 T€.

c) Vermögenslage

Das Sachanlagenvermögen ist um 1.585 T€ auf nun 56.023 T€ gesunken. Zusammen mit den übrigen langfristigen Vermögensgegenständen beträgt das gesamte Anlagenvermögen zum 31.12.2023 insgesamt 60,2 Mio. €. Im gleichen Zeitraum haben sich die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstitutionen um 1 Mio. € auf nun 36,6 Mio. € vermindert.

Die Bilanzsumme ist im Jahr 2023 von 65,9 Mio. € in 2022 auf nun 64,3 Mio. € gesunken.

3. Finanzielle und nichtfinanzielle Leistungsindikatoren

In dem abgelaufenen Geschäftsjahr 2023 verringerte sich das Anlagevermögen um 2,1 Mio. € auf 60,2 Mio. €.

Durch die Tilgung der bestehenden Kredite im Laufe des Jahres konnten die Verbindlichkeiten um 3,2 Mio. € gesenkt werden. Somit bestanden zum 31.12.2023 insgesamt Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten aus Darlehen in Höhe von 34,4 Mio. €.

Im gleichen Zeitraum stieg das Eigenkapital um 0,7 Mio. € auf 25,1 Mio. €. Infolge der Vermögensveränderungen reduzierte sich die Bilanzsumme auf 64,3 Mio. €.
Die Eigenkapitalquote stellt sich mit den oben dargestellten Werten nun mit einem Wert von 39,1 % dar, was eine Verbesserung in Höhe von 2,1 % gegenüber dem Vorjahr darstellt.

Die Wasserabgabemengen stellen die nichtfinanziellen Leistungsindikatoren dar.

III. Prognose-, Chancen- und Risikobericht

1. Prognosebericht

Die Entwicklung des Wasserabsatzes ist im letzten Jahr, anders als in den drei Dürrejahren 2018 bis 2020, die alle durch hohe Temperaturen und geringen bzw. gar keinen Niederschlägen in den Sommermonaten geprägt waren, deutlich in den Bereich der langjährigen Durchschnittswerte zurückgekehrt. Die Abgabe von Trinkwasser liegt im Jahr 2023 mit 41,65 Mio. m³ um 2,5 % unter dem Vorjahreswert mit 42,68 Mio. m³ und deutlich unter dem geplanten Wert in Höhe von 43,5 Mio. m³.

Durch unterschiedliche Ursachen begründet, hat sich der Wasserbedarf und somit die Wasserabgabe der WAG an die Wasserversorgungsunternehmen ab dem Jahr 2018 sehr volatil dargestellt. Dabei sind immer häufiger klimatische Veränderungen, die sich sowohl in den steigenden Jahresdurchschnittstemperaturen als auch in den zu verzeichnenden Regenereignissen widerspiegeln zu beobachten, ohne dass hieraus zum jetzigen Zeitpunkt schon verbindliche Planungsgrundlagen abgeleitet werden können. Zur Gewährleistung einer zukünftig weiterhin sicheren Trinkwasserversorgung sollten in den Betriebsführungsgrundsätzen die klimatischen Einflüsse in einer Bandbreite von Dürrejahren bis zu Jahren mit Extremniederschlagsereignissen Berücksichtigung finden. Hieraus resultiert folglich eine Unschärfe für die vorlaufende Wirtschaftsplanung, weshalb ein zeitnah mitlaufendes Controlling an Bedeutung gewinnt.

Die Niederschlagsmenge lag insbesondere wegen der nassen Herbstmonate über dem langjährigen Mittelwert und betrug 1.262 mm. Durch die ergiebigen Regenspenden, insbesondere in der zweiten Jahreshälfte waren die Talsperren der Nordeifel zum Jahresende sehr gut gefüllt.

Als Prämisse für die weiteren Planungen werden von der WAG-Geschäftsführung auch weiterhin zunächst die bisherigen Abgabemengen angenommen. Auf dieser Basis und als Gesamt-Wasserlieferant für die Kunden enwor und STAWAG sowie unter Berücksichtigung der Vertragsmengen für WML, Stadtwerke Düren, dem Wasserleitungszweckverband Langerwehe und möglicherweise auch wieder dem Perlenbachverband wird für 2024 mit einer Gesamtwasserabgabe in Höhe von rund 42,5 Mio. m³, bestehend aus ca. 37,5 Mio. m³ Talsperrenwasser und aus ca. 5 Mio. m³ Grundwasser,
gerechnet.

Für die Belieferung der Gesellschafter enwor und STAWAG und der weiteren Kunden werden die Umsatzerlöse für das Jahr 2024 auf einem Niveau von 28,3 Mio. € angenommen.

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2024 baut mit seinen Annahmen und Erwartungen mit einer vorerst gleichbleibenden Gesamtabgabemenge und auch sonst an den langjährigen Erfahrungswerten orientierten Geschäftsverlauf auf. Allerdings sind in diesen Planungen 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, nicht abgebildet.

Ebenso werden die zukünftigen Kosten für die zur Wassergewinnung und -transport notwendigen Strommengen den Geschäftsverlauf und letztlich die Kosten für die WAG sehr empfindlich berühren. Um das Kostenrisiko auf der Beschaffungsseite für Strom für das Jahr 2024 und die folgenden Jahre abzufedern, ist die Beschaffung auf ein Tranchenmodell umgestellt worden, bei dem an jedem Handelstag der Strombörse, beginnend am 01.02.2024, im Durchschnitt 1% der voraussichtlich benötigten Energiemenge von bis zu 15 GWh vertraglich gefixt werden. In der Gesamtschau werden keine Einschränkungen bei der Trinkwassergewinnung und -aufbereitung erwartetet.

Durch den 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. Durch die im langjährigen Vergleich noch etwas höhere Inflationsrate sowie die auch weiterhin weltweit zu verzeichnenden Lieferschwierigkeiten von Industrieprodukten und auch der Mangel an Fachkräften sowohl bei Planungsbüros als auch bei ausführenden Firmen können sich möglicherweise einzelne Investitionsmaßnahmen und größere Instandhaltungsmaßnahmen, die nach derzeitiger Erkenntnislage aber vorerst noch keine nachteiligen Auswirkungen auf den laufenden Betrieb haben werden, weiterhin verschieben und für die geplanten Maßnahmen zu höheren Kosten führen.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen liegen mit den geplanten 2.179 Mio. € rund 181 T€ unter dem Niveau von 2023. In dieser Summe sind die anteiligen Kosten für die Übernahme der Zuführungen zu den Rückstellungen für die Altersversorgung mit 313 T€ berücksichtigt. Durch die gestiegenen Zinsen sowie durch das Ausscheiden von langjährig beschäftigten Mitarbeitenden wird in den nächsten Jahren eine Absenkung der zu übernehmenden Kosten für die Rückstellungsbedarfe erwartet.

Somit wird für das Geschäftsjahr 2024 ein Betriebsergebnis in Höhe von 2,6 Mio. € erwartet, das damit in der planerischen Betrachtung um 1,2 Mio. € geringer als in 2023 ausfallen wird.

Im Ergebnis wird ein Jahresüberschuss in Höhe von 1,1 Mio. € (2023: Plan: 1,56 Mio.€, Ist: 2,74 Mio. €) erwartet.

Im Verfahren zur Neufestsetzung des Wasserschutzgebietes Wehebachtalsperre hat die Bezirksregierung Köln entschieden zur Vermeidung einer Regelungslücke zunächst eine auf zwei Jahre befristete Schutzgebietsverordnung in Form einer vorläufigen Anordnung zu erlassen. Diese Anordnung wurde im März 2023 um weitere zwei Jahre verlängert, da die endgültige Schutzgebietsverordnung noch nicht in Kraft gesetzt werden konnte.

Die Bezirksregierung Köln hatte im November des Jahres 2021 einen ersten Entwurf für die Neufestsetzung eines Wasserschutzgebietes für die Wassergewinnungsanlage Brandenburg vorgelegt. Der Entwurf ist zwischenzeitlich mit der Bezirksregierung Köln diskutiert worden, weitere Verfahrensfortschritte sind zur Zeit nicht erkennbar. Eine Neuausweisung der Schutzgebiete sowohl für Brandenburg als auch für Eicher Stollen ist nach derzeitiger vorsichtiger Abschätzung voraussichtlich nicht vor dem Jahr 2025 zu erwarten.

Mit dem Wasserverband Eifel-Rur sowie mit den Kommunen Monschau und Simmerath sind die zum 31.12.2020 ausgelaufenen Kooperationsverträge zur Minimierung der mikrobiologischen Belastung von Kalltalsperre und Obersee (Hygienekonzept) für zunächst zwei weitere Jahre mit der einmaligen und zur Anwendung gelangten Option für die Verlängerung um ein weiteres Jahr weiter fortgesetzt worden, in denen eine Bewertung der von WAG zu tragenden Investitionskostenanteile an abwassertechnischen Anlagen auf dem Gebiet der beiden Kommunen erfolgen soll. Der über diesen Anteil hinausgehende Anteil an abwassertechnischen Anlagen, die mittlerweile neben dem Hygieneschutz auch aus allgemeinen gesetzlichen Anforderungen an die Abwasserbehandlung heraus errichtet werden mussten, muss entsprechend den Regelungen in den Verträgen vom WVER an die WAG zurückerstattet werden.

Die abschließende Bewertung der vom WVER an die WAG zu erstattenden anteiligen Investitionskosten ist aus unterschiedlichen Gründen zum Ende des Jahres 2023 noch nicht final erfolgt. Diese Bewertung soll aber zum Ende des ersten Halbjahres 2024 abgeschlossen werden, wonach dann auch ein Liquiditätszufluss an die WAG nach derzeitigem Erkenntnisstand in Höhe von rund 1,5 Mio. € zu erwarten sein wird.

2. Chancen

Wie schon im Prognosebericht dargestellt, ist durch die dort dargestellten klimatischen Effekte und die derzeit schon bestehenden Anfragen von Wasserversorgungsunternehmen außerhalb des Gesellschafterkreises nach Mehrmengen eine Ausweitung der abgegebenen Trinkwassermengen zu erwarten. Mit dem Kunden WML sind konkrete Verhandlungen zur Fortsetzung der Geschäftsbeziehung auch nach Auslaufen des bis Ende des Jahres 2029 bestehenden Wasserliefervertrages für weitere 40 Jahre geführt worden. Der derzeit bestehende Trinkwasserliefervertrag soll noch im Laufe des Jahres 2024 durch den neuen Vertrag abgelöst werden. Um Planungssicherheit für die für diesen Vertrag erforderlichen zur Erneuerung anstehenden Transportleitungen zu erhalten, ist gemeinsam mit den beteiligten Netzbetreibern der Erneuerungsbedarf der nächsten 40 Jahre ermittelt und in einen Langfristinvestitionsplan eingestellt worden. Für den Transport zur WML sind die anteilig dafür mitgenutzten Leitungsquerschnitte und die dafür fälligen Netznutzungsentgelte ermittelt worden. Diese bilden neben den bisherigen Preiskomponenten die zukünftige Basis für das neue Transportentgelt, welches von der WAG an die Netzbetreiber gezahlt werden muss und dann von der WAG in den Gesamtpreis für die WML einkalkuliert werden muss. Der neue Wasserliefervertrag wird voraussichtlich im Jahr 2024 final unterschriftsreif erarbeitet werden, so dass der bestehende Vertrag mit der WML durch den neuen Vertrag noch im Laufe des Jahres 2024 abgelöst werden kann.

Die von den Kunden der WAG angefragten Mehrmengen können trotz der in den letzten Jahren deutlich wahrnehmbaren Klimaveränderungen durch die Nutzung der Eifeltalsperren mengenmäßig zur Verfügung gestellt werden. Allerdings müssen die wasserwirtschaftlichen Planungen insbesondere zu den Zeiten der Spitzenabgabe auch weiterhin intensiver und enger mit den Kunden der WAG abgestimmt werden, um eine Überlastung der Aufbereitungs- und Transportkapazitäten zu vermeiden. Hierbei wird die Rolle der WAG im Verhältnis zu den anderen Trinkwasserversorgungsunternehmen gestärkt werden können. Durch diese betriebliche Annäherung erwachsen möglicherweise Potenziale für ein Hineinwachsen der WAG in die Prozesse der beteiligten Unternehmen.

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 an den Dienstleister enwor beauftragt. Im Geschäftsjahr 2023 hat die Geschäftsführung 20 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. € 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 werden. 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 2023 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.