

Band I **HAUSHALTSPLAN** 2026

Vorbericht

Satzung

Ergebnisplan

Finanzplan

Interne Leistungsverrechnung

Glossar



Stadt Herne

Haushaltssatzung, Haushaltsplan für das Haushaltsjahr

2026

Einwohnerzahl

nach der Fortschreibung am 31.12.2011	164.244
nach der Fortschreibung am 31.12.2012	164.057
nach der Fortschreibung am 31.12.2012*	154.563*
nach der Fortschreibung am 31.12.2013*	154.417*
nach der Fortschreibung am 31.12.2014*	154.608*
nach der Fortschreibung am 31.12.2015*	155.851*
nach der Fortschreibung am 31.12.2016*	156.774*
nach der Fortschreibung am 31.12.2017*	156.490*
nach der Fortschreibung am 31.12.2018*	156.374*
nach der Fortschreibung am 31.12.2019*	156.449*
nach der Fortschreibung am 31.12.2020*	156.940*
nach der Fortschreibung am 31.12.2021*	156.670*
nach der Fortschreibung am 31.12.2022*	157.368*
nach der Fortschreibung am 31.12.2023*	157.896*
nach der Fortschreibung am 31.12.2024	157.038

Flächengröße des Stadtgebietes

5.141 Hektar

*Fortschreibung auf Basis des Zensus vom 09.05.2011

INHALTSÜBERSICHT

– Band I –

	ab Seite
Zuordnung der Produkte zu den Produktbereichen	4
Vorbericht zum Haushaltsplan der Stadt Herne 2026	7
Haushaltssatzung	65
Haushaltsplan 2026	72
Gesamtergebnisplan	73
Gesamtfinanzplan	74
Haushaltsquerschnitt Teil 1: Ergebnisplanung	76
Haushaltsquerschnitt Teil 2: Finanzplanung	77
Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	78
Teilergebnis- und Teilfinanzpläne (inkl. Kennzahlen)	79
Erläuterungen zu den internen Leistungsverrechnungen	773
Grundsätzliches zur Doppik und dem NKF	778
Glossar	797

Zuordnung der Produkte zu den Produktbereichen

Produktbereich 11 Innere Verwaltung

- 01 – Betreuung bürgerschaftlicher Gremien und Mandatsträger
- 02 – Repräsentation, Städtepartnerschaften und internationale Beziehungen
- 03 – Organisationsberatung und zentrale Dienste
- 04 – IT-Infrastruktur und Anwendungen
- 05 – Personalmanagement
- 06 – Sonstige Personalwirtschaft
- 07 – Rechnungsprüfung
- 08 – Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
- 09 – Rechts- und Versicherungsangelegenheiten
- 10 – Finanzmanagement
- 11 – Immobiliensteuerung
- 12 – Mitarbeitervertretung
- 13 – Verwaltungssteuerung
- 14 – Zahlungsabwicklung und Gemeindesteuern
- 15 – Gebäudemanagement

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung

- 01 – Einwohnerangelegenheiten
- 02 – Ausländerangelegenheiten
- 03 – Personenstandsangelegenheiten
- 04 – Kfz-Zulassungen und Fahrerlaubnisse
- 05 – Feuerwehr und Zivilschutz
- 06 – Rettungsdienst
- 07 – Ordnungsangelegenheiten
- 08 – Statistik und Wahlen
- 09 – Kommunalstatistik

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft

- 01 – Martin Opitz Bibliothek
- 02 – Volkshochschule
- 03 – Allgemeines Kulturmanagement
- 04 – Flottmann-Hallen
- 05 – Emschertalmuseum
- 06 – Musikschule
- 07 – Stadtarchiv
- 08 – Stadtbibliothek

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

- 01 – Tagesbetreuung von Kindern
- 02 – Kinder- und Jugendarbeit der freien Träger
- 03 – Kinder- und Jugendarbeit der öffentlichen Träger
- 04 – Familienunterstützende und erzieherische Beratungen und Hilfen
- 05 – Sonstige Förderungen

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben

- 01 – Bereitstellung von Grundschulen
- 02 – Bereitstellung von Hauptschulen
- 03 – Bereitstellung von Realschulen
- 04 – Bereitstellung von Gymnasien
- 05 – Bereitstellung von Berufskollegs
- 06 – Bereitstellung von Förderschulen
- 07 – Bereitstellung von Gesamtschulen
- 08 – Zentrale schul- und schülerbezogene Leistungen

Produktbereich 31 Soziale Leistungen

- 01 – Sozialversicherungsservice
- 02 – Grundsicherung und Hilfen SGB XII
- 03 – Grundsicherung für Arbeitssuchende SGB II
- 04 – Asylbewerberleistungsgesetz
- 05 – Soziale Einrichtungen
- 06 – Förderung der Wohlfahrtspflege
- 07 – Sonstige soziale Leistungen
- 08 – Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz
- 09 – Leistungen nach dem Betreuungsrecht
- 10 – GBH
- 11 – Abwicklung SGB IX / Lastenausgleich
- 12 – Integration Menschen mit Migrationshintergrund

Produktbereich 41 Gesundheitsdienste

- 01 – Gesundheitsförderung und -schutz
- 02 – Ärztlicher Dienst und Gesundheitshilfen

Produktbereich 42 Sportförderung

- 01 – Eigene Sportstätten
- 02 – Sportförderung
- 03 – Bäder
- 04 – Revierpark

Produktbereich 51
Räumliche Planung und
Entwicklung, Geo-Informationen

- 01 – Vermessung und Kataster
- 02 – Stadtentwicklung
- 03 – Planungsrecht zur Bodennutzung
- 04 – Stadterneuerung
- 05 – Geoservice

Produktbereich 54
Verkehrsflächen und -anlagen,
ÖPNV

- 01 – Öffentliche Verkehrsanlagen
- 02 – Verkehrsanlagen
- 03 – Räumliche Verkehrsplanung,
Verkehrslenkung und -regelung
- 04 – ÖPNV
- 05 – Finanzierung ÖPNV im VRR

Produktbereich 57
Wirtschaft und Tourismus

- 01 – Finanzbeziehungen zu
Unternehmen
- 02 – Cranger Kirmes
- 03 – Wochenmärkte

Produktbereich 52
Bauen und Wohnen

- 01 – Baugenehmigungs-,
Überwachungsverfahren
- 02 – Denkmalschutz und Denkmalpflege
- 03 – Wohnungsbauförderung

Produktbereich 55
Natur- und Landschaftspflege

- 01 – Bereitstellung von Grün- und
Freiflächen
- 02 – Bestattungswesen
- 03 – Natur- und Landschaft

Produktbereich 61
Allgemeine Finanzwirtschaft

- 01 – Steuern
- 02 – Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbereich 53
Ver- und Entsorgung

- 01 – Ver- und Entsorgung

Produktbereich 56
Umweltschutz

- 01 – Umweltschutz

Vorbericht zum Haushaltsplan

1 Ziele und Strategien der Stadt Herne

Die Stadt Herne setzt sich aktiv mit dem sozialen, wirtschaftlichen und technologischen Wandel in der Gesellschaft auseinander, um die Voraussetzung für eine hohe Lebensqualität in jeder Lebensphase der Bürgerinnen und Bürger heute und in Zukunft sicherzustellen.

Eine handlungsfähige Kommune mit einer soliden Haushaltsführung nimmt dabei eine Schlüsselrolle bei der Stadtentwicklung ein. Die Stadt Herne hat sich deshalb die Förderung eines innovativen Umfelds zum Ziel gesetzt und richtet ihr Handeln an strategischen Kernthemen wie die Vernetzung von Wissen, Logistik, Energie, Neue Mobilität und Datenorientierung aus. Dass sich Herne in den vergangenen Jahren in vielen Bereichen positiv weiterentwickelt hat, ist für die Menschen erlebbar.

In den Jahren 2018 bis 2022 verzeichnete die Stadt nach Jahrzehnten erstmals wieder positive Jahresergebnisse. Der signifikante Rückgang der Arbeitslosigkeit und zahlreiche namhafte Unternehmensansiedlungen, immer verbunden mit hohen Investitionen in den Wirtschaftsstandort, zeugen von einer enormen Dynamik vor dem Ausbruch der Corona-Pandemie.

Auch in den Corona-Jahren 2020 und 2021 wurde der erfolgreiche Aufholprozess in vielen Bereichen fortgeführt und wichtige Impulse gesetzt. Gleichwohl haben sich die Rahmenbedingungen für die Weiterentwicklung der Stadt verschlechtert. Die Folgen der Pandemie wirken auf die fiskalische Situation und die finanziellen Handlungsspielräume der Stadt nach. Besondere Belastungen entstehen durch die noch nicht abschließend absehbaren Folgen, die der russische Angriffskrieg in der Ukraine auch für die Menschen in Deutschland hat.

Klar ist: Die Pandemie war nur mit einer langfristigen Kraftanstrengung unter Beteiligung vieler Akteure vor Ort sowie durch die finanzielle Unterstützung durch Land und Bund nachhaltig zu bewältigen. Dies gilt ebenso für die steigenden Energiekosten und die Belastungen für finanzschwache Haushalte, die durch die gestiegene Inflation in Folge des Krieges in der Ukraine besonders belastet werden.

Trotz all dieser Herausforderungen erzählen heute neue Bilder die Geschichte der Stadt: Der gezielte Ausbau der grünen Infrastruktur durch neue Parks in allen Stadtbezirken, durch innovative Ansätze insbesondere in den Bereichen Klima- und Ressourcenschutz sowie Neue Mobilität, neue Kitas und Schulen, modernisierte Sportplätze, moderne Quartiere und vor allem neue Ausbildungs- und Arbeitsplätze tragen dazu bei, dass sich Herne von der grauen Maus zu einer modernen europäischen Großstadt entwickelt.

Es gilt, diese Entwicklung weiter zu verfolgen. Mit dem Strategieprozess Zukunftsimpuls Herne 2025 wurden die Themen „urban“, „digital“ und „international“ als wesentliche Leitmotive der Stadtentwicklung definiert und strategische Projekte in den sechs Handlungsfeldern Bildung und Innovation, Wirtschaft und Arbeit, Gesundheit, Wohnen und Leben, Natur und Nachhaltigkeit sowie Kultur herausgearbeitet. Der integrierte

Ansatz soll vor dem Hintergrund des weltweiten Wettbewerbs der Regionen zu einer nachhaltigen Verbesserung der Standortqualitäten und zum Erhalt kommunaler Gestaltungsspielräume beitragen.

Um die neuen Narrative der Stadt weiterzuschreiben, braucht es Projekte wie das Funkenbergquartier und die Entwicklung der Brache der ehemaligen Zeche Blumenthal, die die Entwicklung moderner Arbeit, Forschung und Bildung in der Stadt vorantreiben. Zukunftsorientierte Investitionen stellen hierzu eine ebenso wichtige Grundlage dar, wie forschungsorientierte Kooperationen und die Förderung eines innovationsfreundlichen Klimas für Unternehmen und Gründer. Im Fokus stehen dabei nicht nur die Wettbewerbsfähigkeit des Standorts Herne, sondern insbesondere die Wohn- und Lebensqualität der Herner Bürgerinnen und Bürger. Die Entwicklung ressourceneffizienter Wohnquartiere und zukunftsfähiger Mobilitätslösungen sind ein substantieller Beitrag zum Erhalt unserer Lebensqualität. Die Weiterentwicklung der Herner Präventions- und Bildungslandschaft, die aktive Einbeziehung von Bürgerinnen und Bürgern in Gestaltungsprozesse sowie die Förderung einer chancen- und altersgerechten, lebendigen und von Toleranz geprägten Stadtgesellschaft sind korrespondierende Elemente einer zukunftsorientierten Gesellschaftspolitik.

Erhebliche Chancen für die zukunftsorientierte Stadtentwicklung bietet zudem die Digitalisierung, die einen starken Einfluss auf alle Bereiche des städtischen Lebens hat. Smarte Mobilität, E-Government, Industrie 4.0 und die Digitalisierung der Bildung illustrieren beispielhaft die enormen Potenziale, aber auch die Herausforderungen, die damit verbunden sind. Um diese Potenziale zu heben, ist der schnelle und umfassende Ausbau der Breitbandinfrastruktur ebenso eine Voraussetzung wie der Aufbau strategischer Partnerschaften mit innovationstragenden Akteuren – und das weltweit.

Damit Herne im internationalen Wettbewerb sichtbar wird, muss sich die Kommune im regionalen Kontext des Ruhrgebiets präsentieren. Die weltweite Sichtbarkeit der Metropole Ruhr als grünste Industrieregion der Welt ist ebenso eine Grundlage dafür wie die Mitwirkung an verschiedenen Großformaten. Dabei gilt es, lokale Identität zu bewahren und Herne als lebenswerte Stadt für alle Menschen weiter zu entwickeln.

2 Allgemeines

2.1 Gesetzliche Grundlagen

Seit dem 01. Januar 2005 ist das Gesetz über ein Neues Kommunales Finanzmanagement für Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen (NRW) in Kraft. Demnach sind die nordrhein-westfälischen Kommunen seit dem Jahr 2009 verpflichtet, das System der doppelten Buchführung anzuwenden.

Mit dem Zweiten Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements für Gemeinden und Gemeindeverbände im Land Nordrhein-Westfalen und weiterer kommunalrechtlicher Vorschriften (2. NKF-Weiterentwicklungsgesetz), welche seit dem 01. Januar 2019 gelten, wurde das Haushaltsrecht in zum Teil erheblichem Umfang verändert. Neben Anpassungen an der Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen (GO NRW) ersetzt die Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) die vorherige Gemeindehaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (GemHVO NRW). So folgt dieser Vorbericht den Vorgaben des § 7 KomHVO. Das bedeutet, dass im Folgenden ein Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplanes gegeben wird sowie die aktuelle Lage und Entwicklung dargestellt werden. Der Vorbericht enthält dabei auch weitergehende Erläuterungen sowie die wesentlichen Ziele und Strategien der Stadt Herne.

Des Weiteren finden die Anpassungen der GO NRW durch das 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz bei der Aufstellung des Haushaltsplans Beachtung. Folgeanpassungen der KomHVO NRW waren dagegen zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplans noch nicht bekannt.

Mit Auslaufen des Stärkungspaktgesetzes Ende 2021 unterliegt die Stadt Herne nicht mehr den dort enthaltenen ergänzenden Gesetzesvorgaben. Aufgrund ihrer besonderen Haushaltssituation (Überschuldung) hat Herne aber über 2021 hinaus zusätzliche Restriktionen zu beachten. Neben den allgemeinen Regelungen der Gemeindeordnung NRW fanden zwischenzeitlich die Vorgaben des Erlasses des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes Nordrhein-Westfalen (MHKBG) vom 14.05.2021 an die Kommunalaufsichten des Landes NRW Anwendung. Dieser legt fest, wie nach Ende des Stärkungspaktzeitraums weiter zu verfahren ist. Für Herne ergab sich die Verpflichtung zur Erstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes beginnend mit dem Haushaltsjahr 2022. Unter Berücksichtigung, dass es Herne im Haushaltsplan 2024 – erstmals seit vielen Jahren – nicht gelungen war, ausgeglichene Haushalte aufzustellen, ergab sich die gesetzliche Verpflichtung zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes dann unmittelbar aus dem § 76 GO NRW. Mit Änderung der Rechtsgrundlage ging die Erstellung eines „neuen“ HSK mit der Zielsetzung, spätestens im Jahr 2034 einen Haushaltsausgleich darstellen zu können, einher. Haushaltsrechtsänderungen aus dem 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz resultieren in diesem Kontext für Herne nicht.

2.2 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung

Jede Gemeinde ist haushaltsrechtlich verpflichtet, ihre Haushaltswirtschaft so zu planen und zu führen, dass die stetige Erfüllung ihrer Aufgaben gesichert ist. Sie hat ihre Haushaltswirtschaft wirtschaftlich, effizient und sparsam zu führen.

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

Die Einhaltung dieses primären Ziels der Gemeindeordnung NRW hat im Planaufstellungsverfahren 2026 höchste Priorität.

Aufgrund zahlreicher negativer Entwicklungen ist es trotz fortwährender Umsetzung der Haushaltskonsolidierung und weiteren Anstrengungen nicht möglich, einen ausgeglichenen Haushaltplan 2026 für den Zeitraum gem. § 84 GO NRW aufzustellen.

Unter Berücksichtigung dieser Gegebenheiten stand der Fokus im Planverfahren auf der Wiedererlangung eines ausgeglichenen Haushalts im erweiterten Planungszeitraum des Haushaltssicherungskonzepts. Mit dem Ausweis eines Jahresüberschusses im finalen Planjahr 2034 in Höhe von rund 2,4 Mio. Euro ist die Genehmigungsfähigkeit des HSK aus Sicht der Stadt Herne gegeben. Damit kann eine ordnungsmäßige Bewirtschaftung im Haushaltsjahr 2026 auf Basis der Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan als bedeutendste Anlage unter der Voraussetzung, dass sämtliche Konsolidierungsmaßnahmen des HSK verbindlich umgesetzt werden, stattfinden.

Die veränderten – teils zur Lageverschlechterung führenden – Entwicklungen und Erkenntnisse sowie weitere wesentliche Rahmenbedingungen, die für die Haushaltsplanaufstellung 2026 relevant sind, sollen in diesem Vorbericht kurz dargestellt werden.

Der Haushaltsplan 2025 bzw. das Haushaltssicherungskonzept (HSK) 2025 der Stadt Herne wurde im März 2025 von der Bezirksregierung Arnsberg genehmigt. Am 21. März 2025 erfolgte die Bekanntmachung der Haushaltssatzung 2025 im Amtsblatt der Stadt Herne.

Im Folgenden sei der Blick zunächst auf die Rahmenbedingungen im aktuellen Ergebnishaushalt gerichtet.

Die Stadt Herne agiert unter ausgesprochen schwierigen (örtlichen) Rahmenbedingungen. Dabei ergeben sich zwei seit Jahrzehnten wirkende dominierende Kernprobleme. Einerseits ist das eine vergleichsweise niedrige Steuereinnahmekraft, andererseits eine sehr hohe Dominanz des Sozialhaushalts, die das bürgerorientierte Wirtschaften in anderen Wirkungsbereichen der Stadt stark einschränkt.

So waren dann auch die Haushalte Hernes über viele Jahre hinweg defizitär. Erst die freiwillige Teilnahme am „Stärkungspakt Stadtfinanzen“ mit den hiermit verbundenen Stärkungspakthilfen und eigenen erheblichen Konsolidierungsanstrengungen kombiniert mit dem konjunkturellen

Boom in Deutschland, der in Herne unter anderem zu markant gestiegenen Zuweisungen im Rahmen der Gemeindefinanzierungsgesetze führte, brachten zwischenzeitlich die Wende. Von 2018 bis 2023 konnten Jahresüberschüsse erzielt werden – wobei ab 2020 dafür jedoch die Isolationsmöglichkeiten des NKF-CIG NRW (später NKF-CUIG NRW) genutzt werden mussten.

Nicht zu vermeiden war der Eintritt in die bilanzielle Überschuldung im Jahr 2016. Dieser laut Gemeindeordnung NRW rechtswidrige Zustand konnte nicht wieder überwunden werden. Per Ende 2024 belief sich die Überschuldung auf -25 Mio. Euro. Nach dem ab dem Jahr 2018 zwischenzeitlich ein schrittweiser Abbau der Überschuldung erfolgen konnte, drehte sich ab 2024 der positive Trend aufgrund defizitärer Haushalte wieder um. Mit einem erheblichen Anstieg der bilanziellen Überschuldung ist bis auf weiteren zu rechnen. Ohne eine nachhaltig wirkende Unterstützung durch das Land NRW und den Bund wird Herne absehbar kein Eigenkapital in der Bilanz ausweisen können.

Aufgrund dieser Situation musste die Stadt Herne nach Auslaufen des Stärkungspaktgesetzes Ende 2021 ab dem Haushaltsjahr 2022 als zusätzlichen Bestandteil ihrer Haushaltsplanung ein Haushaltssicherungskonzept gem. § 76 GO NRW aufstellen. Nach derzeitiger Planung wird die Stadt Herne bis zum Jahr 2034 im Status der Haushaltssicherung verbleiben. Zu Einzelheiten sei an dieser Stelle auf das Konzept verwiesen.

Ertragsseite der Stadt

Die Steuereinnahmekraft in Herne bleibt trotz eines in den letzten Jahren gestiegenen Gewerbesteuerertragsniveaus (rd. 75 bis 80 Mio. Euro) auf einem geringen Level. In interkommunalen Vergleichen nimmt Herne regelmäßig einen der untersten Plätze ein. Der Abstand zu den prosperierenden Regionen NRWs ist erheblich.

Zweifelsohne tragen die vielfältigen Anstrengungen der Stadt „erste Früchte“ beispielsweise bei den Gewerbesteuererträgen im Rahmen von Firmenansiedlungen auf nicht länger benötigten und vermarkteten ehemals städtischen Flächen. Mit einem Anteil von über 30 % an den Gesamterträgen bzw. einem Volumen von rd. 250 Mio. Euro bleiben die Schlüsselzuweisungen des Landes aber die mit Abstand größte Ertragsposition.

Beachtenswert ist, dass die niedrigen Anteile der kommunalen Steuern an den Erträgen mit hohen Steuersätzen in Verbindung stehen. Im Bereich der Grundsteuer B liegt der einheitliche Hebesatz in 2026 bei 990 %, bei der Gewerbesteuer bei 500 %.

Die derzeit schwache Konjunkturentwicklung und Aussichten mit eher geringem Wirtschaftswachstum für Deutschland schlagen sich auch in der Herner Haushaltsplanung nieder. Das Problem für die Stadt besteht darin, dass die Erträge aus kommunalen Steuern und Zuweisungen

vom Land, die ebenfalls ihren Ursprung in Steuereinnahmen haben, geringeren Steigerungsraten unterliegen als die großen Aufwandspositionen. Aufgrund der vorherrschenden und weiter zu erwartenden hohen Aufwandsdynamik kann Herne momentan nur in hochkonjunkturellen Phasen mit hohen und jährlich weiter kräftig steigenden Steuereinnahmen bzw. Schlüsselzuweisungen ein Gleichgewicht zwischen Aufwendungen und Erträgen herstellen, ohne auf Geschäftsvorfälle mit Einmaleffekten (wie z.B. Veräußerungsgewinne aus dem Verkauf städtischen Vermögens, Nutzung von bilanziellen Bewertungswahlrechten, etc.) zurückgreifen zu müssen.

Aufwandsseite der Stadt

Einflüsse des Krieges in der Ukraine

Mit dem Krieg in der Ukraine ist seit Februar 2022 ein alle anderen Einflüssen überlagerndes nachhaltig wirkendes Krisenereignis entstanden, welches wesentlich Auswirkungen auf beinahe alle Aufwandspositionen der Ergebnisrechnung bzw. -planung hat.

Neben unmittelbaren Folgen in Form des Zuzugs von Flüchtlingen nach Herne, die Sozialleistungen beziehen, wirken weitere mittelbare Effekte, die den städtischen Haushalt auf Dauer belasten. Ausgehend von extrem stark gestiegenen Energiepreisen und gestörten Lieferketten in Produktion und Handel ist seit dem Frühjahr 2022 die Inflation in Deutschland und vielen anderen Ländern der Welt in die Höhe geschellt. Dieser Preisschock in Kombination mit der von der EZB eingeleiteten Zinswende zum Zwecke der Wiedererlangung von Preisstabilität führte und führt weiter zu Nachfragerückgängen in sämtlichen Bereichen und zu einem schwachen Konjunkturverlauf. Zwar gab die Inflation jüngst wieder nach, insbesondere, weil die Preise für Energie merklich von ihren Rekordständen zurückgekommen sind – allerdings nicht auf das Vorkrisenniveau sondern merklich über diesem. Der z. B. sich gegenüber 2019 verdoppelte Gaspreis stellt dabei die „neue Normalität“ dar. Deutschland muss sich dauerhaft auf höhere Preise in allen Lebenslagen bei allenfalls geringem Wirtschaftswachstum einstellen.

Ein solch äußeres Umfeld ist für die ohnehin schon schwierige Herner Haushaltssituation ein gewaltiger Belastungsfaktor – vor allem für die Aufwandsseite, wo die Auswirkungen und Folgewirkungen der Rekordinflation sofort zu spüren waren. Sämtliche große Aufwandspositionen zeigen sich betroffen.

Im Bereich der Aufwendungen berücksichtigt die Planung die veränderten Verhältnisse insbesondere an folgenden Stellen:

- deutlich höhere laufende Personalaufwendungen durch erwartete im Vergleich zu Vorjahren stärkere Lohn-/Gehalts- und Besoldungssteigerungen
- überproportional gestiegene Planansätze für Energie (z.B. zur Wärmeversorgung städtischer Gebäude, Stromkosten für Anlagen der Verkehrsinfrastruktur)
- überproportional gestiegene Planansätze im Sozialetat (z.B. im Bereich der Übernahme der Kosten der Unterkunft für Arbeitssuchende, zu denen auch die Heizkosten als Teil der Betriebskosten gehören)
- inflationsbedingte Fallkostensteigerungen im Bereich der wirtschaftlichen Jugendhilfe oder der Bereitstellung von Kita-Plätzen

- erheblich gestiegene Zinsaufwendungen für Neukreditaufnahmen aufgrund der eingeleiteten Zinswende und zur Finanzierung der kriegsbedingten Haushaltsbelastungen selbst
- höhere Zuweisungen zur Mitfinanzierung des ÖPNV

Teilweise kompensiert werden konnten die Haushaltsschäden durch einige besondere Landeszuweisungen (Krisenhilfen). Um Kommunen darüber hinaus eine Ausgleichsperspektive zu geben, übertrug die Landesregierung NRW das bezüglich der COVID-19 Pandemie bereits praktizierte Verfahren zur Isolierung von krisenbedingten Haushaltsbelastungen durch Modifikation des NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG hin zum NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz – NKF-CUIG auf das Thema „Krieg gegen die Ukraine“. Die gesetzlich vorgesehenen Isolationsmöglichkeiten hat die Stadt Herne überwiegend genutzt. Die aktuell gültige Rechtslage eröffnet jedoch keine weiteren Schadensisolierungen.

Bedeutung des Sozialhaushalts

Ein überragendes Kernproblem für den Herner Haushalt bleibt die überdurchschnittlich hohe Arbeitslosigkeit in der Region mit ihren negativen Folgewirkungen. Neben den klassischen Leistungen für die Grundsicherung stellen insbesondere die familienunterstützenden bzw. erzieherischen Hilfen einen anhaltend hohen Belastungsfaktor für die Stadt Herne dar.

Bis Anfang 2020 verringerte sich die Arbeitslosenquote im kommunalen Umfeld überdurchschnittlich kontinuierlich bis auf ein Niveau von rund 10 %. Im Zuge der folgenden Krisen erfolgte ein Trendwechsel. Mittlerweile hat sich Quote im Bereich von rund 12% eingependelt. Die Lage bleibt insgesamt herausfordernd. Im interkommunalen Vergleich schneidet Herne seit vielen Jahren schlecht ab.

Die Aufwendungen im Planjahr 2026 der Produktbereiche 31 „Soziale Leistungen“, 36 „Kinder-, Jugend- und Familienhilfe“ sowie die im Produktbereich 61 enthaltenen Aufwendungen für die Umlage an den Landschaftsverband Westfalen-Lippe belaufen sich auf insgesamt rund 493 Mio. Euro. Bezogen auf die geplanten Gesamtaufwendungen in Höhe von rund 910 Mio. Euro beträgt der Anteil rund 54 %. Dieser ausgesprochen hohe Prozentwert verdeutlicht noch einmal, dass Herne hier unter schwierigsten Rahmenbedingungen agieren muss, denn nach Verrechnung mit hiermit korrespondierenden Erträgen (z.B. aus Kostenerstattungen und Zuweisungen durch Bund/Land) verbleibt ein negativer durch die Stadt zu finanzierender Saldo in Höhe von 314 Mio. Euro. Im Kontext mit der vergleichsweise hohen Ertragsschwäche der Stadt Herne ist dies im Rahmen von Planung und Bewirtschaftung städtischer Mittel ein riesiges Problem, denn Mittel, die zwingend zur Finanzierung des Sozialhaushalts bereitzustellen sind, fehlen in anderen Wirkungsbereichen. So hat Herne vergleichsweise weniger Möglichkeiten als andere Kommunen zur Bereitstellung eines Angebots an freiwilligen Leistungen, die das Leben für ihre Einwohnerinnen und Einwohner attraktiv

machen. Auch die Erhaltung der städtischen Infrastruktur unterliegt aufgrund der Dimension des Sozialhaushalts schmerzhaften Einschränkungen. Um Herne „fit für zukünftige Herausforderungen“ zu machen, ist die Stadt dringend auf externe Förderprogramme angewiesen.

Bezogen auf externe Kostenübernahmen hatte es in den vergangenen Jahren immerhin einige (eingeschränkt) erfreuliche Tendenzen gegeben - ab 2020 bei der Beteiligung des Bundes an den Kosten der Unterkunft für Arbeitssuchende (KdU) und ab 2021 im Bereich der Flüchtlingsfinanzierung durch das Land NRW. Bei letzterem fand ab 2024 eine weitere Mittelaufstockung statt. Trotz alledem ist zu konstatieren, dass weiterhin millionische Kostenbelastungen der Vergangenheit sowie der Zukunft ungedeckt bleiben.

Fallkostenreduzierungen durch zusätzliche finanzielle Beteiligungen bringen zudem keine echte Entlastung für den Herner Haushalt, wenn gleichzeitig die Fallzahlen steigen. In diesem Kontext sieht sich Herne mit ihrer ortsspezifischen Bevölkerungsstruktur besonderen Problemen ausgesetzt.

Im Bereich der Grundsicherung für Arbeitssuchende gem. SGB II kam es in 2020 zu einer für Herne äußerst bedeutenden Änderung im Sozialrecht. Unter dem „Mantel“ des Konjunktur- und Krisenbewältigungspaketes des Bundes vom Juni 2020 fiel dessen Ankündigung, dauerhaft weitere 25 % und insgesamt bis zu 75 % der Kosten der Unterkunft im bestehenden System zu übernehmen. Um zu verhindern, dass die Leistungen für Unterkunft und Heizung künftig im Auftrag des Bundes erbracht werden, kündigte er gleichzeitig eine Verfassungsänderung an, so dass der Bund die Kosten der Unterkunft und Heizung in der Grundsicherung für Arbeitsuchende bis zu 75 % tragen kann, bevor eine Bundesauftragsverwaltung eintritt. Die Kommunen kennen nach Ansicht des Bundes den örtlichen Wohnungsmarkt am besten und sollten deswegen weiterhin für diese Leistungen verantwortlich sein. Am 19. September 2020 erfolgte abschließend durch den Bundesrat die Beschlussfassung für die entsprechenden Gesetzesänderungen, nachdem der Bundestag bereits kurz zuvor „grünes Licht“ gegeben hatte. Mit der Beschlussfassung wurde eine jahrelange berechtigte Forderung der kommunalen Familie nach einer bedarfsgerechteren Finanzierung nunmehr endlich erfüllt.

Für Herne bedeutet dies die Generierung von zusätzlichen Erträgen in Höhe von mittlerweile rund 16 Mio. Euro p. a. Dies ist eine Größenordnung, die die schwierige Haushaltssituation Hernes deutlich verbessert und eine von vielen Voraussetzungen, die für die Erreichung eines ausgeglichenen Haushalts notwendig sind.

Potential für weitere Unterstützung von Kommunen mit hohen Soziallasten ist durch die erfolgte Grundgesetzänderung noch vorhanden. Für 2026 beläuft sich die tatsächliche Bundesbeteiligung an den KdU in NRW auf 72,1 %. Hierin enthalten ist aber noch ein KdU-fremder Bestandteil – die „5-Mrd.-Entlastung“ durch den Bund im Rahmen der Verabschiedung des Bundesteilhabegesetzes. Der Bund nutzt zur Mittelverteilung den KdU-Weg, weil er so den Kommunen unmittelbar Geld zur Verfügung stellen kann, ohne ein speziell für diesen Sachverhalt zu entwickelndes Verteilverfahren etablieren zu müssen. Von der Gesamtbeteiligungsquote von 72,1 % entfallen 10,2 % auf diesen KdU-fremden Be-

standteil. Daneben sind in der Gesamtquote auch noch 9,3 % Leistungen für das Bildungs- und Teilhabepaket enthalten. Zwar handelt es sich hier um einen Sachverhalt des SGB II, die eigentliche Übernahme der Kosten der Unterkunft ist aber nicht betroffen. Somit übernimmt der Bund auch nach der in 2020 vollzogenen Gesetzesänderung eigentlich nur „echte“ 52,6 % der Unterkunftskosten in NRW.

Beteiligungen des „Konzerns Stadt“

In der Stadt Herne wird der Gedanke des ganzheitlichen Konzerns Stadt gelebt.

Die Beteiligungssteuerung auf Ebene der städtischen „Konzernmutter“ nimmt die Controllingaufgaben wahr und wirkt bei den Zielvorgaben für die städtischen Beteiligungen mit. Insbesondere die Wirtschaftsplan- und Jahresabschlussentwürfe bieten Anlass für frühzeitigen Informationsaustausch und Beratungen mit den städtischen Geschäftsführungen und Vorständen sowie teilweise den jeweiligen Jahresabschlussprüfer*innen.

Hier ist zunächst der Blick auf die Stadtwerke Herne AG gerichtet, deren Gewinne bisher über einen Ergebnisabführungsvertrag auf Ebene des Herner Teilkonzerns „Vermögensverwaltungsgesellschaft für Versorgung und Verkehr der Stadt Herne mbH“ (VVH) zunächst mit Verlusten der kommunalen Nahverkehrsgesellschaft (HCR) und der Bädergesellschaft (HBG) verrechnet werden. Zwischen der VVH und deren Mutterunternehmen Energie- und Wasserversorgung Mittleres Ruhrgebiet GmbH (ewmr) besteht einerseits ein weiterer Ergebnisabführungsvertrag; andererseits sind in der Regel auf Ebene der ewmr anteilige millionische Verluste aus gemeinsamen energiewirtschaftlichen Beteiligungen durch den Konzern Stadt Herne zu decken. Hier schlagen die massiven Auswirkungen der Energiewende nach Fukushima einhergehend mit den Belastungen aus dem Kohleausstiegsgesetz insbesondere auf das Trianel Kohlekraftwerk Lünen (TKL) durch, die nicht nur die wirtschaftliche Substanz der unmittelbaren Anteilseigner, sondern auch die dahinterstehenden Kommunen gefährden. Darüber hinaus ergeben sich aus dem russischen Angriffskrieg auf die Ukraine massive Auswirkungen insb. auf die Energiewirtschaft.

In den Haushaltsjahren seit 2020 konnte kein Ergebnisbeitrag mehr geleistet werden. Aufgrund der massiven Herausforderungen kann auch für die Folgejahre kein positiver Ergebnisbeitrag aus dem Energiesektor für den städtischen Haushalt eingeplant werden. Aus Sicht vergangener Haushaltsplanungen war davon auszugehen, dass für 2022 und die kommenden Jahre weitere Haushaltsmaßnahmen in zweistelliger Millionenhöhe zur Stärkung der ewmr vorgeschlagen werden müssen, um die anteiligen millionischen Verluste aus gemeinsamen energiewirtschaftlichen Beteiligungen durch den Konzern Stadt Herne zu decken. Bedingt durch die Entwicklung der geopolitischen Lage und den daraus resultierenden massiven Auswirkungen auf die Energiewirtschaft gingen die Geschäftsjahre 2022 und 2023 mit einer bisweilen positiven Entwicklung der Ergebnisbeiträge der energiewirtschaftlichen Beteiligungen der ewmr, im Wesentlichen TKL, einher. Auch das Geschäftsjahr 2024 hat zu keiner Belastung des Herner Anteils am Eigenkapital der ewmr geführt. Die aktuelle Haushaltsplanung enthält entsprechend keine Zu-

schusszahlungen zur Stärkung der ewmr. Wie sich der Ergebniseinfluss der energiewirtschaftlichen Projekte der ewmr in den Folgejahren entwickelt, bleibt mit Blick auf die derzeit angespannten hoch volatilen Energiemärkte abzuwarten.

Einer besonderen Betrachtung und speziellen gesetzlichen Regeln (Sparkassengesetz NRW) unterliegt die Herner Sparkasse in der Rechtsform einer landesrechtlichen Anstalt des öffentlichen Rechts. Nach dem Sparkassengesetz sind Ausschüttungen an den Träger möglich. Bei ihrer Entscheidung hat die Vertretung des Trägers jedoch die Angemessenheit der Ausschüttung im Hinblick auf die künftige wirtschaftliche Leistungsfähigkeit der Sparkasse sowie im Hinblick auf die Erfüllung des öffentlichen Auftrags der Sparkasse zu berücksichtigen. In den Jahren 2021 bis 2023 standen weitere regulatorische Vorgaben zur Risikovorsorge, insbesondere bedingt durch die COVID-19 Pandemie sowie den Ukraine Krieg einer Ausschüttung an den städtischen Haushalt entgegen. Unter Beachtung der geschäftlichen Rahmenbedingungen und der gesetzlichen Restriktionen rechtfertigte die wirtschaftliche Leistungsfähigkeit der Herner Sparkasse in den Geschäftsjahren 2023 und 2024 die Wiederaufnahme von Ausschüttungen in millionischer Höhe an den Träger. Auch für die folgenden Jahre werden weitere bedeutsame Ausschüttungen an den städtischen Haushalt eingeplant.

Bei der Herner Gesellschaft für Wohnungsbau mbH (HGW) ist in 2022 eine Neuordnung erfolgt. Die von der HGW gehaltenen eigenen Anteile sind an die Herner Sparkasse veräußert worden. Zur Teilhabe der bisherigen Gesellschafter Stadt und VVH an den wirtschaftlichen Effekten aus der Neuordnung der HGW hat die HGW im Januar 2022 vor dem Beitritt der Herner Sparkasse eine Ausschüttung aus den thesaurierten Gewinnen der HGW mit Stand 31.12.2020 vorgenommen. Durch den anschließenden Verkauf der eigenen Anteile der HGW an die Herner Sparkasse wurden die Effekte durch die Ausschüttung auf Eigenkapital und Liquidität der HGW nicht nur wieder aufgeholt, sondern überkompensiert.

Die strategische Ausrichtung der Gesellschaft auf Basis von Portfolioanalysen und Marktbedingungen wird weiter fortgeführt. Nach Wegfall der besonderen Regelungen zur körperschaftssteuerlichen Ausschüttungsbelastung seit dem Jahr 2020 werden auch für die kommenden Jahre Ausschüttungen im Sinne einer Eigenkapitalverzinsung erwartet.

Neben den bereits genannten Beteiligungen sind die Gesellschaften zu erwähnen, die klassische Aufgaben der kommunalen Daseinsvorsorge wahrnehmen und mangels (kostendeckender) Erlösperspektive auch weiterhin Zuschüsse benötigen. Zuschussempfänger sind insbesondere die Gemeinnützige Beschäftigungsgesellschaft Herne mbH (GBH), die Revierpark Gysenberg Herne GmbH (RPG), die TGG Tagungsstätten- und Gastronomiegesellschaft Herne mbH (TGG) sowie die Wirtschaftsförderungsgesellschaft Herne mbH (WFG).

Die Betrachtung des jeweiligen Verlusts der GBH lässt die positiven Qualifizierungs- und Beschäftigungseffekte, die durch Erfüllung des Gesellschaftszwecks erreicht werden, unbeachtet. Mit diesen gehen zugleich spürbare Entlastungen des städtischen Sozialhaushaltes einher.

Aufgrund eines Einmaleffekts, der die GBH in den Jahren 2026 und 2027 voraussichtlich wirtschaftlich begünstigen wird, werden die üblichen Zuschusszahlungen des städtischen Haushalts in gleicher Höhe zurückgefahren.

Schulentwicklung in Herne

Die Zahl der Schüler an allgemeinbildenden Schulen ist in Herne in den vergangenen Jahren spürbar angestiegen. Insbesondere im Primar- und Förderschulbereich ist ein deutlicher Zuwachs zu verzeichnen. In Folge sind die Klassengrößen in Herne seit dem Schuljahr 2014/15 kontinuierlich gestiegen und geraten zunehmend an Grenzen.

Die aktuell zur Verfügung stehenden Zügigkeiten in den Klassen könnten in den nächsten Jahren nicht mehr ausreichen, um die Gesamtbedarfe vor allem mit Blick auf einzelne Stadtbezirke bzw. Ortsteile zu decken. Dabei sind auch die Einführung des OGS-Rechtsanspruchs, aufbauend ab dem Schuljahr 2026/27 sowie die Auswirkungen der Rückkehr zum neunjährigen Bildungsgang an den Gymnasien zu berücksichtigen. Sowohl der OGS-Rechtsanspruch als auch die Rückkehr zu G9 führen zusätzlich zu Raumbedarfen in den Schulen.

Angesichts dieser sich abzeichnenden Entwicklung besteht ein Investitionsbedarf, der im mittleren dreistelligen Millionenbereich anzusiedeln ist. Dabei existieren aktuell keine externen Förderprogramme mit Finanzhilfen in einem Volumen, das entscheidend bei der Bewältigung dieser Aufgabe helfen könnte. Die Beteiligung der NRW Kommunen am Infrastrukturvermögen des Bundes bleibt abzuwarten.

Der Haushaltsplan 2026 sieht folgende Investitionen im Produktbereich 21 – Schulträgeraufgaben vor

	Plan 2026 [EUR]	Plan 2027 [EUR]	Plan 2028 [EUR]	Plan 2029 [EUR]
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.685.600	3.358.000	892.000	1.975.300
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	26.581.000	31.307.900	33.413.450	54.230.800
Saldo aus Investitionstätigkeit	21.895.400	27.949.900	32.521.450	52.255.500

Ergänzend dazu sind für Zwecke von grundhaften Schulsanierungen Mittelzuweisungen an die Herner Schulmodernisierungsgesellschaft vorgesehen (Projekt 7.111111 im Produkt 1111 – Immobiliensteuerung):

	Plan 2026 [EUR]	Plan 2027 [EUR]	Plan 2028 [EUR]	Plan 2029 [EUR]
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.500.000	11.500.000	9.500.000	5.500.000

Details zu einzelnen Projekten finden sich in den Teilfinanzplänen der jeweiligen Produkte.

Neubau der Feuer- und Rettungswachen

Der Neubau der beiden Hauptfeuer- und Rettungswachen wird zu den größten Einzelinvestitionen der Stadt Herne in der Geschichte der Stadt zählen.

Im verabschiedeten Brandschutzbedarfsplan der Stadt Herne aus dem Jahr 2017 wurde die Notwendigkeit des Neubaus von 2 Berufsfeuer- und Rettungswachen im Herner Stadtgebiet gutachterlich präzisiert. Zu den wesentlichen Aussagen gehören hierbei, dass weiterhin 2 Wachen im Stadtgebiet zur Erreichung der Schutzziele benötigt werden, und dass eine Sanierung der bestehenden Gebäude wegen der schlechten baulichen Zustände sowie zu kleiner Grundstücke und Gebäude im laufenden Betrieb nicht durchführbar ist. Daraufhin wurde die Suche nach geeigneten Grundstücken eingeleitet, die Erstellung jeweils eines Raum- und Funktionsprogramms für die beiden Wachen durchgeführt, sowie grundlegende strategische Leitlinien bei der Planung festgelegt.

Seit Beginn des Jahres 2020 wurde zunächst der Fokus zur Realisierung der Hauptfeuer- und Rettungswache 1 (HFRW 1) gelegt.

In Summe ergibt sich für das Gesamtprojekt ein Kostenvolumen i. H. v. ca. 140 Mio. Euro (im Wesentlichen für den Bau der Hauptfeuer- und Rettungswache 1 mit Freiwilliger Feuerwehr).

Am 18.01.2023 fand u. a. zu diesem Sachverhalt ein Abstimmungsgespräch mit der Bezirksregierung Arnsberg statt, um für dieses Großprojekt der Stadt Herne eine Vereinbarung für die benötigten Kreditermächtigungen zu treffen, damit eine Finanzierung auch in den Zeiten der Zinswende sichergestellt werden kann. Es wurde vereinbart, in der Satzung eine Sonderkreditermächtigung in Höhe des nach derzeitigen Erkennt-

nissen bezifferten Investitionsvolumens aufzunehmen. Im Fall neuer Kostenentwicklungen bedürften diese weiterer Abstimmungen insbesondere mit der Bezirksregierung.

Nach den EU-weiten Ausschreibungsverfahren wird Sommer 2021 an der Realisierung gearbeitet.

Die Inbetriebnahme der neuen Hauptfeuer- und Rettungswache mit Freiwilliger Feuerwehr ist planerisch in 2027 vorgesehen. Die sich daraus ergebende konsumtive Belastung des Herner Haushalts könnte in Abhängigkeit des Zinsniveaus rund 7,5 Mio. Euro p.a. (Abschreibung und Zinsaufwand) betragen. Darüber hinaus entstehen der Stadt Herne noch laufende Betriebskosten, die bereits ermittelt und eingeplant werden.

Der Haushaltsplan der Stadt Herne ist gem. § 4 I KomHVO NRW in produktorientierte Teilpläne gegliedert. Im „Produktbereich 12 – Sicherheit und Ordnung“ finden sich daher die beiden Produkte „1205 – Feuerwehr“ und „1206 – Rettungsdienst“ wieder. Soweit konsumtive oder investive Belastungen im Zusammenhang mit den Feuer- und Rettungswachen auf die beiden Produkte aufgeteilt werden müssen, so hat sich in der Vergangenheit der Schlüssel 70 % Feuerwehr und 30 % Rettungsdienst als adäquat erwiesen. Dies hängt einerseits mit den vorhandenen räumlichen Aufteilungen und andererseits mit den entsprechenden Abnutzungsintensitäten der beiden Bereiche zusammen. Der Flächenanteil der Leitstelle beträgt insgesamt 10%. Bei allen investiven und konsumtiven Belastungen, welche die Leitstelle betreffen, wird eine Aufschlüsselung auf die Produkte „1205 – Feuerwehr“ und „1206 – Rettungsdienst“ mit 50 % Feuerwehr und 50 % Rettungsdienst angenommen. Hierzu kommt es wegen der deutlich höheren Fallzahlen im Bereich des Rettungsdienstes im Vergleich zum Brandschutz. Bei der Aufteilung der Baukosten wurden eben diese oben genannten Verteilschlüssel angewendet, um die investiven Werte auf die beiden Produkte der Feuerwehr aufzuteilen. Für die Aufteilung der Investition für die Anlagenbuchhaltung, die o.g. Kostenrechnung sowie die Fördermittelabrechnung wurde dem ausführenden Unternehmen eine komplexe Abrechnungsstruktur vorgegeben, die es ermöglichen soll jederzeit möglichst alle Kriterien erfüllende Abrechnungen vorlegen zu können.

Weitere Details zur Umsetzung der HFRW 1 finden sich in den Teilfinanzplänen der jeweiligen Produkte.

Planerisch unberücksichtigt bleibt im Haushaltsplan 2026 der Bau der Hauptfeuer- und Rettungswache 2 (HFRW 2).

Stadtentwicklungsprojekte

Das Projekt **General Blumenthal** in Herne bezieht sich auf das Gelände des ehemaligen Bergwerks General Blumenthal XI, das die größte zusammenhängende Flächenreserve der Stadt Herne bildet. Es ist so groß wie 35 Fußballfelder. Aufgrund der Knappheit an Gewerbeflächen in Herne hat das hoffentlich bald wieder nutzbare Gelände ein großes Potenzial für die Stadt- und Wirtschaftsentwicklung.

Im Juni 2020 hat der Rat der Stadt den Grundsatzbeschluss gefasst, das Gelände für wissens- und technologieorientierte gewerbliche Nutzungen zu entwickeln. Es ist geplant, auf dem Gelände ein wegweisendes High-/Green-Tech-Quartier mit wissens- und technologieorientierten Dienstleistungsnutzungen, einem hohen Grünanteil sowie einer Seilbahnanbindung zum Hauptbahnhof Wanne-Eickel zu realisieren. Der Standort soll Hochschulforschung, technologische Entwicklung und industrielle Produktion verbinden. Anfangs lief das Quartier noch unter dem Namen "Techno Ruhr International". „Blumenthal hoch3“ ist nunmehr die aktuelle Marke und der neue Name des Projekts, der im Dezember 2025 offiziell vorgestellt wurde. Die "hoch 3" symbolisiert die drei Säulen der Entwicklung:

- Wirtschaft & Innovation: Schaffung eines modernen Gewerbe- und Technologiequartiers.
- Freizeit & Erholung: Entstehung von Grünflächen und Begegnungsräumen für die Bürger.
- Nachhaltigkeit & Zukunft: Eine ökologisch orientierte Flächenentwicklung.

Bislang ist das Projekt noch eine Vision.

Wie genau sie aussehen wird, steht noch nicht fest. Erste Projektskizzen aus den Jahren 2019 und 2020 zeigten die Entwicklung des Geländes zu einem herausragenden Innovationsort beziehungsweise einem High-Tech-Quartier auf. Da sich im Prozess aber laufend neue Erkenntnisse ergeben (z.B. Ergebnisse des Pilotprojekts zur Bürgerbeteiligung „Kommunale Entwicklungsbeirat“ oder das voranschreitende Abschlussbetriebsplanverfahren), war eine Aktualisierung der ersten Projektskizzen aus 2019 / 2020 erforderlich. Das erfolgte durch eine Konzeptstudie, deren Ergebnis vom Rat der Stadt am 20. Februar 2024 beschlossen wurde. Laut Konzeptstudie sollen circa 4.000 Arbeitsplätze auf dem Areal geschaffen werden.

Die Konzeptstudie dient nun als Grundlage für die Erarbeitung eines städtebaulichen Rahmenplans, der detailliert zeigt, wie "Blumenthal hoch3" baulich-räumlich aussehen wird.

Da die Haushaltslage der Stadt Herne seit Jahren sehr angespannt ist, wurden hierfür Fördermittel im Rahmen einer Entwicklungsstrategie aus dem 5-StandorteProgramm beantragt. Das Investitionsgesetz Kohleregionen legt fest, dass der Bund bis zum Jahr 2038 deutschlandweit Strukturhilfen von bis zu einer Milliarde Euro für die vom Kohleausstieg betroffenen Standorte zur Verfügung stellt. Auf die fünf Standorte in

Nordrhein-Westfalen (Herne, Duisburg, Gelsenkirchen, Hamm und der Kreis Unna) entfallen hiervon bis zu 662 Millionen Euro. Ziel des 5-StandorteProgramms ist es, die Innovationskraft, den Klimaschutz und Nachhaltigkeit zu stärken, attraktive Wirtschaftsflächen für Unternehmen zu entwickeln und gut bezahlte Arbeitsplätze zu schaffen.

Ziel der beantragten Entwicklungsstrategie ist es, eine Grundlage für den gesamten Revitalisierungsprozess und die Marktreifmachung der Fläche zu erarbeiten. Neben dem städtebaulichen Rahmenplan und dessen Vorzertifizierung durch die Deutsche Gesellschaft für Nachhaltiges Bauen umfasst die Entwicklungsstrategie auch

- den Aufbau personeller Kompetenz,
- eine Rechtsberatung für europaweite Vergabeverfahren sowie
- diverse Vertiefungsstudien in den Bereichen Bodenmanagement, Entwässerung, Mikroklima, Artenschutz, Vermessung sowie Verkehr und Mobilität,
- eine begleitende Öffentlichkeitsbeteiligung und Informationskampagne,
- Gutachten zu Beschäftigungseffekten und
- eine Machbarkeitsstudie mit Nutzungsszenarien für das stillgelegte Kraftwerk Shamrock.

Mit Zusage der Förderung aus dem 5-StandorteProgramme konnte das Projekt zum 1. September 2024 starten. 3.774.712,48 € erhält die städtische Blumenthal Entwicklungsgesellschaft Herne mbH & Co. KG für die Erstellung der Entwicklungsstrategie in einem Zeitraum von vier Jahren. 90 Prozent steuert das Bundesministerium für Wirtschaft und Klimaschutz (BMWK) bei, weitere fünf Prozent kommen vom Land Nordrhein-Westfalen über das Ministerium für Wirtschaft, Industrie, Klimaschutz und Energie (MWIKE).

Die Investitionen, die von städtischer Seite her in die Realisierung dieses Projekts fließen, werden vor allem durch die Beteiligungsgesellschaft Stadtentwicklungsgesellschaft Herne (SEG) und ihres Tochterunternehmens getätigt.

Die Stadt Herne verspricht sich durch die Schaffung der ca. 4.000 neuen Arbeitsplätze einen nachhaltig positiven Effekt in Millionenhöhe sowohl auf die kommunalen Steuererträge als auch auf den Sozialhaushalt. Zu erwarten wäre dieser ab den 2030er Jahren. In der aktuellen Haushaltsplanung (bis 2034) bleibt diese Chance aufgrund der noch bestehenden Unwägbarkeiten hinsichtlich des Fertigstellungszeitpunkts des Areals noch unberücksichtigt. Erfolgt eine Umsetzung des Vorhabens wie geplant, werden sich die derzeitigen Planwerte demzufolge noch erheblich verbessern und einen wichtigen Beitrag zur Besserung der Finanzlage schaffen.

Das **FunkenbergQuartier** ist ein geplantes Stadtentwicklungsprojekt in Herne, das auf dem ehemaligen Industriegelände des Bergbauzulieferers Pumpen-Müller entstehen soll. Das Ziel ist es, ein innovatives und nachhaltiges Quartier zu schaffen, das Bildung, Forschung, Wohnen und Freizeit miteinander verbindet. Das Quartier soll ein Ort der wissensbasierten Stadtentwicklung werden, der für die Hernerinnen und Herner einen attraktiven Raum in Innenstadt Nähe bietet.

Ein zentraler Baustein des Quartierskonzepts ist die Ansiedlung der Hochschule für Polizei und öffentliche Verwaltung NRW (HSPV), die einen wichtigen Impuls für die Wissenschaft und die regionale Wirtschaft geben wird. Herne wird Hochschulstadt und in Zukunft von den vielen positiven Auswirkungen einer landesweiten Bildungseinrichtung profitieren. Neben der HSPV sollen auch andere Institute und wissensbasierte Dienstleistungsunternehmen im FunkenbergQuartier angesiedelt werden, wie zum Beispiel das Transformationszentrum für Georessourcen und Ökologie.

Das städtebauliche Konzept für das Funkenberg Quartier wurde von externen Architekten gemeinsam mit der SEG Herne und der Stadt Herne entwickelt. Es sieht eine klare Bebauungsstruktur vor, die flexible Baukörper für unterschiedliche Nutzungen ermöglicht. Ein Innovationsboulevard soll das Quartier in Ost-West Richtung durchziehen und als verbindendes Element dienen. Die Erdgeschosse der Gebäude sollen starke Bezüge zum öffentlichen Raum erhalten und Angebote aus Gastronomie, Kultur, Sport, Bildung und Urban Services bieten. Das Quartier soll auch großzügige Freiräume schaffen, die durch den Ostbach mit Wasser bereichert werden. Ferner soll das FunkenbergQuartier CO2-neutral werden und somit einen Beitrag zum Klimaschutz leisten.

Das Funkenberg Quartier ist ein ambitioniertes Projekt, das die Stadt Herne im Strukturwandel voranbringen soll. Es wird geschätzt, dass das Investitionsvolumen für das neue Quartier über 500 Millionen Euro beträgt und mehr als 1.800 Arbeitsplätze geschaffen werden könnten. Das Projekt wurde auch auf der polis Convention in Düsseldorf vorgestellt, einer Fachmesse für Stadt- und Projektentwicklung. Das Funkenberg-Quartier soll ein lebendiger und zukunftsorientierter Ort werden, der die Herner Identität stärkt und neue Perspektiven eröffnet. Das Chancenquartier in der Chancenregion Ruhr.

Auch hier findet die Abwicklung insbesondere durch die Beteiligungsgesellschaft Stadtentwicklungsgesellschaft Herne (SEG) und ihrer Tochterunternehmen statt.

Verschuldung der Stadt Herne und Altschuldenlösung durch das Land NRW

Die Höhe der **Verschuldung** Hernes bleibt angesichts der Dimension und steigender Tendenzen ein nachhaltiger Belastungsfaktor für den Haushalt. Problemverstärkend wirkt die von der EZB im Herbst 2022 eingeleitete Zinswende, die Kreditneuaufnahmen und Umschuldungen gegenüber vergangenen Jahren erheblich verteuert.

Die Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung belaufen sich zum Stichtag 31. Dezember 2024 auf rund 468 Mio. Euro, die aus Krediten für Investitionen auf rund 248 Mio. Euro. Aufsummiert sind es rund 716 Mio. Euro.

Die anhaltende hohe Inflation mit ihren Folgewirkungen auch auf die laufenden Personalaufwendungen durch erhöhte Tarifabschlüsse bedingt im Bereich der Liquiditätssicherungskredite in den kommenden Jahren eine erhebliche Ausweitung der Verschuldung. Der Anstieg von laufenden Einzahlungen kann die Mittelbedarfe nur noch teilweise decken. Damit unterscheidet sich die finanzielle Lage bereits seit dem Jahr 2024 grundsätzlich von den vorherigen Perioden. Mit der Erzielung von ausgeglichenen Ergebnishaushalten ab 2018 war stets auch ein Abbau von Liquiditätssicherungskrediten verbunden. Dann setzte eine Trendumkehr ein. Der Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit ist isoliert betrachtet hochdefizitär. Laut Finanzplan für 2026 würde sich am Ende des mittelfristigen Finanzplanungszeitraums ein Bestand an Krediten zur Liquiditätssicherung von 753 Mio. Euro ergeben.

Nicht zu vergessen sind die Ursachen für den Aufwuchs an Krediten zur Liquiditätssicherung der Vergangenheit. Insbesondere die Ausweitung gesetzlicher sozialer Leistungen bei gleichzeitig steigender Anzahl an Anspruchsberechtigten in Kombination mit einer unverändert praktizierten nicht auskömmlichen Finanzausstattung durch Bund und das Land NRW als Kompensation hat Herne in die vorherrschende schwierige Lage gebracht.

Ein teilweiser Ausweg hieraus könnte in der Umsetzung einer vom Land NRW initiierten „Altschuldenlösung“ mit Bundesbeteiligung liegen, die aus Sicht der Stadt Herne voraussichtlich eher eine „Altschuldenhilfe“ darstellen wird.

Aus Herner Sicht wichtig im Rahmen eines Lösungsvorschlags wäre, dass die Kommunen von beinahe sämtlichen Altschulden befreit werden. Der Prozess der Schuldenübernahme würde mit einer Eigenkapitalstärkung einhergehen. Herne würde in diesem Fall den Status der Überschuldung überwinden können und erstmals seit 2016 wieder ein positives Eigenkapital ausweisen können. Dies stellt schon einmal einen wichtigen Baustein zu einer nachhaltigen Gesundung des Haushalts dar. Kombiniert werden müsste dieser im Rahmen eines Gesamtkonzepts mit einer auskömmlichen Finanzierung für die Ausführung der auf die Stadt übertragenen kommunalen Aufgaben. Die Altschuldenlösung darf also keine singuläre Maßnahme ohne begleitende Aktionen sein – ansonsten wäre ihr positiver Effekt nur von temporärer Dauer. Es braucht nachhaltig ausgeglichene Haushalte, denn nur so kann eine Neuverschuldung vermieden werden.

Tatsächlich kam in 2025 Bewegung in das Thema „Altschuldenübernahme“, die in das im Sommer verabschiedete Gesetz zur anteiligen Entschuldung von Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen (Altschuldenentlastungsgesetz Nordrhein-Westfalen – ASEG NRW) mündete.

Im Haushaltsplan besteht die Prämisse, dass bis zu 200 Mio. Euro an Kreditverbindlichkeiten im Wege eines Schuldnerwechsels im Jahr 2026 von der Stadt Herne an das Land NRW übergehen. Damit verbunden sind Entlastungen im Bereich des Zinsaufwands von rund 4 Mio. Euro p.a..

Die infolge des beschlossenen ASEG NRW zu erwartenden Effekte zur Besserung der Finanzsituation stark verschuldeter Kommunen reichen für die Stadt Herne nicht aus, um nachhaltig aus der schwierigen Haushaltslage auszubrechen. Ein aktuell noch fehlendes Gesetz des Bundes, sich am Programm zu beteiligen, mindert bis dato den Gesamterfolg der Maßnahme zusätzlich.

Der Investitionskreditbereich befindet sich ebenfalls in einer ernsten Lage. Die Stadt Herne verfolgt bei ihrer Investitionsplanung das gesetzte Ziel, nicht rentierliche Investitionen nur insoweit vorzunehmen, dass eine Ausweitung der investiven Verschuldung unterbleibt. Über viele Jahre hinweg konnte dieses Ziel erreicht werden.

Die unaufschiebbare Notwendigkeit Investitionsgroßprojekte umzusetzen, bricht diesen Trend mittlerweile. In jeweils teils dreistelliger Millionenhöhe müssen zudem kurz- und mittelfristig weitere Großprojekte durch Kredite finanziert werden. Zu nennen sind hier insbesondere der Neubau Feuerwache 2 sowie grundhafte Sanierungen innerhalb der Schulinfrastruktur.

Ein starres Festhalten an den bisherigen Investitionsregeln würde bedeuten, dass bei Umsetzung der vorgenannten Projekte auf Dauer keine anderen Investitionen mehr stattfinden könnten. Dies kann für die Stadt Herne selbstredend keine Option sein. Damit bleibt selbst eine ausgesprochen restriktive Investitionsplanung vor allem hinsichtlich der Erbringung freiwilliger Leistungen mit einer deutlichen Zunahme der investiven Verschuldung verbunden. Der Finanzplan für 2026 sieht am Ende des mittelfristigen Finanzplanungszeitraums einen Bestand an Krediten für Investitionen von 436 Mio. Euro vor.

Die Realisation der aufgezählten zusätzlichen Großprojekte innerhalb der nächsten Dekade wäre mit einer deutlichen investiven Neuverschuldung verbunden.

Chancen und Risiken

Aufgrund der bei Planungen systemimmanenten Unsicherheiten ist die Haushaltsplanung stets mit zahlreichen Chancen und Risiken verbunden.

Sowohl bezüglich der Transferaufwendungen als auch bezüglich der Steuererträge, Schlüsselzuweisungen und den Beteiligungserträgen spielt die **konjunkturelle Lage** eine überragende Rolle. Bei einem stabilen Konjunkturverlauf werden verhalten positive Auswirkungen auf den Arbeitsmarkt zu einer Abnahme der Fallzahlen im Bereich der Unterstützung für Arbeitssuchende führen. Mit einem verbesserten Konjunkturverlauf sind zudem höhere Steuererträge sowohl bei den Kommunen als auch bei den Ländern und dem Bund verbunden, die sich dann zusätzlich noch u. a. durch die Weitergabe in Form von höheren Schlüsselzuweisungen positiv auf die Haushaltsplanung auswirken würden. Schwächt sich die Konjunktur hingegen ab, kumulieren sich die negativen Effekte bei den genannten Ertrags- und Aufwandsarten.

Die aktuelle volkswirtschaftliche Lage der Bundesrepublik Deutschland ist allerdings Besorgnis erregend.

Die durch den **Ukraine Konflikt hervorgerufenen Auswirkungen auf die Energiemärkte mit den Folgewirkungen auf das allgemeine Preisniveau, die Tarifabschlüsse und das Zinsniveau** werden weiter entscheidend die konjunkturelle Lage in Deutschland bestimmen.

Ein weiteres Risiko im Bereich der Ertragsplanung liegt bei den **Erträgen aus den Rettungsdienstgebühren**. Hier konnte in den Verhandlungen zwischen der Stadt Herne und den Krankenkassen kein Einvernehmen erzielt werden. Die von der Stadt Herne verfolgte Ermittlung der Gebühren für 2022 und im Folgezeitraum wird von den Krankenkassen bei einer wertmäßig sehr bedeutenden Position bisher nicht akzeptiert. Daraufhin wurde unter anderem ein Normenkontrollverfahren veranlasst. In der Haushaltsplanung basieren die Ansätze auf der eigenen Ermittlung. Sollte im weiteren Verfahren eine Gebührenreduzierung erfolgen, wären auch die Planansätze entsprechend zu verändern. Die Stadt Herne wurde bei der Gebührenermittlung maßgeblich durch ein externes Wirtschaftsprüfungsunternehmen begleitet.

Aufgrund der schwierigen Sozialstruktur in Herne stellt die Entwicklung der **Aufwendungen mit Sozialbezug** ein besonders großes Risiko für den städtischen Haushalt dar. Das betrifft sowohl die Fallzahlen- als auch die Fallkostenentwicklung. Insbesondere bei den Leistungen für Arbeitssuchende – KdU, den familienunterstützenden und erzieherischen Hilfen sowie der Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderung, welche die Stadt über die Landschaftsverbandsumlage finanziell belastet, gab und gibt es voraussichtlich kontinuierliche Aufwandssteigerungen. Auch bei der klassischen Hilfe zum Lebensunterhalt nach dem dritten Kapitel SGB XII sind ansteigende Tendenzen zu verzeichnen. Im Bereich der Sozialaufwendungen mit Flüchtlingsbezug hängt die weitere Entwicklung stark vom weltpolitischen Geschehen, der praktizierten

Zuwanderungspolitik der Bundesregierung sowie der von der Landesregierung NRW gesteuerten Verteilung von Flüchtlingen auf die Gemeinden ab.

Die Entwicklung der **Personalaufwendungen** stellt aufgrund der bisherigen Steigerungen und der Bedeutung für den Herner Haushaltsplan ebenfalls ein Risiko dar. In diesem Zusammenhang sind insbesondere die Entwicklungen der Pensions- und Beihilferückstellungen, notwendige Stellenneueinrichtungen aufgrund gesetzlicher Erfordernisse sowie zukünftige über die eingeplanten Steigerungsraten hinausgehende Tarifabschlüsse bzw. Besoldungsanpassungen als Folge hoher Inflation zu nennen.

Im Jahresabschluss 2024 werden Pensionsrückstellungen von 432 Mio. Euro ausgewiesen, denen auf der Aktivseite der Bilanz kein Deckungsvermögen z. B. in Form von Wertpapieren gegenübersteht.

Im Bereich der Sach- und Dienstleistungsaufwendungen drohen bei gleichbleibenden Fachbereichsbudgets Einschränkungen bei den Handlungsspielräumen infolge der **Inflation**. Alternatives Risiko dazu wären drohende Planansatzsteigerungen. Der Trend hierzu zeichnet sich immer stärker ab. Aufgrund der Rekordinflation von 8,7 % allein in 2022 und weiter überdurchschnittlich gestiegenen Preisen in 2023 und 2024 liegen die Preise für Waren und Dienstleistungen nunmehr auf einem deutlich erhöhten Niveau. Selbst wenn es gelingen sollte, die Inflation auf das EZB-Zielniveau von rund 2 % im Jahr zu bringen und dort dauerhaft zu halten, wäre mit Budgets in bisheriger Höhe nicht mehr adäquat zu wirtschaften.

Ein besonderes Risiko besteht in den **Baukostensteigerungen** insbesondere bei den größeren Bauvorhaben (Neubau Feuerwachen, Neubau Kindertagesstätten, Schulen, Dienstgebäuden etc.). Diese liegen aufgrund Material- und Fachkräftemangel sowie sich verschärfenden Bauvorschriften seit einiger Zeit weit über den allgemeinen Inflationsraten. In der Folge könnte dies dazu führen, dass weniger Projekte umgesetzt werden können. Daneben könnten höhere Aufwendungen für Reparaturen infolge verschobener Grundsanierungen drohen.

Ein weiterer signifikanter Risikofaktor ist das **überproportional angestiegene Zinsniveau**. In vergangenen Jahren an Bedeutung verloren, ist das Thema Zinsaufwendungen nun wieder in den Blickpunkt gerückt. Hintergrund ist die im Sommer 2022 eingeleitete Zinswende der EZB. Sollten Negativentwicklungen in Europa wieder zu steigenden Inflationsraten führen, wären weitere – zumindest kleine – Zinsschritte zu erwarten. Bleiben diese aus, wären auch wieder wirtschaftsbelebend wirkende Zinssenkungen denkbar.

Auf den Herner Haushalt wirkt sich die Zinswende aufgrund der hohen Kreditlasten natürlich negativ aus. Die Folgen werden aber in den Planansätzen erst über mehrere Perioden hinweg ihre volle Wirkung entfalten, da die erhöhten Zinsen neben Neukreditaufnahmen erst bei einer Refinanzierung auslaufender Kredite zur Anwendung kommen und große Teile des bestehenden Kreditvolumens langfristig finanziert sind.

Im vorangegangenen Abschnitt wurde bereits auf die **Verschuldung** Hernes eingegangen, die aufgrund ihres Ausmaßes zunächst erst einmal **erhebliche Haushaltsrisiken** in sich birgt, insbesondere da im Bereich der Liquiditätssicherungskredite keine maßgeblichen Reduzierungen

aus eigener Kraft möglich sind. Konkret könnte es künftig zur Herausforderung werden, ausreichend Kreditangebote von Banken zu akzeptablen Konditionen zu erhalten.

Das **Entschuldungsprogramm des Landes NRW für die kommunale Ebene** bringt zunächst eine Lageverbesserung mit sich. Es besteht grundsätzlich auch noch eine Chance auf eine zusätzliche Bundesbeteiligung. Die weitere Entwicklung ist für Herne von ausgesprochen hoher Bedeutung – nicht zuletzt auch durch die erfolgte EZB-Zinswende. Neben eines bereits realisierten coronabedingten Anstiegs der Verschuldung, der durch die mittelbaren Folgewirkungen des Kriegs in der Ukraine vor allem in Form stark erhöhter Inflation weiter verstärkt wird, führen auch bei anstehenden unabdingbaren Großinvestitionen wie dem Neubau der Haupt- Feuer- und Rettungswachen, den Schulsanierungen und dem Kita-Ausbau zu erheblichen zusätzlichen Kreditaufnahmen.

Es bestehen weitere zusätzliche Risiken, insbesondere (im Zusammenhang mit):

- Betreiberverantwortung, alternder Infrastruktur: Die Investitionszurückhaltung der Vergangenheit wird sich – jetzt und noch mehr in der Zukunft – als immer größeres Problem erweisen.
- Fallzahlensteigerungen (insb. durch Zuwanderung): Kommunale Einrichtungen könnten immer weiter an Kapazitätsgrenzen geraten und zusätzlichen Investitionsbedarf in ohnehin stark zuschussbedürftigen Bereichen auslösen (Schule, Kita, Flüchtlingsunterbringung).
- Neuen Gesetzgebungen: Sie könnten verbunden sein mit höheren Investitionsbedarfen (Stichworte: G8/G9, Inklusion, Brandschutz, klimaneutrale Investitionen in die Gebäude etc.)
- Das „Mithalten“ im 21. Jahrhundert bedingt zum einen zu finanzierende Neuinvestitionen insbesondere im Bereich Digitales (Digitalstrategie / (IT-)Infrastrukturausbau und –erhaltung).
Konsumtive Effekte aus der Digitalisierung der Verwaltung (z. B. in Form von Personalstelleneinsparungen) sind bereits im Haushaltsplan verortet. Hier bestehen Risiken aus einer zu optimistischen Einschätzung hinsichtlich der Fähigkeit, die Einsparpotentiale tatsächlich umzusetzen.
- Klimawandel / Klimaanpassung: z.B. durch das Erforderlich werden neuer Investitionen
- Rechtsrisiken: z.B. aus einer möglichen Nichterfüllung des OGS-Betreuungsangebots
- Mehrbedarfen nach Erlass des neuen Brandschutz- und Rettungsdienstbedarfsplans sowie
- Der Aufstellung eines Katastrophenschutzbedarfsplans vor dem Hintergrund einer sich verändernden Sicherheitslage

Chancen für den Herneer Haushalt für eine nachhaltige Besserung der Haushaltslage bestünden durch die **kombinierte Realisierung folgender politisch steuerbarer Maßnahmen**:

- Eine nachhaltig höhere Finanzausstattung, damit die notwendigen Investitionen in die erneuerungs- und erweiterungsbedürftige Infrastruktur gekoppelt mit den Investitionen in den Klimaschutz bewältigt werden können
- Eine Altschuldenübernahme durch Land und Bund über die im Sommer 2025 beschlossene Gesetzesregelung hinaus zur Reduzierung der Zinslast und zur Eröffnung neuer Kreditspielräume
- Eine kommunale Entlastung durch Neuordnung der Schulfinanzierung, die insbesondere durch die Themen Offene Ganztagsbetreuung in Grundschulen, Zuzug von Flüchtlingen sowie Digitalisierung notwendig wird
- Eine Reform der KITA-Finanzierung zur Reduzierung des Zuschussbedarfs der Kommunen
- Eine weitere Übernahme von Sozialaufwendungen durch den Bund bspw. durch die Erhöhung des Bundesanteils an den Kosten der Unterkunft für Arbeitssuchende oder bspw. durch die Dynamisierung der Kosten der Eingliederungshilfe bei Menschen mit Behinderungen
- Reduzierung von Standards und Leistungsansprüchen durch Land / Bund

Die Eintrittswahrscheinlichkeit dieser Chancen ist mangels knapper Kassen auf Landes- und Bundesebene und angesichts anderer drängenden Herausforderungen ohne direkten kommunalen Bezug als mäßig einzuschätzen.

Mit dem auf 12 Jahre angelegten Programm „Sondervermögen Infrastruktur“ über 100 Mrd. Euro setzt der Bund allerdings ein bedeutendes positives Zeichen. Hiervon fließen rund 21,1 Mrd. Euro nach NRW. Die Aufteilung dieses Betrages zwischen Land und Kommunen regelt das im Dezember 2025 vom Landtag beschlossene NRW-Infrastrukturgesetz. Rund 60 % werden demnach an die Kommunen weitergegeben werden (12,7 Mrd. Euro). In Form einer Pauschale (für Herne 92,2 Mio. €) sollen die Kommunen vergleichsweise unkompliziert einen Großteil der Zuweisungen verwenden können. Der Restbetrag wird über spezifische Förderprogramme zur Verfügung gestellt. Aufgrund des noch laufenden Gesetzgebungsverfahrens zum Zeitpunkt der Aufstellung dieses Haushaltsplans sind die Effekte dieses Programms noch nicht in den Haushaltsansätzen enthalten.

In der Gesamtbetrachtung überwiegen die Risiken gegenüber den Chancen.

Die in den obigen Ausführungen dargestellten Rahmenbedingungen führen im Haushaltsplan 2026 zu Jahresergebnissen mit hohen millionen Fehlbeträgen.

Zukunftsbezogen besteht aber Hoffnung. Zahlreiche bereits realisierte und eingeleitete Maßnahmen zur Stadtentwicklung zeigen Wirkung. Dies kommt bei den Dynamikindikatoren im PROGNOS Zukunftsatlas 2025 deutlich zum Ausdruck. Hier kann Herne einen Rang im oberen Mittelfeld (122 von 400) einnehmen.

3 Übersicht über die Haushaltslage

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung des Ergebnisplanes:

Ergebnisübersicht

	Ergebnis 2024 [EUR]	Plan 2025 [EUR]	Plan 2026 [EUR]	Plan 2027 [EUR]	Plan 2028 [EUR]	Plan 2029 [EUR]
Ordentliche Erträge	719.483.968	721.683.360	777.153.017	798.480.286	821.276.397	846.728.444
Ordentliche Aufwendungen	760.561.856	820.611.388	885.004.509	909.680.656	921.843.623	942.846.287
Ordentliches Ergebnis	-41.077.888	-98.928.029	-107.851.493	-111.200.370	-100.567.226	-96.117.843
Finanzerträge	7.428.588	7.678.600	7.732.200	5.207.300	5.180.200	5.151.100
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	11.697.442	20.616.900	25.448.800	24.381.900	30.170.300	35.512.200
Finanzergebnis	-4.268.854	-12.938.300	-17.716.600	-19.174.600	-24.990.100	-30.361.100
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	-45.346.742	-111.866.329	-125.568.093	-130.374.970	-125.557.326	-126.478.943
Jahresergebnis	-45.346.742	-111.866.329	-125.568.093	-130.374.970	-125.557.326	-126.478.943
globaler Minderaufwand	--	--	--	-18.193.000	-18.436.000	-18.856.000
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-45.346.742	-111.866.329	-125.568.093	-112.181.970	-107.121.326	-107.622.943

4 Erträge

Die Gesamtsumme aller geplanten Erträge in Höhe von 784.885.217 Euro teilt sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:

Ertragsübersicht

	Plan 2026 [EUR]	Anteil in %
Steuern und ähnliche Abgaben	222.748.900	28,38
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	356.387.668	45,41
Sonstige Transfererträge	14.871.100	1,89
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50.377.773	6,42
Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.852.000	1,00
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	92.608.360	11,80
Sonstige ordentliche Erträge	28.194.116	3,59
Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	4.113.100	0,52
Ordentliche Erträge	777.153.017	99,01
Finanzerträge	7.732.200	0,99
Summe	784.885.217	100,00

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 729.361.960 Euro. Im aktuellen Planjahr erhöhen sich die Gesamterträge um 55.523.257 Euro auf 784.885.217 Euro.

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

Ertragsarten im mittelfristigen Planungszeitraum

	Ergebnis 2024 [EUR]	Plan 2025 [EUR]	Plan 2026 [EUR]	Plan 2027 [EUR]	Plan 2028 [EUR]	Plan 2029 [EUR]
Steuern und ähnliche Abgaben	212.130.271	220.247.500	222.748.900	233.783.100	244.729.700	251.798.200
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	300.618.068	307.454.752	356.387.668	364.814.314	377.370.131	389.546.970
Sonstige Transfererträge	15.042.405	11.073.300	14.871.100	15.403.700	15.953.600	19.725.600
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	56.575.809	52.621.524	50.377.773	50.404.641	47.663.204	47.934.739
Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.146.077	6.937.500	7.852.000	7.967.600	7.983.100	7.973.100
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	92.128.287	89.654.160	92.608.360	92.737.760	93.231.960	95.591.860
Sonstige ordentliche Erträge	31.383.476	30.642.523	28.194.116	28.906.071	29.531.602	28.994.874
Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	3.459.574	3.052.100	4.113.100	4.463.100	4.813.100	5.163.100
Ordentliche Erträge	719.483.968	721.683.360	777.153.017	798.480.286	821.276.397	846.728.444
Finanzerträge	7.428.588	7.678.600	7.732.200	5.207.300	5.180.200	5.151.100
Summe	726.912.556	729.361.960	784.885.217	803.687.586	826.456.597	851.879.544

4.1 Steuern

4.1.1 Zusammensetzung und Entwicklung der Steuerarten und Hebesätze

Eine wesentliche Säule der Ertragsseite des Ergebnisplanes sind die Steuern, hier insbesondere der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, die Gewerbesteuer und die Grundsteuer B.

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

Steuerarten

	Ergebnis 2024 [EUR]	Plan 2025 [EUR]	Plan 2026 [EUR]	Plan 2027 [EUR]	Plan 2028 [EUR]	Plan 2029 [EUR]
Grundsteuer A	18.535	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
Grundsteuer B	35.499.287	33.221.000	32.528.000	36.149.000	36.617.000	37.092.000
Gewerbsteuer	75.055.069	78.638.000	79.050.000	81.659.000	87.809.000	90.180.000
Anteil Einkommensteuer	67.810.875	73.024.000	74.543.000	78.494.000	82.340.000	86.045.000
Anteil Umsatzsteuer	12.018.854	12.319.000	12.834.000	13.129.000	13.457.000	13.753.000
Vergnügungssteuer	4.584.820	5.680.000	5.680.000	5.900.000	5.900.000	5.900.000
Hundesteuer	1.317.961	1.250.000	1.250.000	1.375.000	1.375.000	1.375.000
Zweitwohnungssteuer	0	0	324.000	225.000	150.000	150.000
Beherbergungssteuer	0	0	377.000	377.000	377.000	377.000
Ausgleichsleistungen	15.824.870	16.094.500	16.141.900	16.454.100	16.683.700	16.905.200
Summe Steuern und ähnliche Abgaben	212.130.271	220.247.500	222.748.900	233.783.100	244.729.700	251.798.200

Zu den in der vorstehenden Tabelle aufgeführten Ausgleichsleistungen gehören die **Kompensationsleistungen nach dem GFG** sowie die Erträge aus der **Verteilung der Landesersparnis bei den Wohngeldausgaben**. Bei den Kompensationsleistungen handelt es sich um Ausgleichsleistungen für die Belastungen der Gemeinden aufgrund der Neuregelung des Familienleistungsausgleichs und des Steuervereinfachungsgesetzes aus dem Jahr 2011. Die Planung basiert auf der Modellrechnung zum GFG 2026 und eine Steigerung erfolgt anhand des Orientierungsdaten-Runderlasses 2026 - 2029 des MHKBD vom 25. August 2025. Bei den Erträgen aus der Verteilung der Landesersparnis bei den Wohngeldausgaben handelt es sich um Zuweisungen vom Land aufgrund der Reform des Sozialrechts, da die entsprechenden Unterstützungsleistungen (Wohngeld) nicht mehr vom Land, sondern von den Kreisen und kreisfreien Städten erbracht werden. Die Kalkulation basiert auf dem Bescheid des Jahres 2025.

Die Kalkulation der Ansätze der **Steuererträge** stützt sich auf die Ergebnisse des Vorjahres, ggf. modifiziert um vorliegende Erkenntnisse und Prognosen für das laufende Jahr. Die Indizierung für die Finanzplanungsjahre erfolgt anhand des aktuellen Orientierungsdaten-Runderlasses.

Die Hebesätze für die einzelnen Steuerarten gehen aus der nachfolgenden Tabelle hervor:

Hebesatztable

	2024	2025	2026
Hebesatz Grundsteuer A	240	320	320
Hebesatz Grundsteuer B	830	990	990
Hebesatz Gewerbesteuer	500	500	500

Die Grundsteuerreform ist im Jahr 2025 bundesweit in Kraft getreten. Der Rat der Stadt Herne hat im November 2024 die Übernahme der vom Land Nordrhein-Westfalen empfohlenen aufkommensneutralen Grundsteuerhebesätze für die Grundsteuer A (320%) und Grundsteuer B (990%, einheitlicher Hebesatz) beschlossen.

Im Zuge der erstmaligen Erhebung der „neuen“ Grundsteuer musste die Stadt Herne feststellen, dass das Land die Grundsteuerhebesätze zu niedrig berechnet hat. Gründe dafür waren auf der einen Seite Schätzungen des Finanzamts aufgrund fehlender Steuererklärungen und auf der anderen Seite unrichtige Steuererklärungen der Steuerpflichtigen, die jeweils überhöhte Grundsteuerwerte und Grundsteuermessbeträge zur Folge hatten. Die Änderung dieser Steuerbescheide führte dann im Laufe des Jahres 2025 zu geringeren Messbeträgen. Der Einnahmeausfall beläuft sich aktuell auf ca. 1 Mio. Euro.

4.1.2 Kennzahlen zum kommunalen Steueraufkommen

Nachfolgend werden ausgewählte Kennzahlen zum kommunalen Steueraufkommen in Relation zur Einwohnerzahl im Zeitverlauf dargestellt:

Steuerquote

Die Steuerquote gibt an, wie groß der Anteil der gemeindlichen Steuererträge an den gesamten ordentlichen Erträgen ist. Die Kennzahl zeigt auf, zu welchem Teil sich die Gemeinde „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Sie bleibt im Zeitverlauf relativ konstant, liegt jedoch im kommunalen Vergleich auf niedrigem Niveau.

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Steuerquote [%]	29	30	28	29	29	29

Grundsteuer B je Einwohner

Die Grundsteuer B ist grundsätzlich eine konstante Steuerart. Nachfolgend wird das Steueraufkommen in Relation zur Einwohnerzahl (EW) abgebildet.

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Grundsteuer B je EW [EUR]	228	217	213	237	240	244

Ein interkommunaler Vergleich der umliegenden Städte ergibt folgendes Bild (Jahr: 2024; Beträge in €):

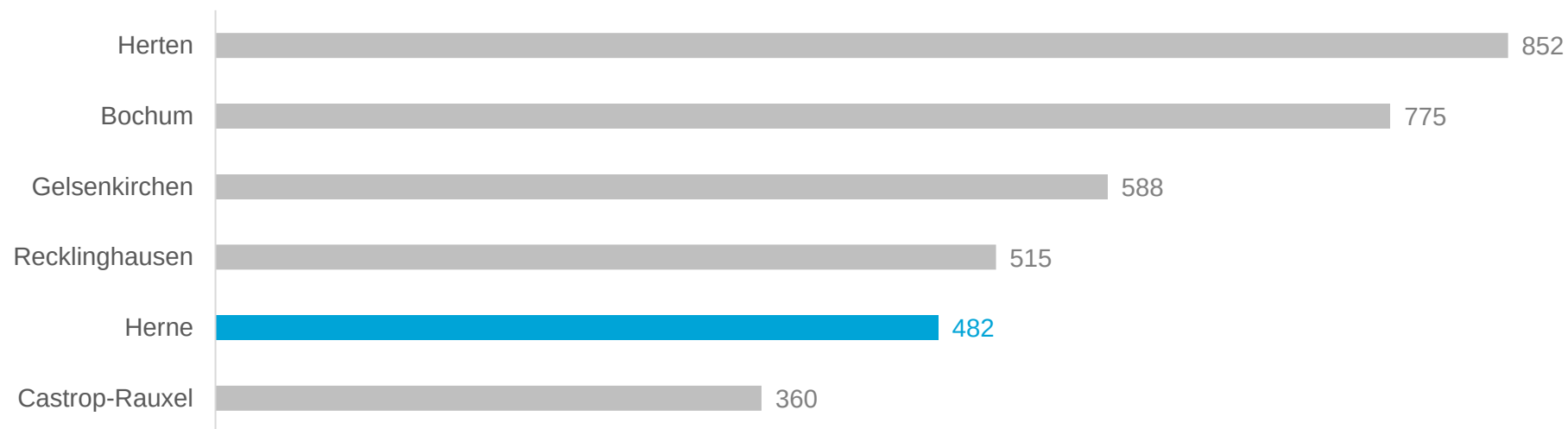


Gewerbesteuer je Einwohner

Die Gewerbesteuer wird nachfolgend ebenfalls in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet. Im Vergleich zur Grundsteuer B ist die Gewerbesteuer deutlich stärkeren Schwankungen aufgrund der konjunkturellen Einflüsse ausgesetzt. Die Prognose für das Jahr 2025, bereinigt um einmalige Effekte, stellt die Basis der aktuellen Planung dar, gesteigert wird entsprechend des Orientierungsdaten-Runderlasses des MHKBD vom 25. August 2025.

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Gewerbesteuer je EW [EUR]	482	514	517	535	577	593

Ein interkommunaler Vergleich der umliegenden Städte ergibt folgendes Bild (Jahr: 2024; Beträge in €):



Gemeinschaftssteuern

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

Anteil Einkommensteuer je Einwohner

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Anteil Einkommensteuer je EW [EUR]	435	477	488	515	541	566

Anteil Umsatzsteuer je Einwohner

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Anteil Umsatzsteuer je EW [EUR]	77	81	84	86	88	90

4.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen stellen die größte Ertragskontengruppe im Haushaltsplan der Stadt Herne dar.

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

Zuwendungsarten

	Ergebnis 2024 [EUR]	Plan 2025 [EUR]	Plan 2026 [EUR]	Plan 2027 [EUR]	Plan 2028 [EUR]	Plan 2029 [EUR]
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	300.618.068	307.454.752	356.387.668	364.814.314	377.370.131	389.546.970
davon Schlüsselzuweisungen	203.337.096	207.208.000	249.537.600	255.776.000	265.879.700	276.035.400
davon Bedarfszuweisungen und sonstige allgemeine Zuweisungen	8.586.359	8.730.700	9.245.100	9.439.000	9.733.100	10.021.600
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	73.562.902	75.134.707	80.389.390	82.397.440	84.774.300	86.657.400
davon Erträge aus Auflösung SoPo für Zuwendungen	15.131.710	16.381.345	17.215.578	17.201.874	16.983.031	16.832.570

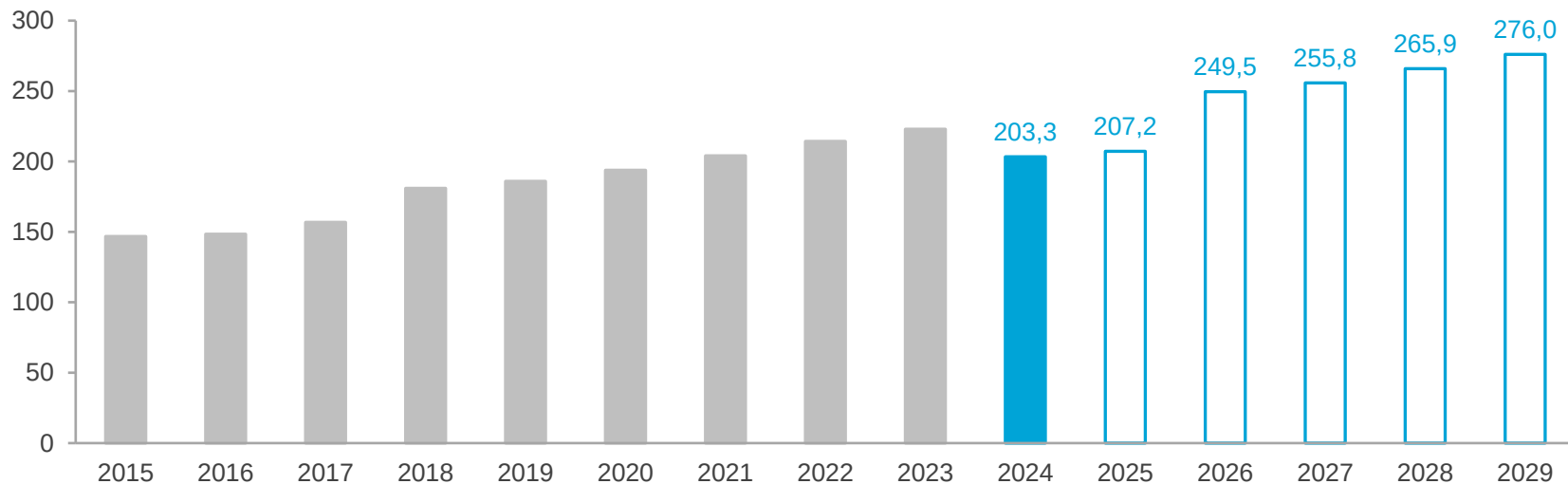
Die **Schlüsselzuweisungen** sind mit deutlichem Abstand die größte Einzelertragsposition im Ergebnishaushalt der Stadt Herne. Es handelt sich hierbei um allgemeine Zuweisungen, die nach festgelegten Parametern finanzkraftabhängig berechnet und jährlich vom Land an die Gemeinden, Kreise und Landschaftsverbände verteilt werden. Geregelt wird dies im jährlich vom Land zu erlassenden Gemeindefinanzierungsgesetz.

Die Planung basiert auf der Modellrechnung zum GFG 2026. Die Indizierung für die Finanzplanungsjahre erfolgt anhand des Orientierungsdaten-Runderlasses aus dem Jahr 2025.

Allerdings wurde zudem manuell in die Planwertentwicklung ab 2028 eingegriffen. Die Verwaltung erachtet diesen Eingriff als sachlogisch, weil davon ausgegangen wird, dass sich die Einwohner der Stadt Herne und demnach auch der Hauptansatz und infolge dessen die Schlüsselzuweisungen aufgrund von zwei Faktoren steigern werden:

- Einführung der Zweitwohnungssteuer (Aufgabe von Nebenwohnsitzen in Herne führt zu Anmeldung von Hauptwohnsitzen)
- Entstehung eines Standorts der Hochschule für Polizei und öffentliche Verwaltung Nordrhein-Westfalen (HSPV) sowie Quartiersentwicklungen (z. B. Funkenbergquartier).

Die nachfolgende Grafik gibt einen Überblick über die Entwicklung der Schlüsselzuweisungen (Beträge in Mio. €):



Im Jahr 2024 führten die in Herne im Referenzzeitraum verhältnismäßig hohen Gewerbesteuererträge zu geringeren Schlüsselzuweisungen. Herne profitierte von angesiedelten Unternehmen, die im Wirtschaftsumfeld dieser Zeit hohe Gewinne erwirtschaften konnten. Es zeigte sich jedoch, dass die Zuwächse in der gemessenen Dimension nicht dauerhaft sind, was sich dann auch bei den Schlüsselzuweisungen ab dem Planjahr 2026 widerspiegelt.

Zuwendungsquote

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

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungsquote [%]	42	43	46	46	46	46

4.3 Finanzerträge

Zu den Finanzerträgen zählen Zinserträge, Erträge aus Beteiligungen, z. B. Dividenden oder andere Gewinnanteile sowie sonstige Finanzerträge.

	Ergebnis 2024 [EUR]	Plan 2025 [EUR]	Plan 2026 [EUR]	Plan 2027 [EUR]	Plan 2028 [EUR]	Plan 2029 [EUR]
Finanzerträge	7.428.588	7.678.600	7.732.200	5.207.300	5.180.200	5.151.100

5 Aufwendungen

Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr beläuft sich auf 910.453.309 Euro.

Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten auf:

Aufwandsübersicht

	Plan 2026 [EUR]	Anteil in %
Personalaufwendungen	237.543.700	26,09
Versorgungsaufwendungen	27.067.900	2,97
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	113.540.560	12,47
Transferaufwendungen	343.933.150	37,78
Sonstige ordentliche Aufwendungen	122.275.563	13,43
Bilanzielle Abschreibungen	40.643.636	4,46
Ordentliche Aufwendungen	885.004.509	97,20
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	25.448.800	2,80
Summe	910.453.309	100,00

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Aufwendungen auf 841.228.288 Euro. Im aktuellen Planjahr erhöhen sich die Aufwendungen um 69.225.021 Euro auf 910.453.309 Euro.

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

Aufwandsarten im mittelfristigen Planungszeitraum

	Ergebnis 2024 [EUR]	Plan 2025 [EUR]	Plan 2026 [EUR]	Plan 2027 [EUR]	Plan 2028 [EUR]	Plan 2029 [EUR]
Personalaufwendungen	208.691.313	230.918.400	237.543.700	241.507.800	237.881.800	240.697.900
Versorgungsaufwendungen	22.041.862	30.831.900	27.067.900	28.465.300	28.745.600	28.646.700
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	95.082.519	102.126.870	113.540.560	111.705.860	109.666.560	110.498.360
Transferaufwendungen	286.664.034	303.825.500	343.933.150	361.278.300	375.881.200	389.989.155
Sonstige ordentliche Aufwendungen	112.247.531	116.016.207	122.275.563	121.877.171	122.614.886	124.745.603
Bilanzielle Abschreibungen	35.834.598	36.892.511	40.643.636	44.846.224	47.053.577	48.268.569
Ordentliche Aufwendungen	760.561.856	820.611.388	885.004.509	909.680.656	921.843.623	942.846.287
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	11.697.442	20.616.900	25.448.800	24.381.900	30.170.300	35.512.200
Summe	772.259.298	841.228.288	910.453.309	934.062.556	952.013.923	978.358.487

Aufwandsdeckungsgrad

Die ordentlichen Aufwendungen sind im mittelfristigen Finanzplanungszeitraum wie nachfolgend dargestellt durch ordentliche Erträge gedeckt.

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Aufwandsdeckungsgrad [%]	95	88	88	88	89	90

5.1 Personal- und Versorgungsaufwand

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen stellen neben den Transferaufwendungen eine der größten Aufwandspositionen des Herner Haushaltsplanes dar.

Sie entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

	Ergebnis 2024 [EUR]	Plan 2025 [EUR]	Plan 2026 [EUR]	Plan 2027 [EUR]	Plan 2028 [EUR]	Plan 2029 [EUR]
Summe Personal- und Versorgungsaufwand	230.733.176	261.750.300	264.611.600	269.973.100	266.627.400	269.344.600

Für die Planung 2026 wurden die Personal- und Versorgungsaufwendungen flächendeckend neu kalkuliert. Dies wurde im Wesentlichen auf der Grundlage der nachfolgend dargestellten Parameter durchgeführt:

- Abrechnungsdaten der aktuellen Besoldungs- und Entgeltzahlungen
- Planungsannahmen bezüglich der Steigerungen in der mittelfristigen Finanzplanung aufgrund von Tarif- und Besoldungserhöhungen
- Aufwendungen für Stellenneueinrichtungen (z. B. Planung KiTa-Strategie)
- Aufwendungen für mögliche Beförderungen/Höhergruppierungen
- Auswirkung des Quotierungsverfahrens im Rahmen der Haushaltskonsolidierung (Details siehe Haushaltssicherungskonzept)
- Ergebnisse des Gutachtens der kwv/Heubeck AG über die Höhe der Pensions- und Beihilferückstellungen

Als potentielle Risiken bei der aktuellen Planung lassen sich, wie auch in den Vorjahren, insbesondere Stellenneueinrichtungen aufgrund gesetzlicher oder sonstiger Erfordernisse, die mangelnde Realisierung von Stelleneinsparungen im Rahmen des Quotierungsverfahrens sowie die Entwicklung von Beihilfezahlungen und Tarifabschlüssen festhalten.

Weitergehende Informationen zu den Personalaufwendungen befinden sich auch im Haushaltssicherungskonzept im Band II. Die laufenden Personalaufwendungen stellen eine wesentliche Säule im Konsolidierungsprogramm der Stadt Herne dar.

Personalintensität

Die Personalintensität bildet den prozentualen Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ab. Sie liegt in Herne im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung zwischen 26 und 28 %.

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Personalintensität [%]	27	28	27	27	26	26

5.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand

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

	Ergebnis 2024 [EUR]	Plan 2025 [EUR]	Plan 2026 [EUR]	Plan 2027 [EUR]	Plan 2028 [EUR]	Plan 2029 [EUR]
Bewirtschaftung, Unter- u. Instandhaltung unbewegliches Vermögen	50.188.269	45.651.620	51.304.720	46.979.120	44.556.120	44.717.520
Unterhaltung bewegliches Vermögen	4.760.736	7.733.600	9.613.200	9.584.400	9.541.500	9.378.200
Erstattungen für Aufwendungen Dritter	9.720.613	10.463.700	11.051.400	11.230.100	11.404.600	11.591.400
sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	30.412.900	38.277.950	41.571.240	43.912.240	44.164.340	44.811.240
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	95.082.519	102.126.870	113.540.560	111.705.860	109.666.560	110.498.360

Wesentliche Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen

Die Stadt Herne plant mit den durchgeführten Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen im Jahr 2026 Aufwendungen i. H. v. 25,9 Mio. Euro. Begründet werden diese im Wesentlichen durch den Produktbereich 55 – Natur- und Landschaftspflege (2026: 6,6 Mio. Euro) und den dort verorteten Aufwendungen für die Unterhaltung der Grün- und Freiflächen, Friedhöfe und Landschaftsflächen. Zudem finden sich wesentliche Posten in den Produktbereichen 54 – Verkehrsflächen, -anlagen und ÖPNV (2026: 4,4 Mio. Euro) durch die dort veranschlagten Aufwendungen zur Erhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Brücken, Beleuchtungs- und Lichtsignalanlagen, etc.) sowie Produktbereich 11 – Innere Verwaltung (2026: 10,8 Mio. Euro) mit den dort verorteten Aufwendungen zur Gebäudeunterhaltung.

Geplante Aufwendungen für Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen [Mio. €]



Eine Zusammenfassung oder Einzelnennung von wesentlichen Maßnahmen im PB 55 – Natur- und Landschaftspflege ist aufgrund der Vielzahl einzelner Maßnahmen nicht zielführend. Es ist anzumerken, dass diversen Aufwendungen entsprechende Erträge aus Förderprogrammen gegenüberstehen.

Zu den wesentlichen Maßnahmen im PB 54 – Verkehrsflächen, -anlagen und ÖPNV zählen:

- Unterhaltung der städtischen Beleuchtungsanlagen | 2,1 Mio. Euro
- Unterhaltung öffentlicher Verkehrsflächen | 1,1 Mio. Euro
- Unterhaltung Signalanlagen | 1,1 Mio. Euro

Zu den wesentlichen Maßnahmen im PB 11 – Innere Verwaltung zählen:

- Aufwendungen für die Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen | 10,7 Mio. Euro

Nach den Teilergebnisplänen der jeweiligen Produkte befinden sich zu einzelnen Sachverhalten weitergehende Erläuterungen.

Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Sach- und Dienstleistungsintensität bildet den prozentualen Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen insgesamt ab. Sie zeigt an, welches Gewicht der Sach- und Dienstleistungsaufwand innerhalb des ordentlichen Aufwandes hat und in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Sach- und Dienstleistungsintensität [%]	13	12	13	12	12	12

5.3 Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen im engeren Sinn (i. e. S.) stellen mit 343.933.150 Euro die größte Aufwandsposition des städtischen Haushaltes dar. Sie entwickeln sich im mittelfristigen Finanzplanungszeitraum folgendermaßen:

Transferaufwendungen i. e. S.

	Ergebnis 2024 [EUR]	Plan 2025 [EUR]	Plan 2026 [EUR]	Plan 2027 [EUR]	Plan 2028 [EUR]	Plan 2029 [EUR]
Umlagen an Gemeindeverbände	65.213.459	69.528.300	76.252.200	80.476.200	83.955.700	87.554.300
Soziale Transferaufwendungen	125.279.415	125.239.700	151.126.800	155.996.800	160.842.100	167.202.400
Sonstige Transferaufwendungen	93.615.244	106.445.300	113.743.750	121.902.100	128.078.600	132.131.555
Transferaufwendungen	286.664.034	303.825.500	343.933.150	361.278.300	375.881.200	389.989.155

Neben den Transferaufwendungen i. e. S., die nach der Veranschlagungssystematik des Neuen kommunalen Finanzmanagements (NKF) auch der gleichnamigen Haushaltsposition zuzuordnen sind, gibt es noch Positionen, die bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen veranschlagt werden, gemäß ihrer Zweckbestimmung allerdings ebenfalls zu den Transferleistungen gehören. Es handelt sich hierbei um die Leistungsbeteiligungen für Arbeitssuchende einschließlich der KdU sowie Leistungen nach dem Bildungs- und Teilhabepaket. Diese stellen, gemeinsam mit den Transferaufwendungen i. e. S., die „faktischen Transferaufwendungen“ dar.

Die **wesentlichen Bestandteile der „faktischen Transferaufwendungen“** sind nachfolgend aufgelistet:

	Ergebnis 2024 [EUR]	Plan 2025 [EUR]	Plan 2026 [EUR]	Plan 2027 [EUR]	Plan 2028 [EUR]	Plan 2029 [EUR]
Zuweisungen und Zuschüsse (ohne Zuschüsse an verbund. Unternehmen, Beteiligungen)	82.484.569	94.461.500	102.837.450	110.548.800	115.739.300	119.626.255
<i>Davon alleine Zuschüsse an Einrichtungen im Rahmen der Kindertagesbetreuung</i>	<i>59.879.562</i>	<i>67.075.900</i>	<i>74.314.200</i>	<i>79.506.500</i>	<i>82.801.600</i>	<i>84.448.400</i>
Soziale Leistungen an natürliche Personen innerhalb + außerhalb von Einrichtungen	62.213.407	64.657.000	68.901.000	69.483.400	70.036.900	71.865.500
<i>Davon entsprechende Aufwendungen im Bereich Asylbewerberleistungsgesetz</i>	<i>3.644.989</i>	<i>6.477.100</i>	<i>4.397.000</i>	<i>5.021.500</i>	<i>5.158.700</i>	<i>5.321.200</i>
Leistungen der Jugendhilfe (SGB VIII)	51.885.604	49.908.100	70.007.000	73.607.100	77.158.200	80.891.200
BuT-Leistungen innerhalb der Transferaufwendungen	1.877.156	1.453.800	2.187.000	2.451.100	2.750.200	3.088.300
Sonstige soziale Leistungen	9.303.247	9.220.800	10.031.800	10.455.200	10.896.800	11.357.400
Umlage an den Landschaftsverband (LWL)	65.213.459	69.528.300	76.252.200	80.476.200	83.955.700	87.554.300
Zwischensumme Transferaufwendungen mit Sozialcharakter	272.977.442	289.229.500	330.216.450	347.021.800	360.537.100	374.382.955
Gewerbesteuerumlage	4.521.822	5.505.000	5.534.000	5.717.000	6.147.000	6.313.000
Umlage an den Regionalverband Ruhr (RVR)	2.555.917	2.612.200	2.810.400	2.903.200	3.004.800	3.100.900
Zuschüsse an verbund. Unternehmen, Beteiligungen	3.929.823	3.799.700	2.695.900	2.959.900	3.515.900	3.515.900
Sonstige Transferaufwendungen	2.679.030	2.679.100	2.676.400	2.676.400	2.676.400	2.676.400
Gesamttransferaufwendungen gemäß Ergebnisplan	286.664.034	303.825.500	343.933.150	361.278.300	375.881.200	389.989.155
<i>Nachrichtlich: Leistungsbeteiligung Arbeitsuchende (einschl. KdU)+Bildungs- und Teilhabepaket (BuT) als sonstiger ordentlicher Aufwand</i>	<i>72.557.452</i>	<i>71.512.800</i>	<i>73.467.600</i>	<i>74.128.400</i>	<i>75.048.100</i>	<i>77.345.900</i>
„Faktische Sozialtransferaufwendungen“	345.534.894	360.742.300	403.684.050	421.150.200	435.585.200	451.728.855

Die Transferaufwendungen weisen weiterhin insgesamt steigende Tendenzen auf. Hier sind insbesondere die Tagesbetreuung für Kinder einschließlich der U3-Betreuung, die familienunterstützenden und erzieherischen Hilfen, die Grundsicherung und Hilfen nach dem SGB XII sowie die Umlage an den LWL zu nennen.

Die Aufwandsentwicklung steht auch in engem Zusammenhang mit der **Flüchtlingsmigration**, die sich monetär erstmals in den Haushaltsplänen 2016 und 2017 niederschlug und zum aktuellen Zeitpunkt weiterhin viele Millionen Euro ungedeckte Aufwendungen für den Herner Haushalt bedeutet. In der Planung sind zudem zusätzliche **Haushaltsbelastungen in Zusammenhang mit dem Ukrainekrieg** enthalten.

Transferaufwandsquote

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

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Transferaufwandsquote [%]	38	37	39	40	41	41

Im Nachfolgenden wird die Entwicklung der Transferaufwandsquote unter Berücksichtigung der weiter oben dargestellten „faktischen Transferaufwendungen“ abgebildet. Hier kommt es zu einem Anstieg.

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
„faktische Sozialtransferaufwandsquote“ [%]	45	44	46	46	47	48

Umlagezahlungen an Landschaftsverband und Regionalverband

Einen großen Anteil an den Transferaufwendungen machen die Umlagen an den LWL und den RVR aus. Gegenüber dem Vorjahresplan und in der langfristigen Entwicklung ergibt sich folgendes Bild:

	Ergebnis 2024 [EUR]	Plan 2025 [EUR]	Plan 2026 [EUR]	Plan 2027 [EUR]	Plan 2028 [EUR]	Plan 2029 [EUR]
Umlagen an LWL	65.213.459	69.528.300	76.252.200	80.476.200	83.955.700	87.554.300
Umlagen an RVR	2.555.917	2.612.200	2.810.400	2.903.200	3.004.800	3.100.900
Summe Umlagen an Landschafts- und Regionalverband	67.769.375	72.140.500	79.062.600	83.379.400	86.960.500	90.655.200

Über die Umlage an den LWL werden die Mitgliedskommunen insbesondere an den beim LWL entstehenden Aufwendungen für die Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderung beteiligt. Die demographische Entwicklung, Fallzahlensteigerungen, die steigenden Kosten pro Fall sowie gesetzliche Standardverbesserungen haben in der Vergangenheit, und werden wahrscheinlich auch zukünftig, zu weiteren Aufwandssteigerungen führen. Im Rahmen von steigenden Umlagezahlungen wird dies an die Kommunen weitergegeben.

Die Planung der Umlage an den LWL basiert auf der vom LWL im Rahmen des Doppelhaushalts 2025/2026 beschlossenen bzw. vorgesehenen Hebesatzentwicklung (2026: 18,45 % | 2027: 18,85 % | 2028: 19,00 % | 2029: 19,20 %) und den Umlagegrundlagen aus der Modellrechnung zum GFG 2026.

Die Steigerung der Umlagen an den LWL und RVR für die Finanzplanungsjahre erfolgt anhand der Orientierungsdaten für die Entwicklung der Umlagegrundlagen 2026 - 2029 aus August 2025.

5.4 Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Weitere den Ergebnisplan wesentlich beeinflussende Faktoren sind die bilanziellen Abschreibungen auf das städtische Infrastrukturvermögen und den bebauten Grundbesitz sowie die damit korrespondierenden Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (etwa Zuwendungen). Durch die Abschreibungen findet der Ressourcenverbrauch durch die alterungsbedingte Wertminderung, etwa der städtischen Gebäude und Straßen, seine Darstellung im Ergebnisplan. Der im Haushaltsplan 2026 sowie in der mittelfristigen Finanzplanung veranschlagte Abschreibungsaufwand, die Erträge aus Sonderpostenauflösung sowie der Saldo daraus werden in der nachfolgenden Tabelle dargestellt.

	Ergebnis 2024 [EUR]	Plan 2025 [EUR]	Plan 2026 [EUR]	Plan 2027 [EUR]	Plan 2028 [EUR]	Plan 2029 [EUR]
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	16.095.480	16.261.377	17.020.945	17.181.510	17.084.468	16.880.231
Aufwendungen aus Abschreibungen	35.834.598	36.892.511	40.643.636	44.846.224	47.053.577	48.268.569
Saldo aus Auflösung der Sonderposten und Abschreibungen	-19.739.117	-20.631.134	-23.622.691	-27.664.715	-29.969.109	-31.388.338

Die Planwerte ab dem Jahr 2026 für die Abschreibungen enthalten die Abschreibung des Bilanzpostens „Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ in Höhe von rd. 1 Mio. Euro p. a. aufgrund der COVID-19-Pandemie und rd. 0,4 Mio. Euro p. a. aufgrund des Ukrainekriegs. Dahinter stehen die isolierten Haushaltsschäden gemäß NKF-CUIG.

5.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

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

	Ergebnis 2024 [EUR]	Plan 2025 [EUR]	Plan 2026 [EUR]	Plan 2027 [EUR]	Plan 2028 [EUR]	Plan 2029 [EUR]
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	11.697.442	20.616.900	25.448.800	24.381.900	30.170.300	35.512.200

Die Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen wurden anhand aktueller Entwicklungen und Erkenntnisse kalkuliert. Insbesondere wurden die Auswirkungen der Zinswende der EZB auf die Zinskonditionen berücksichtigt. Auch die Auswirkungen der beschlossenen Altschuldenlösung der NRW Landesregierung sind mit einem entlastenden Zinseffekt von bis zu rund 4 Mio. Euro p. a. in der Planung enthalten.

Die Stadt Herne macht auch weiterhin von dem Wahlrecht Gebrauch, die Zinsen für Fremdkapital, welche im Herstellungszeitraum eines Vermögensgegenstandes entstehen, zu aktivieren. Die zunächst positiven Ergebniseffekte werden sich auf der Zeitschiene allerdings durch höhere Abschreibungen neutralisieren.

Zinslastquote

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

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zinslastquote [%]	1,5	2,5	2,9	2,7	3,3	3,8

6 Ergebnis

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

Ergebnis in der mittelfristigen Finanzplanung

	Ergebnis 2024 [EUR]	Plan 2025 [EUR]	Plan 2026 [EUR]	Plan 2027 [EUR]	Plan 2028 [EUR]	Plan 2029 [EUR]
Ordentliches Ergebnis	-41.077.888	-98.928.029	-107.851.493	-111.200.370	-100.567.226	-96.117.843
Finanzergebnis	-4.268.854	-12.938.300	-17.716.600	-19.174.600	-24.990.100	-30.361.100
Ergebnis laufende Verwaltungstätigkeit	-45.346.742	-111.866.329	-125.568.093	-130.374.970	-125.557.326	-126.478.943
Jahresergebnis	-45.346.742	-111.866.329	-125.568.093	-130.374.970	-125.557.326	-126.478.943
Globaler Minderaufwand	--	--	--	-18.193.000	-18.436.000	-18.856.000
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-45.346.742	-111.866.329	-125.568.093	-112.181.970	-107.121.326	-107.622.943

Damit ist der Haushalt der Stadt Herne nicht ausgeglichen (weitere Ausführungen hierzu befinden sich im Haushaltssicherungskonzept im Band II).

In dieser Haushaltsplanung wird ein globaler Minderaufwand gem. § 79 Abs. 3 GO NRW in der maximal zulässigen Höhe ab dem Planjahr 2027 veranschlagt.

Ordentliches Ergebnis je Einwohner

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

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliches Ergebnis je EW [EUR]	-264	-647	-706	-729	-660	-632

Finanzergebnis je Einwohner

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

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Finanzergebnis je EW [EUR]	-27	-85	-116	-126	-164	-200

7 Finanzplan

Im Finanzplan werden alle Ein- und Auszahlungen der Stadt vollständig abgebildet. Hier werden auch Zahlungen erfasst, die keinen Ertrag bzw. Aufwand darstellen und damit nicht dem Ergebnisplan zuzuordnen sind. Dazu gehören etwa Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (z. B. Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen und Auszahlungen für Baumaßnahmen oder den Erwerb von Vermögensgegenständen).

Die Eckdaten des Finanzplanes stellen sich wie folgt dar:

Gesamtfinanzplan

	Ergebnis 2024 [EUR]	Plan 2025 [EUR]	Plan 2026 [EUR]	Plan 2027 [EUR]	Plan 2028 [EUR]	Plan 2029 [EUR]
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	688.175.625	701.926.632	756.788.450	774.415.600	796.452.260	822.162.760
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	708.226.265	767.347.443	843.549.492	842.405.642	860.941.942	885.402.897
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-20.050.640	-65.420.811	-86.761.042	-67.990.042	-64.489.682	-63.240.137
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	38.796.244	48.659.800	48.555.100	51.230.700	49.807.000	56.910.260
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	68.514.717	142.768.500	141.599.100	106.834.900	97.492.950	117.942.500
Saldo aus Investitionstätigkeit	-29.718.473	-94.108.700	-93.044.000	-55.604.200	-47.685.950	-61.032.240
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-49.769.113	-159.529.511	-179.805.042	-123.594.242	-112.175.632	-124.272.377
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	435.015.900	980.991.700	1.002.760.100	948.715.700	938.745.500	950.221.926
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	384.171.348	821.462.100	822.955.000	825.121.400	826.569.800	825.949.500
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	50.844.552	159.529.600	179.805.100	123.594.300	112.175.700	124.272.426
Änderung Bestand eigener Finanzmittel	1.075.439	89	58	58	68	49

7.1 Investitionstätigkeit

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

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2024 [EUR]	Plan 2025 [EUR]	Plan 2026 [EUR]	Plan 2027 [EUR]	Plan 2028 [EUR]	Plan 2029 [EUR]
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	36.421.559	41.700.200	44.230.500	46.689.900	43.988.100	52.585.160
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	1.150.024	4.660.000	3.060.000	3.060.000	4.054.000	3.060.000
Einzahlungen aus der Veräußerung beweglichen Vermögens	25.094	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	1.359	--	--	--	500.000	--
Rückflüsse von Ausleihungen	1.146.806	1.142.100	1.142.100	1.142.300	1.142.400	1.142.600
Beiträge und ähnliche Entgelte	51.403	1.082.500	47.500	263.500	47.500	47.500
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	38.796.244	48.659.800	48.555.100	51.230.700	49.807.000	56.910.260
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	4.311.909	4.267.600	7.597.900	9.038.200	4.052.100	6.443.400
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	71.730	1.084.800	2.684.800	1.034.800	1.034.800	1.034.800
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	7.170.075	18.765.400	17.546.800	18.091.100	12.493.350	12.807.500
Auszahlungen für Baumaßnahmen	56.830.228	118.644.700	113.763.600	78.664.800	79.906.700	97.650.800
Sonstige investive Auszahlungen	130.775	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	68.514.717	142.768.500	141.599.100	106.834.900	97.492.950	117.942.500

Die Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit informieren über die vermögenswirksamen Aktivitäten der Stadt Herne. Den größten Posten der investiven Auszahlungen stellen die Baumaßnahmen dar. Diese sind im Zeitverlauf zum Teil stark schwankend, was insbesondere auf die Planung der Großprojekte, wie zum Beispiel im Zusammenhang mit der Herner Schulmodernisierungsgesellschaft mbH, dem Neubau der Feuer und Rettungswache 1, dem Ausbau der Schullandschaft oder Stadtumbaumaßnahmen, zurückzuführen ist.

Aufgrund der extrem angespannten Haushaltslage und der damit verbundenen Verschuldung sowie der Limitierungsvorgaben des finanzwirtschaftlichen Kreditbedarfes sind die Bauinvestitionen jedoch begrenzt. Ein erweiterter Investitionsspielraum ergibt sich durch verschiedene Förderprogramme des Bundes und vom Land NRW.

Die vom Rat der Stadt am 29. November 2016 beschlossene **Gründung der Herner Schulmodernisierungsgesellschaft mbH (HSM)** hat ebenfalls einen großen Einfluss auf die Investitionstätigkeit der Stadt Herne. So sind sowohl die voraussichtlich zu leistenden Zahlungen an die Gesellschaft als auch die entsprechende Kreditaufnahme (in Tranchen insgesamt 100 Mio. Euro) in der Haushaltsplanung berücksichtigt. Die entsprechende Maßnahmenplanung erfolgt in Abstimmung mit der Umsetzung der zuvor genannten Förderprojekte. So hat der Rat der Stadt am 27. Februar 2018 die Konkretisierung und Anpassung der Maßnahmen zur Modernisierung, Sanierung sowie Erweiterung von Schulstandorten im Rahmen von Objektbeauftragungen an die HSM sowie von weiteren Finanzierungs-/ Förderprogrammen beschlossen und seitdem regelmäßig ergänzt.

Der geplante **Neubau der Hauptfeuer- und Rettungswachen** Herne-Mitte (Wache 1) und Wanne-Eickel (Wache 2) weist mit rund 53 Mio. Euro im aktuellen Haushaltsplanungszeitraum (2026 bis 2029) ebenfalls ein hohes Investitionsvolumen aus (siehe hierzu auch Kapitel 2.2 – Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung).

Aufgrund **steigender Schülerzahlen**, der Umsetzung des „**Offenen Ganztags an Schulen (OGS)**“ im Primärschulbereich sowie des **Wechsels von G8 auf G9** muss die Schullandschaft in Herne in erheblichem Maße an die neuen Bedingungen angepasst werden. Zwar erhält die Stadt Herne sowohl für den OGS-Ausbau als auch für den Wechsel von G8 auf G9 Finanzhilfen von Bund und Land, diese sind jedoch nicht auskömmlich. Insgesamt sind in der aktuellen Haushaltsplanung (2026 bis 2029) für Schulträgeraufgaben rund 146 Mio. Euro Investitionsauszahlungen vorgesehen (Eigenanteil: rund 135 Mio. Euro).

Auch die Umsetzung der „**Gesamtstädtischen Strategieplanung der Herner Kindertageseinrichtungen**“ wird weiter vorangetrieben und wird laufend aktualisiert. Im aktuellen Teilfinanzplan (2026 bis 2029) des Produkts 3601 „Tagesbetreuung für Kinder“ ist hier zu in Vorjahren etatisierten Maßnahmen weiteres Investitionsvolumen von insgesamt rund 14 Mio. Euro vorgesehen.

Für die Darstellung der Investitionsmaßnahmen in den Teilfinanzplänen der einzelnen Organisationseinheiten hat der Gesetzgeber im Rahmen des NKF Vorgaben für die Veranschlagungsstrukturen gemacht. Gemäß § 4 KomHVO NRW sind Einzelmaßnahmen auszuweisen, wenn diese oberhalb einer vom Rat festgelegten Wertgrenze liegen. Im Haushaltsplan der Stadt Herne liegt diese Wertgrenze bei 50.000 Euro. Abweichend davon werden im Bezirkshaushaltsplan alle Investitionsmaßnahmen mit bezirklichem Bezug unabhängig von ihrer Wertgrenze einzeln ausgewiesen. Zudem werden ausgewählte Investitionen nach den jeweiligen Teilplänen weitergehend erläutert.

Investitionsauszahlungen je Einwohner

Einwohnerbezogen stellen sich die Investitionsauszahlungen wie folgt dar:

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Investitionsauszahlungen je EW [EUR]	440	933	927	700	640	776

7.2 Finanzierungstätigkeit

Im Teil des Finanzplanes, der sich mit der Finanzierungstätigkeit befasst, werden die Zahlungsvorgänge aus der Kreditaufnahme für Investitionen und deren planmäßige Tilgung erfasst. Aufgrund des geänderten Haushaltsrechts wird ab dem Jahr 2020 auch erstmals die Aufnahme und Rückzahlung von Liquiditätskrediten geplant. Diese Regelung erfolgte entgegen der einvernehmlichen Sicht der kommunalen Familie, dass es sich hierbei um eine nicht planbare Größe handelt. Zu dieser Neuerung existiert weiterhin keine schlüssige Erklärung und konkrete Planungsvorgabe des Landes.

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

Finanzierungstätigkeit

	Ergebnis 2024 [EUR]	Plan 2025 [EUR]	Plan 2026 [EUR]	Plan 2027 [EUR]	Plan 2028 [EUR]	Plan 2029 [EUR]
Kreditaufnahmen für Investitionen	57.015.900	94.108.700	93.044.000	55.604.200	47.686.000	57.213.326
Aufnahme von Liquiditätskrediten	378.000.000	886.883.000	909.716.100	893.111.500	891.059.500	893.008.600
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	435.015.900	980.991.700	1.002.760.100	948.715.700	938.745.500	950.221.926
Tilgung von Investitionskrediten	16.171.348	21.462.100	22.955.000	25.121.400	26.569.800	25.949.500
Tilgung von Liquiditätskrediten	368.000.000	800.000.000	800.000.000	800.000.000	800.000.000	800.000.000
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	384.171.348	821.462.100	822.955.000	825.121.400	826.569.800	825.949.500
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	50.844.552	159.529.600	179.805.100	123.594.300	112.175.700	124.272.426

7.3 Kreditaufnahmen für Investitionen

Die notwendige Höhe für Kreditaufnahmen für Investitionen im Jahr 2026 beläuft sich auf 93.044.000 Euro und betrifft:

- 29.176.000 Euro den Kernhaushalt
- 16.500.000 Euro die Inanspruchnahme der Sonderkreditermächtigung für die HSM
- 47.368.000 Euro die Inanspruchnahme der Sonderkreditermächtigung für die HFRW 1

Die Steuerungsgröße für die Finanzierung der städtischen Investitionen ist neben Sacherfordernissen die Höhe der hierfür benötigten Kreditaufnahmen am Kapitalmarkt. Die für das jeweilige Haushaltsjahr notwendige Gesamtsumme ist auch unter den Vorgaben des NKF als Kreditermächtigung in der Haushaltssatzung festzusetzen. Sie leitet sich aus dem Saldo aus Investitionstätigkeit ab.

Im Bereich der Investitionen hat die Stadt Herne in besonderem Maße den „Spagat“ zwischen unterschiedlichen Interessenlagen zu meistern. Zum einen dürfen nachfolgende Generationen nicht über ein vertretbares Maß hinaus mit aus Investitionsmaßnahmen resultierenden langfristigen Schulden und Folgeaufwendungen belastet werden, zum anderen ist ein Mindestmaß an Investitionen zur Bewältigung des notwendigen Strukturwandels sowie der Daseinsvorsorge für die Bürgerinnen und Bürger unumgänglich.

Aus diesen Gründen versucht die Stadt Herne weiterhin an der Limitierung des finanzwirtschaftlichen Kreditbedarfs auf „Null Euro“ (Nettoneuverschuldung im unrentierlichen Bereich ohne Spezialgroßinvestitionen „Neubau Feuerwachen“, „Herner Schulmodernisierungsgesellschaft“) grundsätzlich festzuhalten.

In der folgenden Tabelle wird die Berechnung des finanzwirtschaftlichen Kreditbedarfes unter Berücksichtigung der im Haushaltsplan veranschlagten Investitionen dargestellt.

	Plan 2026 [EUR]	Plan 2027 [EUR]	Plan 2028 [EUR]	Plan 2029 [EUR]
Einzahlungen für Investitionsmaßnahmen	47.413.000	50.088.400	48.664.600	55.767.660
Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	1.142.100	1.142.300	1.142.400	1.142.600
Summe investive Einzahlungen	48.555.100	51.230.700	49.807.000	56.910.260
Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen (ohne Auszahlungen HSM)	125.099.100	95.334.900	87.992.950	112.442.500
Auszahlungen aus Darlehensgewährungen	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	125.099.100	95.334.900	87.992.950	112.442.500
Finanzierungs- / Kreditbedarf (ohne HSM)	76.544.000	44.104.200	38.185.950	55.532.240
<i>Davon nur für Investitionsmaßnahmen ohne Darlehensvorgänge</i>	<i>77.686.100</i>	<i>45.246.500</i>	<i>39.328.350</i>	<i>56.674.840</i>
Tilgung von Krediten (bereinigt um HSM)	20.946.700	22.654.700	23.761.500	22.954.800
Nettoneuverschuldung	55.597.300	21.449.500	14.424.450	32.577.440
Finanzierungs- / Kreditbedarf rentierlich	20.003.200	5.165.700	1.492.000	1.106.800
vorl. finanzwirtschaftlicher Kreditbedarf	35.594.100	16.283.800	12.932.450	31.470.640
Neutralisierung der Auszahlungen für den Neubau der Feuer- und Rettungswachen 1 und 2	29.286.100	-315.100	-4.324.000	-4.324.000
Finanzwirtschaftlicher Kreditbedarf ohne HSM und den Neubau der Feuer- und Rettungswache 1 und 2	6.308.000	16.598.900	17.256.450	35.794.640

Die Limitierung des finanzwirtschaftlichen Kreditbedarfs auf „Null Euro“ kann in der dargestellten Haushaltsplanung, insbesondere aufgrund unabweisbarer und unaufschiebbarer Investitionen im Wesentlichen im Bereich der Pflichtaufgabe „Bereitstellung von Schulen“, nicht eingehalten werden. Ein starres Festhalten an dieser Restriktion würde zweifelsohne den notwendigen Abbau des Investiti-

onsstaus der Stadt behindern und unausweichlich gewordene (teils schon umgesetzte), pflichtige Ausweitungen von Kapazitäten insbesondere im Schul- und Kitabereich blockieren.

Die Zahlungen, die aus der Gründung der HSM resultieren, werden aufgrund der dafür vorhandenen Sonderkreditermächtigung bei der Ermittlung nicht einbezogen.

Die außerordentlich zu finanzierenden Großinvestitionsprojekte im Rahmen des Neubaus der Feuer- und Rettungswachen 1 und 2 bleiben bei der Berechnung des finanzwirtschaftlichen Kreditbedarfs ebenfalls außen vor. Für die erforderliche Kreditaufnahme für die Hauptfeuer- und Rettungswache I besteht eine weitere Sonderkreditermächtigung.

8 Verpflichtungsermächtigungen

Neben dem Bedarf für kassenwirksame Auszahlungen (= Planansätze) können mit Verpflichtungsermächtigungen maßnahmenbezogene Ansätze für Ausschreibungen oder Auftragserteilungen, die erst in Folgejahren zu Auszahlungen führen werden, in der Haushaltsplanung berücksichtigt werden. Gerade bei großen Investitionsvorhaben, deren Realisierung sich über mehrere Jahre erstreckt, besteht damit eine bessere Handhabung der Gesamtmaßnahme und mehr Flexibilität.

Die Haushaltssatzung setzt für die Verpflichtungsermächtigungen einen **Höchstbetrag von rund 233,8 Mio. Euro** fest.

Mit der Inanspruchnahme einer Verpflichtungsermächtigung und der damit verbundenen Festlegung auf die Durchführung der betreffenden Maßnahme entsteht eine Verringerung der Flexibilität im Gesamtinvestitionsbudget in den Folgejahren, da dieses durch die Inanspruchnahme gebunden wird.

9 Vermögen und Schulden

9.1 Entwicklung von Vermögen, Verbindlichkeiten, Bürgschaften, Gewährverträgen

Die Bilanz des Jahres 2024 enthält einen Überblick zur Vermögenslage der Stadt Herne, welche sich als Anlage zum Haushaltsplan im Band II befindet. Detailliertere Informationen hierzu werden im jeweiligen Jahresabschluss angegeben. Zudem ist die Entwicklung des Eigenkapitals der Stadt Herne im nachfolgenden Kapitel dargestellt. Da innerhalb der Planungen keine Bilanzen existieren, werden hierzu keine Gegenüberstellungen angegeben, die mögliche Entwicklungen des Vermögens in Gänze darstellen.

Die Stadt Herne ist seit Jahren äußerst restriktiv mit neuen Bürgschaften und ihnen gleichkommende Verpflichtungen mit städtischen Eigengesellschaften umgegangen, sodass das potenzielle Risiko an dieser Stelle langfristig begrenzt ist.

Eine Übersicht über die Wirtschaftslage der Unternehmen und Einrichtungen befindet sich im Band II.

9.2 Eigenkapitalentwicklung

Die Stadt Herne ist seit dem Jahr 2016 bilanziell überschuldet. Die in den Jahren 2018 bis 2023 erreichten Jahresüberschüsse haben dazu geführt, dass diese Überschuldung wieder verringert werden konnte. **Allerdings weisen die Vorjahresplanung sowie die aktuelle Planung negative Jahresergebnisse aus, was zu einer nie dagewesenen Erhöhung der Überschuldung führen würde.**

	Plan 2025 [EUR]	Plan 2026 [EUR]	Plan 2027 [EUR]	Plan 2028 [EUR]	Plan 2029 [EUR]
Jahresergebnisse	-111.866.329	-125.568.093	-112.181.970	-107.121.326	-107.622.943
Altschuldenhilfe ^{*)}	-	200.000.000	-	-	-
Eigenkapitalstand zum 31.12.	-137.210.504	-62.778.597	-174.960.566	-282.081.892	-389.704.835

^{*)} gemäß Planungsprämisse

9.3 Kreditentwicklung

Aus der nachfolgenden Übersicht gehen sowohl die jeweiligen Stände der Kredite als auch die geplanten Aufnahmen und Tilgungen hervor (inkl. Altschuldenhilfe im Jahr 2026):

	Ist 2024 [EUR]	Ist 2025 [EUR]	Plan 2026 [EUR]	Plan 2027 [EUR]	Plan 2028 [EUR]	Plan 2029 [EUR]
Stand Investitionskredite zum 31.12.	248.226.454	283.315.358	353.404.358	383.887.158	405.003.358	436.267.184
Aufnahme Investitionskredite	57.015.900	56.272.057	93.044.000	55.604.200	47.686.000	57.213.326
Tilgung Investitionskredite	16.171.348	21.183.153	22.955.000	25.121.400	26.569.800	25.949.500
Stand Kredite zur Liquiditätssicherung zum 31.12.	467.574.452	565.816.392	475.532.492	568.643.992	659.703.492	752.712.092

Für eine umfassende Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten wird an dieser Stelle auf die Übersicht im Band II verwiesen.

10 Haushaltssanierung

Die Stadt Herne kann planerisch im Haushaltsjahr 2026 sowie im mittelfristigen Finanzplanungszeitraum gemäß § 84 GO NRW keinen Haushaltsausgleich darstellen. Darüber hinaus ist sie bilanziell überschuldet. Damit ergibt sich gemäß § 76 GO NRW die Verpflichtung, ein Haushaltssicherungskonzept (HSK) aufzustellen, aus dem hervorgeht, „[...] dass spätestens im zehnten auf das Haushaltsjahr folgende Jahr der Haushaltsausgleich nach § 75 Absatz 2 wieder erreicht wird.“

Dieses Haushaltssicherungskonzept der Stadt Herne für die aktuelle Planung befindet sich im Band II.

Herne, im Januar 2026

Marc Alexander Ulrich

Stadtkämmerer

Haushaltssatzung

Haushaltssatzung der Stadt Herne für das Haushaltsjahr 2026

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NW. S. 666), zuletzt geändert durch Gesetz vom 10. Juli 2025 (GV. NRW. S. 618), hat der Rat der Stadt Herne mit Beschluss vom 16. Dezember 2025 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Ergebnisplan und Finanzplan

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Stadt Herne 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	784.885.217 Euro
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	910.453.309 Euro

im Finanzplan mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	756.788.450 Euro
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	843.549.492 Euro

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	48.555.100 Euro
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	141.599.100 Euro

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	1.002.760.100 Euro
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	822.955.000 Euro

festgesetzt.

§ 2

Kreditermächtigung für Investitionen

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen für den Kernhaushalt erforderlich ist, wird auf festgesetzt.

29.176.000 Euro

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen

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

233.782.150 Euro

§ 4

Ausgleichsrücklage und allgemeine Rücklage

Die Ausgleichsrücklage wurde bereits im Haushaltsjahr 2010 aufgezehrt. Das Eigenkapital und damit die allgemeine Rücklage wurden im Jahr 2016 vollständig aufgebraucht.

§ 5

Kredite zur Liquiditätssicherung

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

700.000.000 Euro

§ 6

Steuersätze

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

1. Grundsteuer	
1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf	320 v.H.
1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf	990 v.H.
2. Gewerbesteuer auf	500 v.H.

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden durch die Satzung über die Festsetzung der Steuerhebesätze für die Realsteuern in der Stadt Herne festgelegt, insofern hat die Angabe der Steuersätze in der Haushaltssatzung nur deklaratorische Bedeutung.

§ 7

Haushaltssicherungskonzept

Die im Haushaltssicherungskonzept enthaltenen Konsolidierungsmaßnahmen sind bei der Ausführung des Haushaltsplans umzusetzen.

§ 8

Stellenplan

Im Stellenplan vorgesehene Vermerke über „künftig wegfallende“ (kw) oder „künftig umzuwandelnde“ (ku) Stellen werden wirksam mit einer Umsetzung oder dem Ausscheiden des Stelleninhabers.

Bildung von Budgets, flexible Haushaltsführung

In den Teilplänen auf Produktebene und übergreifend für alle Produkte eines Fachbereichs sind die

Aufwandskontengruppen	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)
Aufwandskontenart	Sonstige ordentliche Aufwendungen (54) und die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (531)

zu einem Budget verbunden und gegenseitig deckungsfähig. Das Gleiche gilt für die entsprechenden Auszahlungsermächtigungen.

Alle Personal- und Versorgungsaufwendungen/-auszahlungen werden zu einem Budget verbunden, für gegenseitig deckungsfähig erklärt und vom Fachbereich Personal und Zentraler Service zentral bewirtschaftet.

Die Aufwendungen für Post und Telekommunikation werden produktübergreifend zu einem Budget verbunden, für gegenseitig deckungsfähig erklärt und zentral vom Fachbereich Personal und Zentraler Service bewirtschaftet.

Die Abschreibungen werden zu einer Budgeteinheit zusammengefasst und für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Diese Budgeteinheit umfasst die Kostenarten der Kontengruppe 57 aller Produkte und wird vom Fachbereich Finanzsteuerung zentral bewirtschaftet.

Ebenso bilden die Kontierungen des Aufwandskontos 54860000 – Niederschlagungen ein Budget. Dies wird produktübergreifend über die Budgeteinheit „Niederschlagungen“ abgebildet und wird vom Fachbereich Steuern und Zahlungsabwicklung zentral bewirtschaftet.

Darüber hinaus werden alle Auszahlungskonten innerhalb einer Investitionsmaßnahme (Zahlungsbudget) für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Mehrerträge/-einzahlungen können zusätzlich im Sinne des § 21 Absatz 2 KomHVO NRW bestimmte Aufwands-/Auszahlungsermächtigungen erhöhen, sofern einzelne Haushaltsvermerke in den Teilplänen angebracht sind (unechte Deckungsfähigkeit).

Grundsätzlich erfolgt eine solche Realisierung von Mehraufwendungen/-auszahlungen im Rahmen der Bereitstellung von überplanmäßigen bzw. außerplanmäßigen Mitteln gemäß § 11 der Haushaltssatzung.

Darüber hinaus können nur bei Zuwendungsmaßnahmen mit einer Förderquote von 100% über den Haushaltsansatz hinausgehende Erträge (Mehrerträge) und Einzahlungen (Mehreinzahlungen) für entsprechende Mehraufwendungen bzw. Mehrauszahlungen verwendet werden, ohne dass die Mehraufwendungen oder Mehrauszahlungen als überplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gem. § 83 GO NRW gelten.

Im Rahmen eines formlosen Antragsverfahrens kann der produktverantwortliche Fachbereich unter Vorlage des Zuwendungsbescheides und Nachweis des Zahlungseingangs beim Fachbereich Finanzsteuerung die entsprechende Mittelbereitstellung beantragen.

Über weitere Ausnahmen entscheidet der Kämmerer.

§ 10

Aufstellung einer Nachtragssatzung

1. Als erheblich im Sinne des § 81 Absatz 2 Nr. 1 GO NRW gilt ein (zusätzlicher) Jahresfehlbetrag der 7,5 v.H. der Gesamtaufwendungen des Ergebnisplans des laufenden Haushaltsjahres übersteigt.
2. Als erheblich sind Mehraufwendungen im Sinne des § 81 Absatz 2 Nr. 2 GO NRW dann anzusehen, wenn sie im Einzelfall 2,5 v.H. der Gesamtaufwendungen des Ergebnisplans des laufenden Haushaltsjahres übersteigen. Das Gleiche gilt für Mehrauszahlungen in Bezug auf die Gesamtauszahlungen des Finanzplans des laufenden Haushaltsjahres.
3. Als geringfügig im Sinne des § 81 Absatz 3 GO NRW gelten Investitionen und Instandsetzungen an Bauten bis zu einem Betrag von 1,0 v.H. der Gesamtauszahlungen des Finanzplans des laufenden Haushaltsjahres. Für den Fall, dass für diese Investitionen oder Instandsetzungen an Bauten gesicherte anteilige investive Einzahlungen vorhanden sind, ist die Regelung gemäß Satz 1 nicht auf die investiven Auszahlungen, sondern auf den Saldo (Auszahlungen minus Einzahlungen) anzuwenden.

§ 11

Überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

1. Erhebliche überplanmäßige Aufwendungen im Sinne des § 83 Absatz 2 GO NRW, die der Zustimmung des Rates bedürfen, liegen vor, wenn die in § 9 der Haushaltssatzung beschriebenen Budgets, ansonsten die einzelnen Aufwandskontengruppen eines Produktes (Teilergebnisplan) einschließlich jeweiliger unechter Deckungen um den Betrag von 1 v.T. der Gesamtaufwendungen des Ergebnisplans des laufenden Haushaltsjahres überschritten werden. Für außerplanmäßige konsumtive Aufwendungen gilt dies sinngemäß.
Das Gleiche gilt auch für über- und außerplanmäßige Auszahlungen (konsumtiv) in Bezug auf die Gesamtauszahlungen des Finanzplans des laufenden Jahres.
2. Erhebliche überplanmäßige investive Auszahlungen im Sinne des § 83 Absatz 2 GO NRW, die der Zustimmung des Rates bedürfen, liegen vor, wenn das aus den zusammengefassten Auszahlungen bestehende Zahlungsbudget einer Maßnahme (§ 9 der Haushaltssatzung) um den Betrag von 0,5 v.T. der Gesamtauszahlungen des Finanzplans des laufenden Haushaltsjahres überschritten wird. Für außerplanmäßige investive Auszahlungen gilt dies sinngemäß.
Abweichend zum Satz 1 gilt für überplanmäßige Auszahlungen, die dem Projekt 7.111111 „Auszahlung HSM GmbH“ zuzuordnen sind, unabhängig von der Höhe, dass sie nicht der Zustimmung des Rates bedürfen, solange der Betrag der vom Rat beschlossenen Gesamtauszahlungen nicht überschritten wird.

3. Erhebliche über- und außerplanmäßige Verpflichtungsermächtigungen, die der Zustimmung des Rates bedürfen, liegen vor, wenn es zu Verschiebungen innerhalb des in der Haushaltssatzung festgesetzten Gesamtbetrages der Verpflichtungsermächtigungen um den Betrag von 0,5 v.T. der Gesamtauszahlungen des Finanzplans des laufenden Haushaltsjahres kommen wird. Verschiebungen innerhalb einer Maßnahme (§ 9 der Haushaltssatzung) sowie Verpflichtungsermächtigungen für Auszahlungen an die Herner Schulmodernisierungsgesellschaft mbH sind hiervon ausgenommen.
4. Von der Genehmigung des Rates stets ausgenommen sind interne Leistungsverrechnungen und Jahresabschlussbuchungen.
5. Als Bagatellgrenze im Sinne von § 83 Absatz 2 Satz 1 GO gilt ein Betrag in Höhe von 5.000 Euro. Wird eine Bagatellgrenze von 5.000 Euro nicht überschritten, müssen überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen nicht den zuständigen bürgerchaftlichen Gremien zur Kenntnis gebracht werden.

Haushaltsplan 2026

Gesamtergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	212.130.271,13	220.247.500	222.748.900	233.783.100	244.729.700	251.798.200
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	300.618.067,72	307.454.752	356.387.668	364.814.314	377.370.131	389.546.970
3	+	Sonstige Transfererträge	15.042.405,08	11.073.300	14.871.100	15.403.700	15.953.600	19.725.600
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	56.575.808,70	52.621.524	50.377.773	50.404.641	47.663.204	47.934.739
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.146.077,40	6.937.500	7.852.000	7.967.600	7.983.100	7.973.100
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	92.128.287,34	89.654.160	92.608.360	92.737.760	93.231.960	95.591.860
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	31.383.476,26	30.642.523	28.194.116	28.906.071	29.531.602	28.994.874
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	3.459.574,09	3.052.100	4.113.100	4.463.100	4.813.100	5.163.100
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	719.483.967,72	721.683.360	777.153.017	798.480.286	821.276.397	846.728.444
11	-	Personalaufwendungen	208.691.313,37-	230.918.400-	237.543.700-	241.507.800-	237.881.800-	240.697.900-
12	-	Versorgungsaufwendungen	22.041.862,29-	30.831.900-	27.067.900-	28.465.300-	28.745.600-	28.646.700-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	95.082.518,80-	102.126.870-	113.540.560-	111.705.860-	109.666.560-	110.498.360-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	35.834.597,60-	36.892.511-	40.643.636-	44.846.224-	47.053.577-	48.268.569-
15	-	Transferaufwendungen	286.664.033,50-	303.825.500-	343.933.150-	361.278.300-	375.881.200-	389.989.155-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	112.247.530,63-	116.016.207-	122.275.563-	121.877.171-	122.614.886-	124.745.603-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	760.561.856,19-	820.611.388-	885.004.509-	909.680.656-	921.843.623-	942.846.287-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	41.077.888,47-	98.928.029-	107.851.493-	111.200.370-	100.567.226-	96.117.843-
19	+	Finanzerträge	7.428.588,25	7.678.600	7.732.200	5.207.300	5.180.200	5.151.100
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	11.697.442,05-	20.616.900-	25.448.800-	24.381.900-	30.170.300-	35.512.200-
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	4.268.853,80-	12.938.300-	17.716.600-	19.174.600-	24.990.100-	30.361.100-
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	45.346.742,27-	111.866.329-	125.568.093-	130.374.970-	125.557.326-	126.478.943-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Jahresergebnis (= Zeilen 22 u. 25)	45.346.742,27-	111.866.329-	125.568.093-	130.374.970-	125.557.326-	126.478.943-
27	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	18.193.000	18.436.000	18.856.000
28	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 u. 27)	45.346.742,27-	111.866.329-	125.568.093-	112.181.970-	107.121.326-	107.622.943-
29	+	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	331.890,73-	0	0	0	0	0
30	+	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	29.731.415,70-	0	0	0	0	0
31	-	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	966.172,57	0	0	0	0	0
32	-	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
33	=	Verrechnungssaldo (=Zeilen 29 bis 32)	29.097.133,86-	0	0	0	0	0

Gesamtfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	209.161.320,53	220.584.200	223.085.600	234.119.800	245.066.400	252.134.900
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	286.595.587,23	291.073.407	339.172.090	347.612.440	360.387.100	372.714.400
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	11.072.169,82	11.073.300	14.871.100	15.403.700	15.953.600	19.725.600
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	54.607.695,71	51.908.250	49.664.650	49.704.350	46.976.550	47.232.550
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.010.684,04	6.937.500	7.852.000	7.967.600	7.983.100	7.973.100
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	89.113.273,28	89.654.160	92.608.360	92.737.760	93.231.960	95.591.860
7	+	Sonstige Einzahlungen	22.212.641,58	23.017.215	21.802.450	21.662.650	21.673.350	21.639.250
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	7.402.253,11	7.678.600	7.732.200	5.207.300	5.180.200	5.151.100
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	688.175.625,30	701.926.632	756.788.450	774.415.600	796.452.260	822.162.760
10	-	Personalauszahlungen	189.216.086,54-	208.422.500-	218.715.200-	222.317.000-	220.657.400-	222.793.000-
11	-	Versorgungsauszahlungen	23.017.152,27-	23.627.300-	25.209.600-	26.799.400-	28.653.200-	29.168.400-
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	94.287.091,85-	102.126.870-	113.540.560-	111.705.860-	109.666.560-	110.498.360-
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	12.040.606,25-	22.015.200-	28.096.600-	25.853.700-	31.114.900-	36.290.300-
14	-	Transferauszahlungen	288.327.147,44-	303.825.500-	343.933.150-	361.278.300-	375.881.200-	389.989.155-
15	-	Sonstige Auszahlungen	101.338.180,76-	107.330.073-	114.054.382-	94.451.382-	94.968.682-	96.663.682-
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	708.226.265,11-	767.347.443-	843.549.492-	842.405.642-	860.941.942-	885.402.897-
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	20.050.639,81-	65.420.811-	86.761.042-	67.990.042-	64.489.682-	63.240.137-
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	36.421.558,91	41.700.200	44.230.500	46.689.900	43.988.100	52.585.160
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.175.117,70	4.735.000	3.135.000	3.135.000	4.129.000	3.135.000
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	51.402,60	1.082.500	47.500	263.500	47.500	47.500
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	1.148.164,63	1.142.100	1.142.100	1.142.300	1.642.400	1.142.600
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	38.796.243,84	48.659.800	48.555.100	51.230.700	49.807.000	56.910.260
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	71.729,97-	1.084.800-	2.684.800-	1.034.800-	1.034.800-	1.034.800-
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	56.830.228,02-	118.644.700-	113.763.600-	78.664.800-	79.906.700-	97.650.800-
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.170.075,37-	18.765.400-	17.546.800-	18.091.100-	12.493.350-	12.807.500-
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	4.311.908,78-	4.267.600-	7.597.900-	9.038.200-	4.052.100-	6.443.400-
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	130.774,71-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	68.514.716,85-	142.768.500-	141.599.100-	106.834.900-	97.492.950-	117.942.500-
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	29.718.473,01-	94.108.700-	93.044.000-	55.604.200-	47.685.950-	61.032.240-
32	=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	49.769.112,82-	159.529.511-	179.805.042-	123.594.242-	112.175.632-	124.272.377-

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rech	57.015.900,00	94.108.700	93.044.000	55.604.200	47.686.000	57.213.326
34	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	378.000.000,00	886.883.000	909.716.100	893.111.500	891.059.500	893.008.600
35	-	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverh	16.171.348,23-	21.462.100-	22.955.000-	25.121.400-	26.569.800-	25.949.500-
36	-	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	368.000.000,00-	800.000.000-	800.000.000-	800.000.000-	800.000.000-	800.000.000-
37	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	50.844.551,77	159.529.600	179.805.100	123.594.300	112.175.700	124.272.426
38	=	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	1.075.438,95	89	58	58	68	49
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.912.406,04	0	0	0	0	0
40	=	Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)	2.987.844,99	89	58	58	68	49

Haushaltsquerschnitt Teil 1: Ergebnisplanung

PB	Bezeichnung	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes ¹⁾
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
11	Innere Verwaltung	23.673.427	152.893.455-	129.220.027-	95.500	129.124.527-	0	129.124.527-
12	Sicherheit und Ordnung	44.269.381	81.174.289-	36.904.909-	0	36.904.909-	0	36.904.909-
21	Schulträgeraufgaben	11.978.872	43.381.938-	31.403.066-	0	31.403.066-	0	31.403.066-
25	Kultur und Wissenschaft	4.661.713	16.761.467-	12.099.754-	0	12.099.754-	0	12.099.754-
31	Soziale Leistungen	98.424.425	192.436.660-	94.012.236-	0	94.012.236-	0	94.012.236-
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	80.042.623	199.643.543-	119.600.920-	0	119.600.920-	0	119.600.920-
41	Gesundheitsdienste	832.304	7.361.397-	6.529.093-	0	6.529.093-	0	6.529.093-
42	Sportförderung	769.116	5.165.891-	4.396.775-	34.700	4.362.075-	0	4.362.075-
51	Räuml. Planung u. Entwicklung, Geoinformation	2.660.134	13.902.309-	11.242.174-	0	11.242.174-	0	11.242.174-
52	Bauen und Wohnen	1.288.695	4.327.884-	3.039.189-	500	3.038.689-	0	3.038.689-
53	Ver- und Entsorgung	8.336.000	0	8.336.000	0	8.336.000	0	8.336.000
54	Verkehrsflächen und -anlagen	10.054.101	43.421.402-	33.367.301-	0	33.367.301-	0	33.367.301-
55	Natur- und Landschaftspflege	5.435.802	25.709.860-	20.274.058-	0	20.274.058-	0	20.274.058-
56	Umweltschutz	684.695	4.069.370-	3.384.675-	0	3.384.675-	0	3.384.675-
57	Wirtschaft und Tourismus	2.439.600	4.635.724-	2.196.124-	7.601.500	5.405.376	0	5.405.376
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	481.602.128	90.119.320-	391.482.808	25.448.800-	366.034.008	0	366.034.008
	SUMME	777.153.017	885.004.509-	107.851.493-	17.716.600-	125.568.093-	0	125.568.093-

¹⁾ Die Angabe erfolgt ohne interne Leistungsverrechnung

Haushaltsquerschnitt Teil 2: Finanzplanung

PB	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Einzahlungen aus Investitions- tätigkeit	Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	Saldo aus Investitions- tätigkeit	Finanzmittel- überschuss /-fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungs- tätigkeit	Verpflichtungs- ermächtigunge n
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
11	Innere Verwaltung	11.769.060	148.141.725-	136.372.665-	4.734.400	23.603.500-	18.869.100-	155.241.765-	0	0	0	9.253.900-
12	Sicherheit und Ordnung	42.595.750	58.063.900-	15.468.150-	1.020.800	50.173.800-	49.153.000-	64.621.150-	0	0	0	16.125.100-
21	Schulträgeraufgaben	11.088.300	39.512.400-	28.424.100-	4.685.600	26.581.000-	21.895.400-	50.319.500-	0	0	0	116.008.750-
25	Kultur und Wissenschaft	4.540.300	15.962.100-	11.421.800-	20.000	545.300-	525.300-	11.947.100-	0	0	0	1.540.000-
31	Soziale Leistungen	98.416.300	187.705.800-	89.289.500-	0	78.200-	78.200-	89.367.700-	0	0	0	0
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	78.220.000	195.429.250-	117.209.250-	4.095.300	5.795.400-	1.700.100-	118.909.350-	0	0	0	5.584.700-
41	Gesundheitsdienste	811.700	6.533.300-	5.721.600-	0	11.000-	11.000-	5.732.600-	0	0	0	0
42	Sportförderung	142.500	3.612.060-	3.469.560-	143.400	1.762.000-	1.618.600-	5.088.160-	0	0	0	0
51	Räuml. Planung u. Entwicklung, Geoinformation	988.100	10.752.700-	9.764.600-	4.903.300	6.330.400-	1.427.100-	11.191.700-	0	0	0	2.610.000-
52	Bauen und Wohnen	1.284.300	3.337.360-	2.053.060-	57.100	34.000-	23.100	2.029.960-	0	0	0	0
53	Ver- und Entsorgung	8.336.000	0	8.336.000	0	0	0	8.336.000	0	0	0	0
54	Verkehrsflächen und -anlagen	2.035.600	27.414.100-	25.378.500-	16.683.600	22.338.500-	5.654.900-	31.033.400-	0	0	0	78.266.700-
55	Natur- und Landschaftspflege	4.328.160	23.520.457-	19.192.297-	1.226.500	3.969.000-	2.742.500-	21.934.797-	0	0	0	4.393.000-
56	Umweltschutz	623.280	3.432.540-	2.809.260-	200.000	362.000-	162.000-	2.971.260-	0	0	0	0
57	Wirtschaft und Tourismus	10.041.100	4.462.200-	5.578.900	986.600	15.000-	971.600	6.550.500	0	0	0	0
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	481.568.000	115.669.600-	365.898.400	9.798.500	0	9.798.500	375.696.900	1.002.760.100	822.955.000-	179.805.100	0
	SUMME	756.788.450	843.549.492-	86.761.042-	48.555.100	141.599.100-	93.044.000-	179.805.042-	1.002.760.100	822.955.000-	179.805.100	233.782.150-

Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen		
	2027 TEUR	2028 TEUR	2029 TEUR
1	2	3	4
2026	77.416	71.312	85.055
2025	40.608	19.654	
2024	34.353		
2023			
Summe:	118.024	90.966	85.055
<u>Nachrichtlich:</u>			
in der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionen, davon:	55.604	47.686	57.213
Aufnahme von Krediten	38.322	38.186	55.532
Sonderkreditauf-nahme	11.500	9.500	1.681
InvestKredite FW	5.783	0	0

Produktbereich 11 Innere Verwaltung

Produkte:

P.11.01 Betreuung bürgerschaftlicher Gremien und Mandatsträger

P.11.02 Repräsentation, Städtepartnerschaften und internationale Beziehungen

P.11.03 Organisationsberatung/zentrale Dienste

P.11.04 IT-Infrastruktur und Anwendungen

P.11.05 Personalmanagement

P.11.06 Sonstige Personalwirtschaft

P.11.07 Rechnungsprüfung

P.11.08 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

P.11.09 Rechts- und Versicherungsangelegenheiten

P.11.10 Finanzsteuerung

P.11.11 Immobiliensteuerung

P.11.12 Mitarbeitervertretung

P.11.13 Verwaltungssteuerung

P.11.14 Zahlungsabwicklung und Gemeindesteuern

P.11.15 Gebäudemanagement

Produktbereich 11 Innere Verwaltung

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.935.092,36	8.395.986	8.638.876	6.678.956	6.160.830	5.791.758
3	+	Sonstige Transfererträge	1.051.880,72	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.018,29	10.350	10.350	10.350	10.350	10.350
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.977.149,28	2.510.100	2.962.300	3.052.300	3.062.300	3.052.300
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	929.910,44	786.100	864.400	865.000	865.600	865.600
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	9.334.269,92	11.576.960	9.847.502	9.810.002	10.348.229	9.918.904
8	+	Aktiviertete Eigenleistungen	1.705.593,00	1.000.000	1.350.000	1.700.000	2.050.000	2.400.000
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	27.941.914,01	24.279.496	23.673.427	22.116.608	22.497.309	22.038.912
11	-	Personalaufwendungen	60.533.340,53-	72.844.158-	68.806.491-	69.904.954-	68.598.624-	69.452.900-
12	-	Versorgungsaufwendungen	5.581.418,43-	8.806.559-	7.702.386-	8.100.551-	8.259.616-	8.230.760-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.425.580,41-	29.970.925-	35.066.125-	31.460.125-	30.040.925-	30.031.125-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	13.621.219,05-	12.969.744-	13.900.353-	15.369.982-	15.455.722-	15.056.231-
15	-	Transferaufwendungen	176.589,34-	140.100-	155.100-	155.100-	155.100-	155.100-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.132.673,18-	24.184.376-	27.263.000-	25.739.100-	26.118.700-	25.812.600-
		davon Verfügungsmittel	5.793,95-	7.000-	7.000-	7.000-	7.000-	7.000-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	136.470.820,94-	148.915.862-	152.893.455-	150.729.813-	148.628.687-	148.738.716-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	108.528.906,93-	124.636.366-	129.220.027-	128.613.205-	126.131.378-	126.699.804-
19	+	Finanzerträge	138.496,85	93.500	95.500	95.500	95.500	95.500
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	138.496,85	93.500	95.500	95.500	95.500	95.500
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	108.390.410,08-	124.542.866-	129.124.527-	128.517.705-	126.035.878-	126.604.304-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	108.390.410,08-	124.542.866-	129.124.527-	128.517.705-	126.035.878-	126.604.304-
		48110000 Erträge a.sonst. internen Leistungsbez.	0	0	0	0	0	0
		48115000 Erträge a. Sonderreinigung städt. Gebäud	0	0	0	0	0	0
		48117000 Erträge aus strat. Immobilienmanagement	1.250.289,66	1.644.659	1.605.927	1.615.752	1.390.907	1.449.424
		92000000 Verwaltungskostenerstattung	1.349.747,52	1.394.547	1.499.690	1.499.690	1.499.690	1.499.690
		92000030 IT-Druck	461.459,02	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	13.992.660,91	21.811.693	15.459.570	15.678.550	15.879.751	16.179.160
		92000050 IT-Aufwendungen	11.101.229,47	15.001.222	17.442.198	16.459.196	16.546.642	16.752.024
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	45.868.935,40	49.910.081	58.215.175	56.755.734	55.509.148	55.886.848
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	1.136.199,96	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	9.680.845,68	9.867.224	10.711.794	10.629.051	9.958.054	10.101.262
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	84.841.367,62	100.829.426	106.134.354	103.837.972	101.984.191	103.068.408
		58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	0	500-	500-	500-	500-	500-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	31.836,50-	40.600-	41.400-	41.400-	41.400-	41.400-
		58113000 Aufwendungen für Brandsicherheitswachen	1.497,48-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-
		58114000 Aufw. f. Pflege Außenanl. städt. Geb.	1.136.200,00-	1.200.000-	1.200.000-	1.200.000-	1.200.000-	1.200.000-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	17.508,95-	0	0	0	0	0
		58116000 Aufw. f. Winterdienst städt. Gebäude	0	32.400-	32.400-	32.400-	32.400-	32.400-
		58117000 Aufwand aus strat. Immobilienmanagement	1.250.289,66-	1.644.659-	1.605.927-	1.615.752-	1.390.907-	1.449.424-
		92000010 Investitionskreditzinsen	1.504.495,60-	2.008.103-	2.829.655-	2.942.771-	3.201.381-	3.591.194-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	1.101.598,34-	1.876.659-	4.046.702-	2.991.967-	3.919.652-	4.850.790-
		92000030 IT-Druck	95.291,35-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	3.564.592,34-	5.689.879-	3.932.403-	3.989.576-	4.015.733-	4.091.538-
		92000050 IT-Aufwendungen	3.501.278,06-	4.747.979-	5.927.452-	5.590.199-	5.618.320-	5.687.048-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	3.481.204,13-	4.423.587-	5.108.194-	4.979.923-	4.870.670-	4.903.882-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	47.594,04-	49.900-	49.900-	49.900-	49.900-	49.900-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	913.246,80-	972.822-	1.121.019-	1.112.360-	1.042.138-	1.057.126-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.646.633,25-	22.689.589-	25.898.052-	24.549.249-	25.385.502-	26.957.703-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	40.195.675,71-	46.403.029-	48.888.225-	49.228.981-	49.437.189-	50.493.598-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	40.195.675,71-	46.403.029-	48.888.225-	49.228.981-	49.437.189-	50.493.598-

Produktbereich 11 Innere Verwaltung

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.368.650,47	902.400	1.734.400	0	4.295.100	1.955.300	0
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.153.532,56	4.600.000	3.000.000	0	3.000.000	3.994.000	3.000.000
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	= Investive Einzahlungen	3.522.183,03	5.502.400	4.734.400	0	7.295.100	5.949.300	3.000.000
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	68.394,97-	974.800-	974.800-	0	974.800-	974.800-	974.800-
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.415.802,59-	22.837.000-	21.670.000-	9.253.900-	18.430.000-	13.127.800-	6.250.000-
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	545.889,22-	2.346.400-	958.700-	0	818.700-	1.618.700-	1.143.700-
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	= Investive Auszahlungen	12.030.086,78-	26.158.200-	23.603.500-	9.253.900-	20.223.500-	15.721.300-	8.368.500-
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	8.507.903,75-	20.655.800-	18.869.100-	9.253.900-	12.928.400-	9.772.000-	5.368.500-

Produktbereich 11 **Innere Verwaltung**
Produkt 1101 **Betr bürgersch.Grem/Mandatstr**

Organisationseinheit:	Fachbereich 10	Verantwortlich:	Hr. Adamek
Beschreibung: - Geschäftsstelle Rat, Haupt- und Finanzausschuss, Ortsrecht und Kommunalverwaltungsrecht - Aufwandsentschädigung Mandatsträger, Sitzungsdienst, Fraktionskostenzuschüsse - Bezirksverwaltungsstellen, Geschäftsstelle der Bezirksvertretungen			
Leistungen: 11.01.01 Betreuung Gremien 11.01.02 Entschädigung Mandatsträger 11.01.03 Fraktionskostenzuschüsse		11.01.05 Kinder- und Jugendparlament	
Produktziele: – Optimale Betreuung von Mandatsträgern, bürgerschaftlichen Gremien und Fraktionen – Organisation des Sitzungsdienstes nach rechtlichen und internen Regelungen – Förderung von Politikinteresse bei Kindern und Jugendlichen			
Zielgruppen: Kommunale Mandatsträger*innen, Ratsfraktionen und -gruppen, bürgerschaftliche Gremien, Bürger*innen und Einwohner*innen, politisch interessierte Kinder und Jugendliche			
Auftragsgrundlage: 11.01.01 Gemeindeordnung, Beschlüsse bürgerschaftl. Gremien, Ortsrecht 11.01.02 / 03 Gemeindeordnung, KomHVO, Entschädigungsverordnung 11.01.05 Initiative des Oberbürgermeisters Pohlmann 1992 Verwaltungsanweisungen, Satzungen, Verordnungen			
Sonstiges: Der Bereich 10 ist Bindeglied zwischen den bürgerschaftlichen Gremien und den Fachbereichen und direkte Kontaktstelle zwischen Bürger*innen, Einwohner*innen und Verwaltung zugleich.			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1101 Betr bürgersch.Grem/Mandatstr

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
1101000000:							
110101	Entschädigungszahlungen Mandatsträger (Euro)	1.085.133,23	1.125.000,00	1.180.000,00	1.205.000,00	1.230.000,00	1.255.000,00
110102	Fraktionskostenzuschüsse (Euro)	978.804,66	1.005.400,00	1.370.900,00	1.390.900,00	1.411.100,00	1.431.600,00
110107	Anzahl Projekte KiJuPa (Stück)	15,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
110191	Aufwanddeckungsgrad (%)	7,50	5,00	6,00	5,00	5,00	5,00
110192	Personalaufwandsquote (%)	21,67	23,00	20,00	20,00	20,00	20,00

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1101 Betr bürgersch.Grem/Mandatstr

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	700,00	533	333	0	0	0
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	239.995,76	195.200	210.000	210.000	210.000	210.000
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	240.695,76	195.733	210.333	210.000	210.000	210.000
11	-	Personalaufwendungen	695.635,74-	850.636-	760.665-	775.370-	766.080-	777.109-
12	-	Versorgungsaufwendungen	198.053,70-	314.422-	230.812-	242.725-	247.523-	246.668-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.482,30-	112.700-	61.700-	55.700-	55.700-	55.700-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3.652,61-	3.093-	2.867-	2.504-	2.466-	2.462-
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.261.498,42-	2.339.000-	2.759.400-	2.804.400-	2.849.600-	2.895.100-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	3.206.322,77-	3.619.851-	3.815.444-	3.880.699-	3.921.368-	3.977.039-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	2.965.627,01-	3.424.118-	3.605.111-	3.670.699-	3.711.368-	3.767.039-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	2.965.627,01-	3.424.118-	3.605.111-	3.670.699-	3.711.368-	3.767.039-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	2.965.627,01-	3.424.118-	3.605.111-	3.670.699-	3.711.368-	3.767.039-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		58113000 Aufwendungen für Brandsicherheitswachen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	22.314,61-	53.996-	118.347-	90.970-	123.346-	154.033-
		92000030 IT-Druck	8.213,96-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	43.190,69-	92.640-	55.187-	55.357-	55.746-	56.918-
		92000050 IT-Aufwendungen	201.303,81-	203.282-	52.025-	49.411-	49.666-	50.197-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	23.560,53-	44.231-	11.433-	11.133-	10.884-	10.960-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	298.583,60-	395.150-	237.991-	207.871-	240.642-	273.107-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	3.264.210,61-	3.819.267-	3.843.103-	3.878.570-	3.952.010-	4.040.147-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	3.264.210,61-	3.819.267-	3.843.103-	3.878.570-	3.952.010-	4.040.147-

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	1101	Betr bürgersch.Grem/Mandatstr

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Der Ansatz in den **Zeilen 13 und 16** des Teilergebnisplanes umfasst im Wesentlichen folgende Aufwendungen:

- Aufwandsentschädigungen für Mandatsträger (Kennzahl 110101)	1.180.000 EUR	(der Ansatz wurde aufgrund von Anpassungen der Entschädigungsverordnung NRW verändert)
- Fraktionszuwendungen (Kennzahl 110103)	1.370.900 EUR	(der Ansatz wurde aufgrund von Tarifierhöhungen im TvöD verändert)
- Mitgliedsbeiträge	ca. 124.000 EUR	- Deutscher Städtetag - Deutsches Institut für Urbanistik - Gesellschaft der Freund der Ruhr-Universität Bochum - Gesellschaft zur Förderung der Integrationsarbeit in Herne - Volksbund deutsche Kriegsgräberfürsorge - Freundeskreis Bochumer Synagoge - Verein der Freund der Technischen Fachhochschule Georg Aricola zu Bochum - Mayors for Peace

Des Weiteren sind Aufwendungen für das Kinder- und Jugendparlament (15.000 EUR) und für Betriebsmittel im Ansatz enthalten.

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	1101	Betreuung bürgersch. Gremien/Mandatstr.

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

Für das Jahr 2026 werden keine Beschaffungen im investiven Bereich (ab 800 EUR) eingeplant.

Produktbereich 11 **Innere Verwaltung**
Produkt 1102 **Reprä., Stadtpartnersch., intern. Bez.**

Organisationseinheit: Fachbereich 10		Verantwortlich: Hr. Adamek
Beschreibung: - Repräsentationsangelegenheiten des Oberbürgermeisters - Förderung und Durchführung von städtepartnerschaftlichen Begegnungen, Pflege internationaler Beziehungen und Kontakte, Bindeglied zum Partnerschaftsverein - Organisation von Veranstaltungen des Oberbürgermeisters - Ehrung von Alters- und Ehejubiläen, Ehrenpatenschaften des Bundespräsidenten - Verleihung von Verdienstorden des Bundes und des Landes - Ehrenamtsbüro		
Leistungen: 11.02.01 Städtepartnerschaften und internationale Beziehungen 11.02.02 Repräsentation und Veranstaltungen 11.02.03 Ehrenamtsbüro		
Produktziele: - Förderung gegenseitiger Toleranz durch städtepartnerschaftliche Begegnungen - Förderung von Bürgernähe, Imageverbesserung d. Repräsentationsveranstaltungen - Würdigung v. Alters- und Ehejubilaren, Ehrungen von verdienten Bürger*innen - Koordinierung von ehrenamtlichem Engagement		
Zielgruppen: Gäste der Stadt Herne, Partnerschaftsverein, Gruppen aus den Partner- und Patenstädten, Bürger*innen und Einwohner*innen, Ordensempfänger*innen		
Auftragsgrundlage: Städtepartnerschaften - Beschlüsse des Rates der Stadt Herne Repräsentation, Veranstaltungen - Weisungen des Oberbürgermeisters Verdienstorden - Ordensstatuten des Bundespräsidialamtes vom 08.12.1955 Landesorden - Gesetz über die Verdienstorden des Landes Nordrhein-Westfalen		
Sonstiges: Städtepartnerschaften bestehen mit: Hénin-Beaumont (Frankreich 1954) Wakefield (England 1955) Ometepe (Nicaragua 1987) Belgorod (Russische Föderation 1990) Lutherstadt Eisleben (Sachsen-Anhalt 1990) Konin (Polen 1991) Besiktas (Türkei 2016) Luzhou (China 2019)		
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):		
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):		

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1102 Reprä., Stadtpartnersch., intern. Bez.

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
1102000000:							
110201	Städtepartnerschaftliche Begegnungen (Stück)	4,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
110202	Repräsentationsveranst. d. Oberbürgerm. (Stück)	14,00	13,00	13,00	13,00	13,00	13,00
110203	Sachkosten pro Jubiläum (Euro)	13,00	13,00	13,00	13,00	13,00	13,00
110291	Aufwanddeckungsgrad (%)	2,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110292	Personalaufwandsquote (%)	63,50	59,00	62,00	62,00	62,00	62,00

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1102 Reprä., Stadtpartnersch., intern. Bez.

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.067,88	168	68	68	68	57
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	939,61	0	0	0	0	0
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	20.007,49	168	68	68	68	57
11	-	Personalaufwendungen	537.187,45-	591.231-	595.975-	606.890-	602.284-	610.398-
12	-	Versorgungsaufwendungen	124.662,38-	142.939-	144.884-	152.341-	155.333-	154.766-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.451,63-	43.000-	43.000-	43.000-	43.000-	43.000-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	282,19-	282-	115-	115-	115-	68-
15	-	Transferaufwendungen	21.600,00-	5.100-	5.100-	5.100-	5.100-	5.100-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	108.779,11-	209.100-	168.800-	168.800-	168.800-	168.800-
		davon Verfügungsmittel	5.793,95-	7.000-	7.000-	7.000-	7.000-	7.000-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	845.962,76-	991.652-	957.873-	976.246-	974.631-	982.132-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	825.955,27-	991.484-	957.806-	976.178-	974.563-	982.075-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	825.955,27-	991.484-	957.806-	976.178-	974.563-	982.075-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	825.955,27-	991.484-	957.806-	976.178-	974.563-	982.075-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		58113000 Aufwendungen für Brandsicherheitswachen	629,20-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	372,68-	512-	701-	729-	793-	890-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	5.950,58-	14.799-	29.848-	22.838-	30.779-	38.266-
		92000030 IT-Druck	507,62-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	35.445,06-	63.657-	42.695-	42.962-	43.591-	44.478-
		92000050 IT-Aufwendungen	147.180,32-	223.327-	21.075-	20.103-	20.409-	20.815-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	190.085,46-	304.295-	96.319-	88.632-	97.573-	106.449-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	1.016.040,73-	1.295.778-	1.054.125-	1.064.810-	1.072.136-	1.088.525-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	1.016.040,73-	1.295.778-	1.054.125-	1.064.810-	1.072.136-	1.088.525-

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	1102	Reprä., Stadtpartnersch., intern. Bez.

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Der Ansatz in den **Zeilen 13 und 16** des Teilergebnisplanes umfasst im Wesentlichen folgende Aufwendungen:

- Veranstaltungen: Volkstrauertag, Tag zum Gedenken an die Opfer der nationalsozialistischen Gewaltherrschaft (09.11.) und Shoah-Gedenktag (27.01.)
- Städtepartnerschaften
- Repräsentationsangelegenheiten, wie z. B. Empfänge, Alters- und Ehejubiläen und Ehrengaben
- Ehrenamtsbüro

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	1102	Reprä., Stadtpartnersch., intern. Bez.

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

Für das Jahr 2026 werden keine Beschaffungen im investiven Bereich (ab 800 EUR) eingeplant.

Produktbereich **11** **Innere Verwaltung**
Produkt **1103** **Organisationberatung u. zentr. Dienste**

Organisationseinheit:	Fachbereich 12	Verantwortlich:	Hr. Dr. Krause
Beschreibung: - Regelung der Ablauf- und Aufbauorganisation der Gesamtverwaltung - Optimierung der Geschäftsprozesse - Post-, Boten und Fahrdienste - Durchführung von Submissionen, - Beschaffungen, Büroflächenmanagement			
Leistungen: 11.03.01 Organisationsberatung 11.03.03 Zentraler Service 11.03.04 Submissionen			
Produktziele: – Optimierung der Geschäftsprozesse – Steigerung von Wirtschaftlichkeit und Effektivität des Verwaltungshandelns – Unterstützung der Auftraggeber durch wirtschaftliche und kundengerechte Abwicklung der geforderten Dienstleistungen			
Zielgruppen: Konzern Stadt Herne			
Auftragsgrundlage: Geschäftsverteilung der Stadt Herne			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich **11** **Innere Verwaltung**
Produkt **1103** **Organisationberatung u. zentr. Dienste**

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
1103000000:							
110301	Ant. Internetbeschaff. am Geschäftsaufw. (%)	99,00	95,00	95,00	95,00	95,00	95,00
110302	Anzahl durchgef. Stellenbewertungen (Stück)	340,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
110391	Aufwanddeckungsgrad (%)	1,67	2,00	1,00	1,00	1,00	1,00
110392	Personalaufwandsquote (%)	70,08	69,00	72,00	72,00	72,00	72,00

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 1103 Organisationberatung u. zentr. Dienste

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.830,69	30.706	30.486	30.274	28.849	28.429
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	500	500	500	500	500
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	210,00	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.600,00	35.000	21.500	21.500	21.500	21.500
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	7.892,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	7.930,00	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	73.462,69	76.206	62.486	62.274	60.849	60.429
11	-	Personalaufwendungen	3.050.134,04-	3.142.534-	3.443.459-	3.506.085-	3.482.192-	3.528.978-
12	-	Versorgungsaufwendungen	696.134,87-	850.988-	814.337-	856.412-	873.231-	870.253-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	205.975,65-	214.700-	210.300-	210.300-	210.300-	210.300-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	37.267,40-	38.589-	39.485-	38.921-	37.827-	37.932-
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	361.963,64-	285.400-	257.400-	257.400-	257.400-	257.400-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	4.351.475,60-	4.532.211-	4.764.981-	4.869.118-	4.860.950-	4.904.863-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	4.278.012,91-	4.456.005-	4.702.495-	4.806.844-	4.800.101-	4.844.434-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	4.278.012,91-	4.456.005-	4.702.495-	4.806.844-	4.800.101-	4.844.434-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	4.278.012,91-	4.456.005-	4.702.495-	4.806.844-	4.800.101-	4.844.434-
		92000000 Verwaltungskostenerstattung	328.059,00	343.209	355.183	355.183	355.183	355.183
		92000030 IT-Druck	0	0	0	0	0	0
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	328.059,00	343.209	355.183	355.183	355.183	355.183
		58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	25.661,81-	62.989-	141.547-	108.589-	147.753-	182.828-
		92000030 IT-Druck	10.290,53-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	201.790,21-	339.235-	246.343-	247.967-	251.881-	257.002-
		92000050 IT-Aufwendungen	281.212,53-	513.605-	2.316.399-	2.179.817-	2.189.076-	2.215.260-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	575.796,72-	936.447-	1.085.323-	1.058.099-	1.034.853-	1.041.882-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	4.389,60-	2.550-	4.602-	4.602-	4.602-	4.602-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	600.837,60-	430.302-	739.128-	733.418-	687.118-	697.000-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.699.979,00-	2.285.128-	4.533.342-	4.332.493-	4.315.285-	4.398.575-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	5.649.932,91-	6.397.924-	8.880.653-	8.784.154-	8.760.203-	8.887.826-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	5.649.932,91-	6.397.924-	8.880.653-	8.784.154-	8.760.203-	8.887.826-

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1103 Organisationberatung u. zentr. Dienste

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.372,95-	6.300-	6.300-	0	6.300-	6.300-	6.300-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	2.372,95-	6.300-	6.300-	0	6.300-	6.300-	6.300-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	2.372,95-	6.300-	6.300-	0	6.300-	6.300-	6.300-

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1103 Organisationberatung u. zentr. Dienste

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.372,95-	6.300-	6.300-	0	6.300-	6.300-	6.300-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.372,95-	6.300-	6.300-	0	6.300-	6.300-	6.300-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.372,95-	6.300-	6.300-	0	6.300-	6.300-	6.300-	0	0

Produktbereich **11** **Innere Verwaltung**
Produkt **1104** **IT-Infrastruktur und Anwendungen**

Organisationseinheit:	Fachbereich 16	Verantwortlich:	N. N.
Beschreibung:			
Das Produkt 1104 umfasst das Management von technologischer Infrastruktur zur Gewährleistung der Verfügbarkeit, Effizienz und Sicherheit von IT-Diensten und Kommunikationstechnologien. Die Entwicklung sowie der Betrieb von digitalen Dienstleistungen der Verwaltung zur Sicherstellung der Arbeitsfähigkeit stehen hierbei im Fokus.			
Leistungen:			
11.04.01 - IT- und Netz-Infrastruktur		11.04.05 - IT-Druck	
11.04.02 - Anwendungen		11.04.06 - Grundsätze, Strategien, TUI	
11.04.03 - Endgerätebetreuung		11.04.07 - Betriebswirtschaft / Einkauf- TUI	
11.04.04 - Externe (RZ-) Kosten			
Produktziele:			
- Bereitstellung, Betrieb und Sicherung von IT Infrastruktur zur Sicherstellung der Arbeitsfähigkeit der Verwaltung - Bereitstellung, Administration und Betriebsüberwachung der zentralen und dezentralen Systeme - Bereitstellung, Betrieb und Entwicklung von Anwendungen, Kommunikationstools und Diensten - Bereitstellung, Betrieb und Sicherung der Arbeitsplatzausstattung - Sicherstellen des Datenmanagements - Bereitstellung, Betrieb und Entwicklung von digitalen Diensten (e-Government) gemäß gesetzlicher Vorgaben			
Zielgruppen:			
Konzern Stadt Herne, städtische und öffentliche Einrichtungen, Bürger*innen, Unternehmen, Kommunal-, Landes- und Bundesbehörden			
Auftragsgrundlage:			
Geschäftsverteilung, Aufträge der bürgerschaftlichen Gremien, des Verwaltungsvorstandes, der Fachbereiche und externer Dritter, politische Entscheidungen, gesetzliche Grundlagen u. a. EU-DSGVO, IT-Sicherheitsgesetz, GO NRW, KomHVO NRW			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich **11** **Innere Verwaltung**
Produkt **1104** **IT-Infrastruktur und Anwendungen**

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
1104000000:							
110401	Anzahl PCs (Stück)	1.103,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
110406	durchschn. Problemlösungsdauer (Tage)	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
110491	Aufwanddeckungsgrad (%)	8,58	6,00	5,00	4,00	4,00	3,00
110492	Personalaufwandsquote (%)	49,00	38,00	39,00	42,00	43,00	43,00

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 1104 IT-Infrastruktur und Anwendungen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	701.574,74	601.327	470.676	371.276	263.926	222.001
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.483,22	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	311.455,21	257.100	325.000	325.000	325.000	325.000
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.311,94	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	9.261,00	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	1.029.086,11	866.927	804.176	704.776	597.426	555.501
11	-	Personalaufwendungen	5.894.640,20-	6.068.742-	6.793.579-	6.903.150-	6.882.536-	6.953.969-
12	-	Versorgungsaufwendungen	244.613,14-	155.096-	282.548-	297.216-	302.971-	301.992-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.698.612,99-	5.486.900-	4.759.900-	5.377.900-	5.527.900-	5.527.900-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	893.707,55-	1.024.396-	1.126.195-	1.047.357-	951.236-	914.214-
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.306.300,03-	2.250.500-	4.265.300-	2.665.300-	2.465.300-	2.465.300-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	12.037.873,91-	14.985.635-	17.227.523-	16.290.924-	16.129.943-	16.163.375-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	11.008.787,80-	14.118.708-	16.423.347-	15.586.148-	15.532.517-	15.607.874-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	11.008.787,80-	14.118.708-	16.423.347-	15.586.148-	15.532.517-	15.607.874-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	11.008.787,80-	14.118.708-	16.423.347-	15.586.148-	15.532.517-	15.607.874-
		92000030 IT-Druck	461.459,02	0	0	0	0	0
		92000050 IT-Aufwendungen	11.101.229,47	15.001.222	17.442.198	16.459.196	16.546.642	16.752.024
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	11.562.688,49	15.001.222	17.442.198	16.459.196	16.546.642	16.752.024
		58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	0	0	0	0	0	0
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	8.198,87-	9.728-	15.421-	16.037-	17.446-	19.571-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	110.457,35-	232.906-	537.461-	382.266-	507.327-	626.529-
		92000030 IT-Druck	876,81-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	434.367,66-	639.880-	465.970-	474.745-	489.352-	498.051-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	553.900,69-	882.515-	1.018.852-	873.048-	1.014.125-	1.144.150-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	0	0	0	0	0	0
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	0	0	0	0	0	0

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	1104	IT-Infrastruktur und Anwendungen

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Zeile 6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

In den Kostenerstattungen sind Erträge aus der Erbringung von IT-Dienstleistungen an diverse verbundene Unternehmen (u. a. Entsorgung Herne AöR, Herner Schulmodernisierungsgesellschaft mbH) und Beteiligungen der Stadt Herne (u. a. Martin Opitz Bibliothek, Stadtentwicklungsgesellschaft) erfasst worden.

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Im Rahmen des ordnungsgemäßen Geschäftsbetriebes erfordern sowohl die IT-Infrastruktur, als auch der Betrieb geschäftsrelevanter Anwendungen kontinuierliche Wartungen sowie die Inanspruchnahme externer Dienstleistungen. Diese Maßnahmen sind insbesondere aufgrund gesetzlicher, regulatorischer sowie sicherheitsrelevanter Vorgaben unerlässlich. Sie gewährleisten die Stabilität, Verfügbarkeit und Sicherheit der IT-Systeme und stellen die Einhaltung geltender Compliance-Anforderungen sicher. Der damit verbundene Ressourcenbedarf ist essentiell für den störungsfreien Betrieb und die Aufrechterhaltung der geschäftskritischen Prozesse.

Darüber hinaus besteht ein kontinuierlicher Bedarf an fachlich und technisch weiterentwickelten Anwendungen, um den steigenden Anforderungen aus Fachbereichen, Verwaltung und Gesetzgebung gerecht zu werden. Der Einsatz aktueller und leistungsfähiger Softwarelösungen ist dabei essentiell für effiziente Arbeitsprozesse, digitale Serviceangebote und die Einhaltung von Datenschutz und IT-Sicherheitsvorgaben.

Zur Sicherstellung der Windows 11-Fähigkeit ist außerdem der Tausch von Hardware notwendig.

Die Weiterentwicklung der städtischen Infrastruktur ist erforderlich, um Basisdienste im Grundbetrieb aufrecht zu erhalten. Dafür ist das Rechenzentrum weiterzuentwickeln.

Zeile 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Im Rahmen der sonstigen ordentlichen Aufwendungen fallen regelmäßig Aufwendungen für den Betrieb zentraler Fach- und Querschnittsanwendungen an. Dazu zählen insbesondere Lizenzgebühren, sowie Betriebs- und Supportleistungen für verwaltungsweit eingesetzte Systeme wie SAP, Microsoft 365 sowie das Dokumentenmanagementsystem d.3 (nachfolgend d.3).

Hier ist mit Aufwandssteigerungen bei Gebühren und Lizenzen im Basisbetrieb, als auch aufgrund gesetzlicher Vorgaben zu rechnen, um einen ordnungsgemäßen Betrieb zu gewährleisten. Hinzu kommen gestiegene Benutzerzahlen, da alle Mitarbeiter Zugriff auf u. a. SAP-Fiori, Citrix, Microsoft, Lotus Notes etc. haben sollen.

Aufwendungen für SAP-Lizenzen und die SAP-Systeme (rd. 1,7 Mio. EUR) sind in den sonstigen ordentlichen Aufwendungen enthalten. Der Ausbau und die Entwicklung des SAP-Systems zur Vorbereitung auf den Einsatz von S4/HANA ist hier ebenso berücksichtigt, wie auch die Einführung von SAP BCS, SAP HCM unter S4/HANA und die Umstellung der Reisekostenabrechnung mit SAP.

Geplant ist eine Umstellung der Alt-Tools auf Microsoft 365-Anwendungen zur Schaffung eines „Modern Workplace“ und zur Steigerung der allgemeinen Produktivität. Für d.3 fallen regelmäßige Wartungsaufwendungen sowie Aufwendungen für den Cloudspeicher an.

Diese Systeme sind integraler Bestandteil der digitalen Arbeitsumgebung und bilden die Grundlage für standardisierte und rechtssichere Prozesse in der Verwaltung. Der Aufwand ist notwendig, um einen sicheren und verlässlichen Betrieb zu gewährleisten, regelmäßige Updates durchzuführen sowie gesetzliche und organisatorische Anforderungen umzusetzen.

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1104 IT-Infrastruktur und Anwendungen

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	239.923,50-	300.000-	300.000-	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	369.833,78-	2.151.700-	733.000-	0	653.000-	1.453.000-	978.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	609.757,28-	2.451.700-	1.033.000-	0	653.000-	1.453.000-	978.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	609.757,28-	2.451.700-	1.033.000-	0	653.000-	1.453.000-	978.000-

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1104 IT-Infrastruktur und Anwendungen

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7110410: Zentrale IT											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	287.660,32-	1.541.700-	423.000-	0	343.000-	1.143.000-	668.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	287.660,32-	1.541.700-	423.000-	0	343.000-	1.143.000-	668.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	287.660,32-	1.541.700-	423.000-	0	343.000-	1.143.000-	668.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7110411: Datennetze											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	239.923,50-	300.000-	300.000-	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	82.173,46-	100.000-	100.000-	0	100.000-	100.000-	100.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	322.096,96-	400.000-	400.000-	0	100.000-	100.000-	100.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	322.096,96-	400.000-	400.000-	0	100.000-	100.000-	100.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7110412: E-Government											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	510.000-	210.000-	0	210.000-	210.000-	210.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	510.000-	210.000-	0	210.000-	210.000-	210.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	510.000-	210.000-	0	210.000-	210.000-	210.000-	0	0

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	1104	IT-Infrastruktur und Anwendungen

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:**7.110410 Zentrale IT**

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Es stehen u. a. in der mittelfristigen Finanzplanung Investitionsmaßnahmen in die Zentrale IT der Stadt Herne an. Hierbei handelt es sich u. a. um die zentrale Storage-Erweiterung (rd. 200.000 EUR), Migration auf neue Windows-Server-Version (200.000 EUR in 2027), Core Netzwerk Refresh/ Firewall Refresh/ WLAN-Erneuerung (rd. 1 Mio. EUR in 2028) und Storage Refresh (668.000 EUR in 2029).

Außerdem werden regelmäßig Investitionen in die Basisstruktur des Betriebes und des WLAN-Ausbaus zur Sicherstellung der Konnektivität für Endgeräte getätigt, als auch Maßnahmen für die netzwerktechnische Anbindung der Investitionsmaßnahme HFRW1 (Haupt-Feuerrettungswache 1) incl. der entsprechenden Ausstattung mit Arbeitsplätzen vorgesehen. Für die HFRW1 wurde im Planungsjahr 2026 ein Ansatz von 80.000 EUR berücksichtigt.

Die Investitionsmaßnahme „Neubau der Feuerwache“ ist ausführlich in den Produkten 1205 und 1206 erläutert.

7.110411 Datennetze

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Im Haushaltsplanungsjahr 2026 soll die erforderliche CAT7-Gebäudeverkabelung für diverse Verwaltungsstandorte weiter durchgeführt werden.

7.110412 E-Government

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Ein Teil der Investitionsvolumina bildet die Grundlage zur Weiterentwicklung der SAP-Umgebung zur Vorbereitung von SAP-Fiori und die Vorbereitung von Mitarbeitenden-Services.

Der Ausbau der Leistungen für die Bürger*innen soll durch den Aufbau von Self-Service-Terminals unterstützt werden.

Produktbereich 11 **Innere Verwaltung**
Produkt 1105 **Personalmanagement**

Organisationseinheit:	Fachbereich 12	Verantwortlich:	Hr. Dr. Krause
Beschreibung:			
Das Personalmanagement beinhaltet das gesamte Tätigkeitsfeld der Stadtverwaltung als Arbeitgeber bzw. Dienstherr. Dies umfasst im Einzelnen Ausbildung, Entwicklung, Steuerung, Betreuung und Abrechnung des Personals, die Bearbeitung Beihilfeangelegenheiten, die haushaltsmäßige Bewirtschaftung und das zentrale Controlling der gesamten städtischen Personalaufwendungen sowie das Gesundheitsmanagement.			
Leistungen:			
11.05.01 Haushalt u. Personalkosten-Controlling		11.05.06 Personalabrechnung	
11.05.02 Ausbildung		11.05.08 Beihilfe	
11.05.03 Personalentwicklung		11.05.09 Gesundheitsmanagement	
11.05.04 Personalsteuerung		11.05.10 Reisekosten	
11.05.05 Personalbetreuung			
Produktziele:			
- Ordnungsgemäße und professionelle Umsetzung aller gesetzlichen und tariflichen Vorgaben - Erhalt der Ausbildungsquote unter schwierigsten finanziellen Bedingungen - Gewährleistung einer pünktlichen und korrekten Auszahlung aller Zahlungsansprüche - Sicherstellung des Personalbedarfs der Verwaltung - Erhalt des Fortbildungsstandards - Erhöhung der Gesundheitsquote des Personals			
Zielgruppen:			
Rat der Stadt Herne, Politik, Ausschüsse, Verwaltungsführung, Fachbereiche und Dezernate, Personal der Stadt Herne, Versorgungsempfänger, externe Bewerber*innen, andere Gebietskörperschaften und Zweckverbände, städtische Tochtergesellschaften			
Auftragsgrundlage:			
Tarifverträge, Bundesbesoldungsgesetz, Kommunalhaushaltsverordnung, Einkommensteuergesetz, Beihilfe-Verordnung, Arbeitsschutzrecht, Landesreisekostengesetz u. a.			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1105 Personalmanagement

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
1105000000:							
110501	Gesundheitsquote (%)	91,33	94,00	94,00	94,00	94,00	94,00
110503	Fortbildungsaufwend. pro Mitarbeiter (Euro)	177,21	160,00	160,00	160,00	160,00	160,00
110504	Anzahl der Auszubildenden (Personen)	147,00	140,00	140,00	140,00	140,00	140,00
110591	Aufwanddeckungsgrad (%)	4,92	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00
110592	Personalaufwandsquote (%)	77,25	73,00	76,00	76,00	76,00	76,00

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 1105 Personalmanagement

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.362,09	26.032	25.783	13.067	4.400	67
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	239.657,71	222.500	238.500	238.500	238.500	238.500
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.358,00	0	0	0	0	0
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	268.377,80	248.532	264.283	251.567	242.900	238.567
11	-	Personalaufwendungen	4.203.539,08-	4.290.745-	4.716.635-	4.802.431-	4.773.914-	4.836.232-
12	-	Versorgungsaufwendungen	911.446,91-	1.152.798-	1.062.058-	1.116.820-	1.138.994-	1.134.751-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	157.856,99-	179.100-	185.400-	185.400-	185.400-	185.400-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	33.373,19-	37.619-	40.875-	27.691-	18.363-	14.188-
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	133.967,87-	189.300-	164.100-	164.100-	164.100-	164.100-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	5.440.184,04-	5.849.562-	6.169.067-	6.296.443-	6.280.771-	6.334.670-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	5.171.806,24-	5.601.030-	5.904.784-	6.044.876-	6.037.871-	6.096.104-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	5.171.806,24-	5.601.030-	5.904.784-	6.044.876-	6.037.871-	6.096.104-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	5.171.806,24-	5.601.030-	5.904.784-	6.044.876-	6.037.871-	6.096.104-
		92000000 Verwaltungskostenerstattung	293.950,92	303.570	316.714	316.714	316.714	316.714
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	293.950,92	303.570	316.714	316.714	316.714	316.714
		58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	29.380,88-	77.532-	176.596-	136.000-	184.956-	229.252-
		92000030 IT-Druck	6.737,28-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	278.521,84-	463.095-	336.616-	339.105-	344.970-	351.861-
		92000050 IT-Aufwendungen	560.792,95-	887.831-	503.125-	477.307-	480.757-	487.116-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	639.712,07-	765.142-	1.077.571-	1.050.540-	1.027.549-	1.034.583-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	2.692,44-	1.564-	2.823-	2.823-	2.823-	2.823-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	301.090,44-	215.631-	370.390-	367.529-	344.327-	349.279-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.818.927,90-	2.410.795-	2.467.121-	2.373.303-	2.385.383-	2.454.913-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	6.696.783,22-	7.708.256-	8.055.191-	8.101.465-	8.106.540-	8.234.302-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	6.696.783,22-	7.708.256-	8.055.191-	8.101.465-	8.106.540-	8.234.302-

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1105 Personalmanagement

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	22.269,31-	15.300-	6.300-	0	6.300-	6.300-	6.300-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	22.269,31-	15.300-	6.300-	0	6.300-	6.300-	6.300-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	22.269,31-	15.300-	6.300-	0	6.300-	6.300-	6.300-

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1105 Personalmanagement

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	22.269,31-	15.300-	6.300-	0	6.300-	6.300-	6.300-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.269,31-	15.300-	6.300-	0	6.300-	6.300-	6.300-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	22.269,31-	15.300-	6.300-	0	6.300-	6.300-	6.300-	0	0

Produktbereich **11** **Innere Verwaltung**
Produkt **1106** **Sonstige Personalwirtschaft**

Organisationseinheit:	Fachbereich 12	Verantwortlich:	Hr. Dr. Krause
Beschreibung:			
Die sonstige Personalwirtschaft umfasst alle Aufwendungen aus dem Bereich Personal, die nicht originär dem Produkt Personalmanagement zuzuordnen, sondern vielmehr auf den gesamten Produktkatalog der Stadtverwaltung umzulegen sind. Hierzu gehören die Aufwendungen für den Personalpool, für Auszubildende, für Beihilfezahlungen, für Versorgungsleistungen sowie für sonstige Leistungen für die Gesamtverwaltung.			
Leistungen:			
11.06.01 Aufgaben f. d. Personalpool		11.06.04 Versorgungsaufwendungen	
11.06.02 Aufgaben f. Auszubildende		11.06.05 Aufgaben für die Gesamtverwaltung	
11.06.03 Beihilfeaufwendungen		11.06.06 Bundesfreiwilligenjahr, freiwilliges, soziales Jahr	
Produktziele:			
– Effektive Bewirtschaftung und Controlling der hier gesammelten Aufwendungen bei Einhaltung der finanziellen Vorgaben des städtischen Haushaltes – Gewährleistung einer pünktlichen und korrekten Auszahlung aller Zahlungsansprüche			
Zielgruppen:			
Konzern Stadt Herne			
Auftragsgrundlage:			
Tarifverträge, Bundesbesoldungsgesetz, Beamtenversorgungsgesetz, Beihilfe-Verordnung, Kommunalhaushaltsverordnung, u. a.			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1106 Sonstige Personalwirtschaft

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
1106000000:							
110601	Beihilfeaufw. je Abrechnungsfall (Euro)	1.108,15	900,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
110603	Aufwendungen für Auszubildende (Euro)	22.615,50	18.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00
110604	Versorgungsaufwandsquote je akt. Beamten (%)	48,75	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00
110691	Aufwanddeckungsgrad (%)	15,83	18,00	23,00	22,00	22,00	22,00
110692	Personalaufwandsquote (%)	71,50	74,00	63,00	63,00	63,00	64,00

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 1106 Sonstige Personalwirtschaft

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	236.018,59	104.000	101.500	101.500	101.500	101.500
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	34.175,64	35.000	404.600	404.600	404.600	404.600
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.255,35	16.000	18.000	18.000	18.000	18.000
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.266.843,47	4.601.300	3.965.900	3.806.900	3.794.400	3.797.600
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	2.558.293,05	4.756.300	4.490.000	4.331.000	4.318.500	4.321.700
11	-	Personalaufwendungen	11.581.022,49-	19.462.531-	12.318.430-	12.460.882-	12.467.388-	12.667.565-
12	-	Versorgungsaufwendungen	307.392,11-	1.770.086-	1.527.040-	1.606.527-	1.637.292-	1.632.019-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	355.279,72-	311.000-	362.300-	362.300-	362.300-	362.300-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	155.639,34-	135.000-	150.000-	150.000-	150.000-	150.000-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.792.363,36-	4.593.400-	5.160.300-	5.092.900-	5.128.800-	5.131.200-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	16.191.697,02-	26.272.017-	19.518.070-	19.672.608-	19.745.780-	19.943.084-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	13.633.403,97-	21.515.717-	15.028.070-	15.341.608-	15.427.280-	15.621.384-
19	+	Finanzerträge	50.095,55	18.000	20.000	20.000	20.000	20.000
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	50.095,55	18.000	20.000	20.000	20.000	20.000
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	13.583.308,42-	21.497.717-	15.008.070-	15.321.608-	15.407.280-	15.601.384-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	13.583.308,42-	21.497.717-	15.008.070-	15.321.608-	15.407.280-	15.601.384-
		48110000 Erträge a.sonst. internen Leistungsbez.	0	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	13.992.660,91	21.811.693	15.459.570	15.678.550	15.879.751	16.179.160
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	13.992.660,91	21.811.693	15.459.570	15.678.550	15.879.751	16.179.160
		58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	0	0	0	0	0	0
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	31.836,50-	37.000-	37.800-	37.800-	37.800-	37.800-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	374.885,63-	276.976-	413.700-	319.142-	434.671-	539.976-
		92000030 IT-Druck	2.630,36-	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	409.352,49-	313.976-	451.500-	356.942-	472.471-	577.776-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	0	0	0	0	0	0
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	0	0	0	0	0	0

Produktbereich **11** **Innere Verwaltung**
Produkt **1107** **Rechnungsprüfung**

Organisationseinheit:	Fachbereich 14	Verantwortlich:	Hr. Gmach
Beschreibung:			
Prüfung der Rechnung und der Arbeitsabläufe der städtischen Dienststellen auf Ordnungsmäßigkeit und Rechtmäßigkeit			
Leistungen:			
11.07.01 Rechnungsprüfung in den FB 11.07.02 Beratungsleistungen für FB			
Produktziele:			
Ordnungsgemäße Wahrnehmung der (Querschnitts-) Aufgaben der inneren Verwaltung			
Zielgruppen:			
Rat der Stadt, Rechnungsprüfungsausschuss			
Auftragsgrundlage:			
Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung, Rechnungsprüfungsordnung			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich **11** **Innere Verwaltung**
Produkt **1107** **Rechnungsprüfung**

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
1107000000:							
110701	Stundenverrechnungssatz pro Prüfer (Euro)	76,00	81,00	82,00	84,00	86,00	88,00
110791	Aufwanddeckungsgrad (%)	2,33	1,00	2,00	2,00	2,00	2,00
110792	Personalaufwandsquote (%)	78,83	74,00	78,00	77,00	77,00	77,00

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 1107 Rechnungsprüfung

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.920,01	1.920	1.853	1.720	1.720	1.720
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.790,00	28.000	30.000	30.600	31.200	31.200
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	557,63	0	0	0	0	0
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	7.311,00	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	36.578,64	29.920	31.853	32.320	32.920	32.920
11	-	Personalaufwendungen	1.259.777,88-	1.504.847-	1.438.524-	1.465.198-	1.451.915-	1.471.960-
12	-	Versorgungsaufwendungen	326.984,74-	490.055-	384.119-	403.908-	411.943-	410.479-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	566,88-	2.300-	2.500-	2.700-	2.900-	2.900-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3.141,72-	3.793-	3.651-	3.962-	4.475-	5.158-
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.378,80-	17.300-	23.400-	17.800-	18.100-	18.100-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.597.850,02-	2.018.294-	1.852.194-	1.893.568-	1.889.333-	1.908.598-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	1.561.271,38-	1.988.374-	1.820.340-	1.861.248-	1.856.413-	1.875.678-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	1.561.271,38-	1.988.374-	1.820.340-	1.861.248-	1.856.413-	1.875.678-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	1.561.271,38-	1.988.374-	1.820.340-	1.861.248-	1.856.413-	1.875.678-
		92000000 Verwaltungskostenerstattung	43.168,92	43.699	40.814	40.814	40.814	40.814
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	43.168,92	43.699	40.814	40.814	40.814	40.814
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	100-	100-	100-	100-	100-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	8.553,92-	26.193-	52.917-	40.647-	55.611-	69.061-
		92000030 IT-Druck	1.015,22-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	83.100,60-	163.246-	103.576-	104.072-	105.309-	107.479-
		92000050 IT-Aufwendungen	132.258,46-	100.934-	113.893-	106.607-	106.992-	108.409-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	185.665,43-	217.055-	250.406-	244.073-	238.698-	240.316-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	410.593,63-	507.528-	520.892-	495.500-	506.710-	525.365-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	1.928.696,09-	2.452.203-	2.300.418-	2.315.934-	2.322.309-	2.360.229-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	1.928.696,09-	2.452.203-	2.300.418-	2.315.934-	2.322.309-	2.360.229-

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1107 Rechnungsprüfung

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.159,15-	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	1.159,15-	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.159,15-	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1107 Rechnungsprüfung

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.159,15-	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.159,15-	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.159,15-	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0	0

Produktbereich **11** **Innere Verwaltung**
Produkt **1108** **Presse- und Öffentlichkeitsarbeit**

Organisationseinheit:	Bereich Büro OB 10/2	Verantwortlich:	Hr. Dr. Dudda
Beschreibung:			
Zielgruppenorientierte Vermittlung von Informationen aus Politik und Verwaltung; Konzeption und Realisation von Öffentlichkeitsmaßnahmen und Werbung für die Fachbereiche			
Leistungen:			
11.08.01 Pressearbeit 11.08.02 Öffentlichkeitsarbeit 11.08.03 Internet-Redaktion			
Produktziele:			
- Tagaktuelle Erledigung der Pressearbeit - Zeitnahe Aktualisierung und Erweiterung des städt. Internetauftritts - Dauerhafte Qualitätssicherung des Webdesigns - Verstärkte Öffentlichkeitsarbeit unter Einbeziehung des städt. Corporate Designs			
Zielgruppen:			
Medien, Bürger, Politik, Verwaltung, Touristen			
Auftragsgrundlage:			
Art. 5 GG, § 4 LandespresseG NW, DA über die Öffentlichkeitsarbeit der Stadt Herne, BekanntmachungsVO, Hauptsatzung der Stadt Herne			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich **11** **Innere Verwaltung**
Produkt **1108** **Presse- und Öffentlichkeitsarbeit**

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
1108000000:							
110801	Pressekonferenzen (Stück)	111,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
110802	Pressenotizen (Stück)	778,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
110803	Internetklicks (Stück)	2.359.824,00	2.600.000,00	2.600.000,00	2.600.000,00	2.600.000,00	2.600.000,00
110891	Aufwanddeckungsgrad (%)	0,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110892	Personalaufwandsquote (%)	83,42	81,00	82,00	82,00	82,00	82,00

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 1108 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.400,00	2.400	667	600	600	600
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,23	0	0	0	0	0
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	4.251,00	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	7.651,23	2.400	667	600	600	600
11	-	Personalaufwendungen	796.886,43-	909.766-	928.028-	942.530-	952.917-	962.221-
12	-	Versorgungsaufwendungen	174,84-	3.096-	190-	196-	199-	197-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.391,49-	33.500-	23.000-	23.000-	23.000-	23.000-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	4.721,34-	10.065-	10.820-	12.104-	13.433-	15.346-
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	151.190,43-	166.600-	167.100-	167.100-	167.100-	167.100-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	955.364,53-	1.123.027-	1.129.138-	1.144.930-	1.156.649-	1.167.863-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	947.713,30-	1.120.627-	1.128.472-	1.144.330-	1.156.049-	1.167.263-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	947.713,30-	1.120.627-	1.128.472-	1.144.330-	1.156.049-	1.167.263-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	947.713,30-	1.120.627-	1.128.472-	1.144.330-	1.156.049-	1.167.263-
		92000000 Verwaltungskostenerstattung	67.292,40	73.706	74.590	74.590	74.590	74.590
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	67.292,40	73.706	74.590	74.590	74.590	74.590
		58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	8.925,84-	18.961-	38.576-	29.414-	39.564-	49.383-
		92000030 IT-Druck	738,34-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	62.477,94-	95.854-	63.072-	64.428-	67.504-	68.669-
		92000050 IT-Aufwendungen	152.831,02-	222.974-	52.840-	50.529-	51.206-	52.097-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	341.926,97-	398.849-	466.580-	454.911-	444.918-	447.954-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	0	669-	0	0	0	0
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	0	74.346-	0	0	0	0

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	566.900,11-	811.653-	621.068-	599.281-	603.192-	618.104-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	1.447.321,01-	1.858.574-	1.674.950-	1.669.021-	1.684.651-	1.710.777-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	1.447.321,01-	1.858.574-	1.674.950-	1.669.021-	1.684.651-	1.710.777-

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1108 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.201,04-	9.200-	9.200-	0	9.200-	9.200-	9.200-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	3.201,04-	9.200-	9.200-	0	9.200-	9.200-	9.200-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	3.201,04-	9.200-	9.200-	0	9.200-	9.200-	9.200-

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1108 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.201,04-	9.200-	9.200-	0	9.200-	9.200-	9.200-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.201,04-	9.200-	9.200-	0	9.200-	9.200-	9.200-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.201,04-	9.200-	9.200-	0	9.200-	9.200-	9.200-	0	0

Produktbereich **11** **Innere Verwaltung**
Produkt **1109** **Rechts- und Versicherungsangelegenheiten**

Organisationseinheit:	Fachbereich 23	Verantwortlich:	Hr. Maykemper
Beschreibung: Prozessführung, Rechtsberatung, Schadenersatzangelegenheiten, Prüfung der Haftpflichtschadenfälle der Stadt Bochum, Versicherungsangelegenheiten, Beiträge zur Unfallvers. für Einwohner, Schüler und Kindergartenkinder, Schiedsamtswesen, Standesamtsaufsicht, Datenschutz, Beschwerdestelle nach dem Allg. Gleichbehandlungsgesetz, Korruptionsbeauftragte, Referendarausbildung			
Leistungen: 11.09.01 Rechtsangelegenheiten 11.09.02 Versicherungsangelegenheiten 11.09.03 Schiedsamtswesen			
Produktziele: - Sachgerechter Risikoschutz für die Vermögenswerte der Stadt Herne - Optimale Rechtsvertretung für die Stadt und die Beteiligungsgesellschaften			
Zielgruppen: Verwaltung, Städt. Beteiligungsgesellschaften, Bürger			
Auftragsgrundlage: Gesetze, Ratsbeschlüsse, Beschlüsse des Verwaltungsvorstands, Dienstanweisungen			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan): Gem. § 21 Abs. II KomHVO erhöhen die Mehrerträge bei Kasko- und Haftpflichtschäden die entsprechenden Mehraufwendungen.			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1109 Rechts- und Versicherungsangelegenheiten

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
1109000000:							
110901	Beratungen, Gutachten, Prozesse (Stück)	786,00	908,00	786,00	786,00	786,00	786,00
110902	Schülersachschäden (Stück)	25,00	31,00	25,00	25,00	25,00	25,00
110903	Haftpflcht-/Kaskoschäden (Stück)	217,00	213,00	217,00	217,00	217,00	217,00
110904	Schlichtungsverfahren durch Schiedspers. (Stück)	49,00	56,00	49,00	49,00	49,00	49,00
110991	Aufwandsdeckungsgrad (%)	17,42	8,00	8,00	8,00	8,00	8,00
110992	Personalaufwandsquote (%)	46,67	46,00	45,00	45,00	45,00	45,00

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 1109 Rechts- und Versicherungsangelegenheiten

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	200,00	200	100	0	0	0
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	525,00	500	500	500	500	500
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	194.502,73	165.300	174.600	174.600	174.600	174.600
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	54.127,38	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	249.355,11	168.000	177.200	177.100	177.100	177.100
11	-	Personalaufwendungen	854.590,83-	929.877-	961.447-	979.391-	967.900-	982.043-
12	-	Versorgungsaufwendungen	249.218,34-	278.327-	291.540-	306.517-	312.589-	311.563-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	227.712,16-	154.800-	233.800-	233.800-	233.800-	233.800-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	639,12-	729-	662-	805-	1.110-	1.482-
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	468.612,42-	649.100-	648.900-	648.900-	648.900-	648.900-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.800.772,87-	2.012.833-	2.136.350-	2.169.413-	2.164.299-	2.177.789-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	1.551.417,76-	1.844.833-	1.959.150-	1.992.313-	1.987.199-	2.000.689-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	1.551.417,76-	1.844.833-	1.959.150-	1.992.313-	1.987.199-	2.000.689-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	1.551.417,76-	1.844.833-	1.959.150-	1.992.313-	1.987.199-	2.000.689-
		92000000 Verwaltungskostenerstattung	57.830,76	77.709	77.572	77.572	77.572	77.572
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	57.830,76	77.709	77.572	77.572	77.572	77.572
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	11.529,21-	27.621-	60.545-	46.263-	62.466-	77.344-
		92000030 IT-Druck	1.061,34-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	52.912,12-	100.636-	69.752-	69.920-	70.429-	71.930-
		92000050 IT-Aufwendungen	38.270,66-	69.440-	52.026-	49.407-	49.669-	50.196-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	144.541,55-	179.887-	201.824-	196.789-	192.496-	193.830-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	248.314,88-	377.584-	384.147-	362.379-	375.060-	393.301-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	1.741.901,88-	2.144.708-	2.265.724-	2.277.120-	2.284.687-	2.316.418-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	1.741.901,88-	2.144.708-	2.265.724-	2.277.120-	2.284.687-	2.316.418-

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1109 Rechts- und Versicherungsangelegenheiten

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	1.600-	1.600-	0	1.600-	1.600-	1.600-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	0	1.600-	1.600-	0	1.600-	1.600-	1.600-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	1.600-	1.600-	0	1.600-	1.600-	1.600-

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1109 Rechts- und Versicherungsangelegenheiten

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	1.600-	1.600-	0	1.600-	1.600-	1.600-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.600-	1.600-	0	1.600-	1.600-	1.600-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	1.600-	1.600-	0	1.600-	1.600-	1.600-	0	0

Produktbereich 11 **Innere Verwaltung**
Produkt 1110 **Finanzsteuerung**

Organisationseinheit:	Fachbereich 21	Verantwortlich:	Hr. Dudda
Beschreibung:			
Das Produkt Finanzsteuerung umfasst als zentrale Querschnittsaufgabe die Leistungen zur Aufstellung, Bewirtschaftung, Finanzierung, Steuerung und Rechnungslegung des städtischen Haushaltes. Daneben beinhaltet es das Beteiligungsmanagement für sämtliche Tochter- und Enkelgesellschaften der Stadt Herne, das Zins- und Schuldenmanagement sowie die Bearbeitung weiterer betriebswirtschaftlicher Angelegenheiten. Darüber hinaus wird nach NKF-Grundsätzen ein Gesamtabschluss erstellt.			
Leistungen:			
11.10.01 HH-Aufstellung / Vollzug		11.10.04 Zins- und Schuldenmanagement	
11.10.02 HH-Steuerung		11.10.06 Gesamtabschluss	
11.10.03 Beteiligungssteuerung			
Produktziele:			
- Fristgerechte, gesetzeskonforme und nachvollziehbare Erstellung des Haushaltsplans - Überwachung und Sicherstellung der GoB durch eine zentrale Geschäftsbuchführung - Optimierung der Leistungserstellung in Anpassung an die Praxiserfahrungen NKF - Fristgerechte und gesetzeskonforme Aufstellung des Jahresabschlusses und des Gesamtabchlusses nebst Beteiligungsbericht - Überwachung des Haushaltssanierungsplans auf Einhaltung sowie Weiterentwicklung - Sicherstellung der Liquidität und einer wirtschaftlichen Finanzierung			
Zielgruppen:			
Rat der Stadt, Verwaltungsführung, Bürgerschaft, Stadtverwaltung mit allen Einrichtungen und Beteiligungen, Aufsichtsbehörde			
Auftragsgrundlage:			
gesetzliche Regelungen, z. B. GO NRW, KomHVO NRW, AktG, HGB			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1110 Finanzsteuerung

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
1110000000:							
111001	Beteiligungen (Stück)	71,00	70,00	77,00	77,00	77,00	77,00
111091	Aufwandsdeckungsgrad (%)	1,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111092	Personalaufwandsquote (%)	84,67	77,00	81,00	81,00	80,00	81,00

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 1110 Finanzsteuerung

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.183,14	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	3.102,13	0	0	0	0	0
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	5.018,00	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	38.303,27	0	0	0	0	0
11	-	Personalaufwendungen	2.121.804,55-	2.291.292-	2.422.185-	2.463.814-	2.467.459-	2.496.010-
12	-	Versorgungsaufwendungen	263.206,52-	428.817-	308.637-	324.724-	331.027-	329.917-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.715,41-	53.600-	65.500-	64.400-	67.000-	69.700-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3.734,67-	4.691-	5.798-	6.551-	7.521-	8.696-
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	63.958,39-	192.300-	195.000-	195.000-	195.000-	195.000-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	2.505.419,54-	2.970.700-	2.997.121-	3.054.489-	3.068.006-	3.099.323-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	2.467.116,27-	2.970.700-	2.997.121-	3.054.489-	3.068.006-	3.099.323-
19	+	Finanzerträge	136,18	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	136,18	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	2.466.980,09-	2.970.700-	2.997.121-	3.054.489-	3.068.006-	3.099.323-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	2.466.980,09-	2.970.700-	2.997.121-	3.054.489-	3.068.006-	3.099.323-
		92000000 Verwaltungskostenerstattung	65.675,64	61.387	62.889	62.889	62.889	62.889
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	65.675,64	61.387	62.889	62.889	62.889	62.889
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	17.107,91-	43.200-	93.527-	71.894-	97.419-	121.005-
		92000030 IT-Druck	1.292,08-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	159.083,69-	245.489-	169.283-	171.564-	176.765-	180.081-
		92000050 IT-Aufwendungen	80.322,88-	136.894-	130.471-	124.079-	124.940-	126.441-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	235.297,83-	291.786-	348.544-	339.758-	332.304-	334.578-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	493.104,39-	717.369-	741.825-	707.294-	731.428-	762.105-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	2.894.408,84-	3.626.681-	3.676.057-	3.698.894-	3.736.546-	3.798.539-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	2.894.408,84-	3.626.681-	3.676.057-	3.698.894-	3.736.546-	3.798.539-

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1110 Finanzsteuerung

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.969,51-	8.000-	8.000-	0	8.000-	8.000-	8.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	3.969,51-	8.000-	8.000-	0	8.000-	8.000-	8.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	3.969,51-	8.000-	8.000-	0	8.000-	8.000-	8.000-

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1110 Finanzsteuerung

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.969,51-	8.000-	8.000-	0	8.000-	8.000-	8.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.969,51-	8.000-	8.000-	0	8.000-	8.000-	8.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.969,51-	8.000-	8.000-	0	8.000-	8.000-	8.000-	0	0

Produktbereich **11** **Innere Verwaltung**
Produkt **1111** **Immobiliensteuerung**

Organisationseinheit:	Fachbereich 22	Verantwortlich:	Hr. Hahn
Beschreibung:			
Das Produkt umfasst den Erwerb, die Veräußerung und die Entwicklung von Grundstücken und Immobilien mit den entsprechenden Nebenleistungen, die Bearbeitung und Erstellung von Erbbaurechten sowie die Bereitstellung von Grund und Boden zur städtischen Aufgabenerfüllung unter Berücksichtigung von Stadtentwicklungs- und Wirtschaftlichkeitszielen. Darüber hinaus werden Standards zur Vertragsgestaltung aber auch für den Erhalt und die Entwicklung des städt. Gebäudebestandes festgelegt.			
Leistungen:			
11.11.01 Zweckgerichtete Grundstücksgeschäfte 11.11.02 Allgemeine Bodenbevorratung 11.11.04 Strategisches Immobilienmanagement			
Produktziele:			
– Optimierung von Grundstücks- und Immobiliengeschäften zur städtischen Aufgabenerfüllung, wobei den Aspekten Wirtschaftlichkeit und gesetzliche Aufgabenerfüllung Rechnung zu tragen ist – Sicherstellung des sachgerechten und wirtschaftlichen Umgangs mit Grundstücken und Immobilien – Wahrnehmung der Eigentümerfunktion für städtischen Grundbesitz			
Zielgruppen:			
Bürgerschaftliche Gremien, Verwaltungsführung, Dienstleister, diverse Fachbereiche als Dienstleister für bzw. Nutzer von städtische(n) Immobilien, Vertragspartner			
Auftragsgrundlage:			
Beschlüsse Bürgerschaftlicher Gremien, gesetzl. Grundlagen z. B. GO NRW, KomHVO NRW, Bau GB, BGB, GewO NRW			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich **11** **Innere Verwaltung**
Produkt **1111** **Immobiliensteuerung**

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
1111000000:							
111101	Grundstücksgeschäfte (Stück)	43,00	35,00	35,00	35,00	35,00	35,00
111191	Aufwandsdeckungsgrad (%)	54,50	99,00	71,00	70,00	92,00	76,00
111192	Personalaufwandsquote (%)	75,67	63,00	65,00	61,00	64,00	64,00

Erläuterungen zu Kennzahlen:

111101 – Grundstücksgeschäfte (Stück)

Da dem Fachbereich 22/2 eine verminderte Anzahl an Mitarbeiter*innen zur Verfügung steht, reduziert sich die Kennzahl auf 35 Verträge.

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 1111 Immobiliensteuerung

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.985,00	317.142	449.899	457.237	458.741	439.032
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	264.215,00	235.000	235.000	235.000	235.000	235.000
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	536.376,21	1.982.900	1.232.900	1.354.400	1.905.127	1.472.602
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	129.965,00	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	933.541,21	2.535.042	1.917.799	2.046.637	2.598.868	2.146.635
11	-	Personalaufwendungen	1.295.888,31-	1.628.543-	1.760.484-	1.789.713-	1.807.225-	1.827.002-
12	-	Versorgungsaufwendungen	37.991,68-	115.378-	52.432-	55.147-	56.243-	56.046-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	123.850,47-	242.625-	234.625-	244.625-	44.625-	44.625-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	7.815,56-	200.062-	223.053-	399.533-	487.895-	499.674-
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	246.602,17-	487.200-	433.900-	431.900-	431.700-	409.700-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.712.148,19-	2.673.808-	2.704.494-	2.920.918-	2.827.688-	2.837.047-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	778.606,98-	138.766-	786.695-	874.281-	228.820-	690.412-
19	+	Finanzerträge	21,96	500	500	500	500	500
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	21,96	500	500	500	500	500
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	778.585,02-	138.266-	786.195-	873.781-	228.320-	689.912-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	778.585,02-	138.266-	786.195-	873.781-	228.320-	689.912-
		48117000 Erträge aus strat. Immobilienmanagement	1.250.289,66	1.644.659	1.605.927	1.615.752	1.390.907	1.449.424
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.250.289,66	1.644.659	1.605.927	1.615.752	1.390.907	1.449.424
		58114000 Aufw. f. Pflege Außenanl. städt. Geb.	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	584.356,98-	866.321-	1.099.058-	1.142.994-	1.243.440-	1.394.846-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	14.504,48-	35.863-	74.055-	56.950-	69.458-	86.094-
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	105.656,43-	172.649-	120.437-	122.870-	128.355-	130.714-
		92000050 IT-Aufwendungen	65.758,71-	81.400-	94.913-	90.458-	91.272-	92.512-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	69.356,31-	83.511-	24.506-	23.891-	23.366-	23.524-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	25.739,16-	26.987-	26.987-	26.987-	26.987-	26.987-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	865.372,07-	1.266.730-	1.439.955-	1.464.149-	1.582.877-	1.754.677-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	393.667,43-	239.663	620.223-	722.178-	420.291-	995.166-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	393.667,43-	239.663	620.223-	722.178-	420.291-	995.166-

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	1111	Immobiliensteuerung

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Zeile 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Ein Energiemanagementsystem soll von 2026 bis 2028 implementiert werden. Die Förderquote beträgt 90 % der Aufwendungen. Diese Erträge werden hier berücksichtigt.

Zeile 5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

In den Planansätzen werden die privatrechtlichen Erträge aus Erbbaurechtsverträgen erfasst.

Zeile 7 Sonstige ordentliche Erträge

In dieser Ergebnisposition werden u. a. die Veräußerungserträge aus dem städtischen Immobilienbesitz und die Erträge aus Gestattungsverträgen dargestellt. Die Erträge sind Bestandteil der HSP-Maßnahme Nr. 62 „Ertragsverbesserung durch Grundstücksvermarktung“ im Rahmen der Konsolidierung des städtischen Haushalts. Die Erträge aus dem Abschluss von Gestattungsverträgen mit einer mehrjährigen Dauer müssen über ihre Laufzeit abgegrenzt/aufgeteilt werden.

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Planansätze beinhalten Aufwendungen der Abteilungen "Liegenschaftsmanagement" und "Immobilienmanagement". Aufwandsbestandteile sind u. a. Aufwendungen für IT-Dienstleistungen (z. B. Verkaufsanzeigen von städtischen Immobilien im Internet, Wartungsverträge und Lizenzen). Für das Jahr 2026 ist der Abriss eines ehemaligen Hausmeisterpavillons und die teilweise Erstattung von Aufwendungen am Abriss eines alten Gewächshauses geplant. Der für 2026 vorgesehene Abriss einer Gewerbeimmobilie hat sich nach 2027 verschoben. Die Kostenvoranschläge sehen Aufwendungen von 130.000 EUR in 2026 vor. Weitere Abrisse sind bisher nicht geplant.

Zeile 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Planansätze beinhalten die Aufwendungen für die Abteilungen "Immobilienmanagement" und „Liegenschaftsmanagement“. Die Aufwendungen für Prüfung, Beratung und Rechtsschutz wurden aufgrund der Erfahrungen aus den vergangenen Jahren bei beiden Abteilungen geplant. Sie beinhalten neben Wertgutachten und Gutachten für Altlasten auch Aufwendungen im strategischen Immobilienmanagement für Machbarkeitsstudien und Vorprüfungen. Zur strukturierten Einführung eines Energiemanagements sind Beraterleistungen notwendig. Die Honorare werden von 2026 und 2028 mit je 20.000 EUR veranschlagt. Diese geplante Einführung bedingt entsprechende Ausstattung und Weiterbildung.

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1111 Immobiliensteuerung

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.368.650,47	902.400	1.734.400	0	4.295.100	1.955.300	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.150.024,00	4.600.000	3.000.000	0	3.000.000	3.994.000	3.000.000
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	3.518.674,47	5.502.400	4.734.400	0	7.295.100	5.949.300	3.000.000
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	68.394,97-	974.800-	974.800-	0	974.800-	974.800-	974.800-
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.173.948,87-	22.537.000-	21.370.000-	9.253.900-	18.430.000-	13.127.800-	6.250.000-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.591,29-	22.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	11.252.935,13-	23.533.800-	22.346.800-	9.253.900-	19.406.800-	14.104.600-	7.226.800-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	7.734.260,66-	18.031.400-	17.612.400-	9.253.900-	12.111.700-	8.155.300-	4.226.800-

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 1111 Immobiliensteuerung

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7111103: Allg. Grundstücksgeschäfte											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	29.015,00	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.150.024,00	4.600.000	3.000.000	0	3.000.000	3.994.000	3.000.000	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.179.039,00	4.600.000	3.000.000	0	3.000.000	3.994.000	3.000.000	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	68.394,97-	974.800-	974.800-	0	974.800-	974.800-	974.800-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	68.394,97-	974.800-	974.800-	0	974.800-	974.800-	974.800-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.110.644,03	3.625.200	2.025.200	0	2.025.200	3.019.200	2.025.200	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7111106: Brandschutzmaßnahmen städt. Gebäude											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	353.710,75-	500.000-	500.000-	450.000-	500.000-	500.000-	500.000-	0	0
						davon:	150.000-	150.000-	150.000-		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	353.710,75-	500.000-	500.000-	450.000-	500.000-	500.000-	500.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	353.710,75-	500.000-	500.000-	450.000-	500.000-	500.000-	500.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7111108: Umbau Freiligrathstraße - Aufzüge											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	582.000-	0	0	0	0	0	1.116.924-	1.116.924-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	582.000-	0	0	0	0	0	1.116.924-	1.116.924-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	582.000-	0	0	0	0	0	1.116.924-	1.116.924-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7111109: Investive Planungskosten											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	250.000-	250.000-	0	250.000-	250.000-	250.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	250.000-	250.000-	0	250.000-	250.000-	250.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	250.000-	250.000-	0	250.000-	250.000-	250.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7111111: Auszahlung HSM GmbH											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.140.000,00-	18.725.000-	16.500.000-	6.000.000-	11.500.000-	9.500.000-	5.500.000-	56.500.000-	99.500.000-
						davon:	2.000.000-	2.000.000-	2.000.000-		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.140.000,00-	18.725.000-	16.500.000-	6.000.000-	11.500.000-	9.500.000-	5.500.000-	56.500.000-	99.500.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	7.140.000,00-	18.725.000-	16.500.000-	6.000.000-	11.500.000-	9.500.000-	5.500.000-	56.500.000-	99.500.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7111114: Multifunktionshalle Hölkeskampring											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.579.112,00	0	0	0	0	0	0	3.802.010	3.802.010
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.579.112,00	0	0	0	0	0	0	3.802.010	3.802.010
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.528.975,50-	0	0	0	0	0	0	6.819.322-	6.819.322-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.528.975,50-	0	0	0	0	0	0	6.819.322-	6.819.322-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.949.863,50-	0	0	0	0	0	0	3.017.312-	3.017.312-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7111119: Sanierung Schollbrockhaus											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	1.017.000	0	515.100	77.500	0	0	1.609.600
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	1.017.000	0	515.100	77.500	0	0	1.609.600
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	1.450.000-	0	400.000-	0	0	36.714-	1.886.714-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	1.450.000-	0	400.000-	0	0	36.714-	1.886.714-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	433.000-	0	115.100	77.500	0	36.714-	277.114-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7111124: San. Gebäudegrundleitung Fiskalflächen											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	447.400	447.400	0	0	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	447.400	447.400	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	23.774,24-	0	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.774,24-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	23.774,24-	447.400	447.400	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7111128: Verlegung Grundleitungen Waldfriedhof											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	400.000-	0	0	0	0	0	400.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	400.000-	0	0	0	0	0	400.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	400.000-	0	0	0	0	0	400.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7111129: PV-Anlagen auf städtischen Gebäuden											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	455.000	0	0	0	0	0	455.000	455.000
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	455.000	0	0	0	0	0	455.000	455.000
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	127.312,26-	2.000.000-	1.970.000-	2.103.900-	1.380.000-	723.900-	0	3.150.000-	7.223.900-
						davon:	1.380.000-	723.900-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	127.312,26-	2.000.000-	1.970.000-	2.103.900-	1.380.000-	723.900-	0	3.150.000-	7.223.900-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	127.312,26-	1.545.000-	1.970.000-	2.103.900-	1.380.000-	723.900-	0	2.695.000-	6.768.900-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7111130: Energetische Sanierungen											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	480.000-	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	480.000-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	480.000-	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7111131: Künstlerzeche Unser Fritz											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	270.000	0	3.780.000	1.877.800	0	0	5.927.800
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	270.000	0	3.780.000	1.877.800	0	0	5.927.800
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	300.000-	700.000-	4.400.000-	2.153.900-	0	0	6.853.900-
						davon:	700.000-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	300.000-	700.000-	4.400.000-	2.153.900-	0	0	6.853.900-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	30.000-	700.000-	620.000-	276.100-	0	0	926.100-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7111190: KInvFG - GS Flottmannstr											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	760.523,47	0	0	0	0	0	0	1.338.914	1.338.914
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	760.523,47	0	0	0	0	0	0	1.338.914	1.338.914
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	176,12-	0	0	0	0	0	0	589.066-	589.066-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	176,12-	0	0	0	0	0	0	589.066-	589.066-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	760.347,35	0	0	0	0	0	0	749.848	749.848

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	8.138.658	8.138.658
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	8.138.658	8.138.658
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	9.555.704-	9.555.704-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.591,29-	22.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.591,29-	22.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	9.555.704-	9.555.704-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	10.591,29-	22.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	1.417.046-	1.417.046-

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	1111	Immobiliensteuerung

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

7.111103 Allg. Grundstücksgeschäfte

Nr. 2 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen

Unter der Position werden die Einzahlungen aus dem Verkauf von städtischen Grundstücken abgebildet.

Nr. 7 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Unter dieser Position erfolgt die Darstellung von Auszahlungen sowohl für die Inanspruchnahme von Vorkaufsrechten als auch für den Ankauf von Grundstücken. Es bestehen noch Ermächtigungsübertragungen von 1,8 Mio. EUR für ausstehende Erwerbe.

7.111106 Brandschutzmaßnahmen städt. Gebäude

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Die Brandschutzmaßnahmen von Gebäuden beinhalten die Auszahlungen für Planungsleistungen und investive Bauleistungen wie beispielsweise Feuerschutztreppen (zweiter baulicher Rettungsweg). Für zukünftige Maßnahmen werden ab 2025 jeweils 500.000 EUR p. a. benötigt. Die Verpflichtungsermächtigung stellt sicher, dass bereits im laufenden Haushaltsjahr Aufträge für das Folgejahr erteilt werden können, um den Fortlauf der Maßnahme zu gewährleisten.

7.111108 Umbau Freiligrathstraße - Aufzüge

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Die Sanierung der beiden Aufzüge ist aufgrund des baulichen Zustands sowie der fehlenden Barrierefreiheit notwendig. Durch das bauliche Genehmigungsverfahren wurde das Gebäude nunmehr als Hochhaus klassifiziert. Der neue Aufzug wurde Ende März 2021 fertig gestellt. In 2025 wurde mit dem 2. Bauabschnitt (Sanierung im Bestand) begonnen.

7.111109 Investive Planungskosten

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Der geplante Bau/Umbau weiterer städtischer Gebäude ist mit zeitlich vorgelagerten investiven Planungskosten verbunden.

Der Fachbereich 22 ist für übergeordnete Projektthemen zuständig. Der Sockelbetrag für technische Machbarkeitsstudien (Grundlagenermittlungen und Vorplanungen zur Projektentwicklung) i. H. v. 250.000 EUR ist eingeplant, um Machbarkeitsstudien sowie Sanierungs- und Erweiterungsstudien zu realisieren, welche einen investiven Charakter haben und mit aktiviert werden können. In diesem Zusammenhang wird zudem auch häufig die Wirtschaftlichkeit von Investitionen geprüft.

7.111111 Auszahlung HSM GmbH

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Die Herner Schulmodernisierungsgesellschaft hat das Ziel, Schulstandorte mit gesicherten Perspektiven umfassend zu sanieren und damit die Herner Schullandschaft langfristig zu stärken. Der Rat der Stadt hat im Rahmen der Priorisierung die ersten Schulen festgelegt. Die Maßnahme wurde erstmalig im Haushaltsjahr 2017 in der Haushaltsplanung berücksichtigt. Das Gesamtbudget liegt bei einem Planungszeitraum bis 2029 bei 100 Mio. EUR.

Unter Berücksichtigung der aktuellen Projektpläne sind die Haushaltsansätze 2026 ff. wie folgt angepasst worden: 2026: Auszahlung 16,5 Mio. EUR, 2027: Auszahlung 11,5 Mio. EUR, 2028: Auszahlung 9,5 Mio. EUR und 2029: Auszahlung 5,5 Mio. EUR.

Die HSM ist bislang mit der Realisierung der folgenden Sanierungs- und Neubauprojekte an den folgenden Standorten beauftragt: Gesamtschule Mont-Cenis, Grundschulen: Claudiuschule (baulich abgeschlossen), Europaschule (Königstraße), Forellstraße (Schulneubau Lackmanns Hof, baulich abgeschlossen), Max-Wiethoff (baulich abgeschlossen) und Schulstraße (Neu-Einrichtung einer Grundschule, baulich abgeschlossen) und der Errichtung einer Sporthalle am Lackmanns Hof. Weitere Aufträge können zurzeit nicht erteilt werden, da die Kostenentwicklung der beauftragten Projekte abzuwarten ist.

Bisher wurden 54,3 Mio. EUR an die HSM GmbH ausgezahlt (Stand 10.10.2025). Es bestehen keine Ermächtigungsübertragungen.

Die Auszahlungen an die HSM werden laufend den Bearbeitungsständen der einzelnen Projekte angepasst. Unvorhersehbare Ereignisse und die allgemeine Marktsituation (z. B. keine Angebote bei Ausschreibungen) führen zu Verzögerungen im Projektablauf und damit auch zu veränderten Auszahlungen in den

Haushaltsjahren. Sollten sich kurzfristige Änderungen ergeben, können zusätzliche Verpflichtungen eingegangen werden. Die Verpflichtungsermächtigung stellt sicher, dass bereits im laufenden Haushaltsjahr Aufträge für das Folgejahr erteilt werden können, um den Fortlauf der Maßnahme zu gewährleisten.

7.111119 Sanierung Schollbrockhaus

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Die Einzahlungen aus den gewährten Zuwendungen werden auf dieser Position dargestellt.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Für das Schollbrockhaus ist eine umfangreiche energetische Sanierung geplant. Das Gesamtvolumen der Maßnahme beläuft sich auf knapp 1.9 Mio. EUR. Davon sollen bis zu 90 % der Kosten vom Fördergeber finanziert werden. Der Förderanteil beläuft sich auf 1,61 Mio. EUR. Die restlichen 10 %, sowie die nicht förderfähigen Kosten trägt die Stadt als Eigenanteil. Bei den nicht förderfähigen Kosten handelt es sich um die Kosten für eine PV-Anlage mit Speicher, welche nicht förderfähig ist. Somit beträgt der Eigenanteil rd. 278.000 EUR.

7.111124 San. Gebäudegrundleitung Fiskalflächen

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Die Einzahlungen aus den gewährten Zuwendungen werden auf dieser Position dargestellt. Durch die zeitliche Verschiebung der Sanierung der Kanalisation auf dem Schulhofbereich der GS Horstschule verschiebt sich die Auszahlung der Fördermittel in das Jahr 2026.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Auf dem Schulhofbereich der GS Horstschule beabsichtigt die Stadt Herne die Erneuerung der Kanalisation mit Anschluss an den Hauptkanal in der Ludwig-Steil-Straße. Da die abflusswirksame Fläche für die Erneuerung der Kanalisation der Grundschule eine Größe von 800 m² überschreitet, ist auch hier ein Überflutungsnachweis für ein 30-jähriges Regenereignis zu erbringen. Bei der Befahrung der bestehenden Leitungen sind erhebliche Baumängel festgestellt worden. Es bestehen Ermächtigungsübertragungen von 870.000 EUR (Stand 30.04.2025). Für 2026 sind keine weiteren Planansätze vorgesehen.

7.111128 Verlegung Grundleitungen Waldfriedhof

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Die Stadt Herne ist Eigentümerin der Fläche des Waldfriedhofes Herten, auf dem die Trauerhalle mit Nebengebäude und zwei vermietete Wohnhäuser stehen. Die Abwässer aus diesen Immobilien wurden ungereinigt in die Straßenentwässerungs-Kanalisation und von dort in die Emscher geleitet. Nach den Vorschriften des § 45 Landeswassergesetz muss die Emscher ab dem 01.01.2022 abwasserfrei sein. Damit war die ungereinigte Ableitung der Abwässer aus dem Grundstück nicht mehr tolerierbar. Die Maßnahme (Errichtung einer Kleinkläranlage mit neuen Grundleitungen) hat sich aufgrund des vorgesehenen Verkaufs der bestehenden Trauerhalle verzögert. Es ist beabsichtigt, in 2026 die Maßnahme zu realisieren. Hierfür ist ein Betrag von 400.000 EUR vorgesehen.

7.111129 PV-Anlagen auf städtischen Gebäuden

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Die Einzahlungen aus den gewährten Zuwendungen werden auf dieser Position dargestellt.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Der Fachbereich 26 hat die Gebäudeflächen ermittelt, auf denen Photovoltaik-Anlagen installiert werden können. In 2025 wird mit Auszahlungen von 2 Mio. EUR kalkuliert. Es besteht eine Ermächtigungsübertragung von 900.000 EUR. In den Folgejahren waren Auszahlungen von 2 Mio. EUR p. a. vorgesehen. Für das Jahr 2026 wurde der Ansatz um 30.000 EUR, im Jahr 2027 um 620.000 EUR und im Jahr 2028 wurde der Planansatz um 1,27 Mio. EUR aufgrund vorliegender Erkenntnisse und zugunsten anderer Maßnahmen reduziert. Die Verpflichtungsermächtigungen stellen sicher, dass bereits im Vorjahr Aufträge für das kommende Haushaltsjahr erteilt werden können, um den Fortlauf der Maßnahme zu gewährleisten. Die Gesamtauszahlungen betragen 7,22 Mio. EUR.

7.111130 Energetische Sanierungen

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Zur Verbesserung des Raumklimas im Volkshaus Röhlinghausen und der Bücherei Wanne ist in beiden Objekten ein außenliegender Sonnenschutz zu realisieren. Beide Gebäude haben eine Südausrichtung und heizen sich übermäßig auf. Daher ist eine Umsetzung zum Schutze der Mitarbeitenden und Besuchenden angeraten.

7.111131 Künstlerzeche Unser Fritz

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Die Einzahlungen aus den gewährten Zuwendungen werden auf dieser Position dargestellt.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Für die Künstlerzeche ist eine energetische Sanierung der Ausstellungs- und Atelierräume geplant. Das Gesamtvolumen der Maßnahme beläuft sich auf knapp 6,9 Mio. EUR. Davon sollen bis zu 90 % der Kosten vom Fördergeber finanziert werden. Der Förderanteil beläuft sich auf rd. 5,9 Mio. EUR. Die restlichen 10 % sowie die nicht förderfähigen Kosten trägt die Stadt als Eigenanteil. Bei den nicht förderfähigen Kosten handelt es sich um die Kosten für eine PV-Anlage mit Speicher. Somit beträgt der Eigenanteil rd. 926.100 EUR.

Produktbereich **11** **Innere Verwaltung**
Produkt **1112** **Mitarbeitervertretung**

Organisationseinheit:	Fachbereich 12	Verantwortlich:	Fr. Weber
Beschreibung:			
Interessenvertretung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Stadt Herne (Beamte, Anwärter, Beschäftigte, Auszubildende, Praktikanten und Aushilfen)			
Leistungen:			
11.12.01 Personalrat 11.12.02 Schwerbehindertenvertretung 11.12.03 JAV			
Produktziele:			
– Vertretung der Interessen der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter im Allgemeinen und im Einzelfall – Erhöhung der Zufriedenheit der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter in ihrer Arbeitssituation – Gewährleistung der Einhaltung der gesetzlichen und tariflichen Bestimmungen			
Zielgruppen:			
Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Stadt Herne, (Beamte, Anwärter, Beschäftigte, Auszubildende, Praktikanten und Aushilfen)			
Auftragsgrundlage:			
LPVG NW, Sozialgesetzbuch (SGB)			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich **11** **Innere Verwaltung**
Produkt **1112** **Mitarbeitervertretung**

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
1112000000:							
111291	Aufwanddeckungsgrad (%)	0,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111292	Personalaufwandsquote (%)	79,00	81,00	79,00	79,00	79,00	79,00

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 1112 Mitarbeitervertretung

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	450,00	413	0	0	0	0
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	167,51	0	0	0	0	0
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	617,51	413	0	0	0	0
11	-	Personalaufwendungen	621.006,19-	716.398-	708.278-	720.697-	719.852-	728.619-
12	-	Versorgungsaufwendungen	97.409,61-	104.882-	113.918-	119.790-	122.170-	121.728-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.511,56-	7.800-	7.800-	7.800-	7.800-	7.800-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	972,24-	1.132-	1.015-	1.154-	1.375-	1.394-
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	53.627,02-	51.900-	61.400-	61.400-	61.400-	61.400-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	786.526,62-	882.112-	892.412-	910.841-	912.598-	920.941-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	785.909,11-	881.700-	892.412-	910.841-	912.598-	920.941-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	785.909,11-	881.700-	892.412-	910.841-	912.598-	920.941-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	785.909,11-	881.700-	892.412-	910.841-	912.598-	920.941-
		92000000 Verwaltungskostenerstattung	46.596,12	49.508	50.640	50.640	50.640	50.640
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	46.596,12	49.508	50.640	50.640	50.640	50.640
		58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	0	0	0	0	0	0
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	0	0	0	0	0
		58113000 Aufwendungen für Brandsicherheitswachen	868,28-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	5.950,55-	13.397-	27.857-	21.293-	29.003-	36.201-
		92000030 IT-Druck	1.938,13-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	43.228,19-	76.472-	49.859-	50.425-	51.722-	52.719-
		92000050 IT-Aufwendungen	30.480,11-	63.737-	62.563-	59.459-	59.873-	60.604-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	16.050,98-	60.067-	71.915-	70.048-	68.496-	68.961-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	0	506-	0	0	0	0
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	0	52.417-	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	98.516,24-	267.597-	213.194-	202.225-	210.094-	219.484-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	837.829,23-	1.099.788-	1.054.966-	1.062.427-	1.072.051-	1.089.785-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	837.829,23-	1.099.788-	1.054.966-	1.062.427-	1.072.051-	1.089.785-

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1112 Mitarbeitervertretung

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	1.600-	1.600-	0	1.600-	1.600-	1.600-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	0	1.600-	1.600-	0	1.600-	1.600-	1.600-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	1.600-	1.600-	0	1.600-	1.600-	1.600-

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1112 Mitarbeitervertretung

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	1.600-	1.600-	0	1.600-	1.600-	1.600-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.600-	1.600-	0	1.600-	1.600-	1.600-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	1.600-	1.600-	0	1.600-	1.600-	1.600-	0	0

Produktbereich 11 **Innere Verwaltung**
Produkt 1113 **Verwaltungssteuerung**

Organisationseinheit:	Büro OB	Verantwortlich:	Hr. Dr. Dudda
Beschreibung: - Steuerung der Gesamtverwaltung (Verwaltungsvorstand) - Steuerungsunterstützung der Verwaltungsführung (Dezernatsbüros), - Mitarbeiter/Mitarbeiterinnen- und Bürger/Bürgerinnen-orientierte Maßnahmen zur Verwirklichung des Grundrechts der Gleichberechtigung von Frauen und Männern in Beruf und Gesellschaft			
Leistungen: 11.13.01 Steuerungsleitungen 11.13.03 Projekte der Gleichstellungsstelle			
11.13.04 Umsetzung des LGG			
Produktziele: – Optimierung der inhaltlichen und wirtschaftlichen Steuerung des dem jeweiligen Dezernat zugeordneten Bereichs – Erhöhung des Frauenanteils in Vergütungs- und Besoldungsgruppen, in denen Frauen unterrepräsentiert sind – Sensibilisierung der Öffentlichkeit für gleichstellungspolitische Themen – Erhöhung des Mädchenanteils in "männerorientierten" Berufen			
Zielgruppen: Verwaltungsführung, Fachbereiche, Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Stadtverwaltung sowie Bürgerinnen/Einwohnerinnen und Bürger/Einwohner der Stadt Herne			
Auftragsgrundlage: Gemeindeordnung, Herner Ortsrecht, Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse, Entscheidungen der Verwaltungsführung, LGG, AGG, Frauenförderplan			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1113 Verwaltungssteuerung

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
1113000000:							
111301	Quote Frauen ab Entgeltgr. 10, BesG A11 (%)	48,75	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
111391	Aufwanddeckungsgrad (%)	5,42	6,00	3,00	1,00	1,00	1,00
111392	Personalaufwandsquote (%)	74,75	73,00	76,00	77,00	76,00	77,00

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 1113 Verwaltungssteuerung

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	276.057,69	340.101	184.951	19.551	19.518	19.351
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.193,50	0	10.000	0	10.000	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.981,33	12.200	6.800	6.800	6.800	6.800
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	12.853,95	97.500	21.000	21.000	21.000	21.000
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	31.409,00	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	336.495,47	449.801	222.751	47.351	57.318	47.151
11	-	Personalaufwendungen	4.648.546,40-	5.676.560-	5.276.595-	5.372.162-	5.339.649-	5.410.022-
12	-	Versorgungsaufwendungen	1.020.459,06-	1.491.909-	1.199.659-	1.261.499-	1.286.434-	1.281.847-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	330.904,25-	393.000-	294.500-	166.700-	166.700-	166.700-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	15.908,51-	15.342-	18.693-	18.965-	19.703-	19.422-
15	-	Transferaufwendungen	650,00	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	204.012,84-	158.200-	180.700-	180.700-	180.700-	180.700-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	6.219.181,06-	7.735.011-	6.970.148-	7.000.026-	6.993.187-	7.058.691-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	5.882.685,59-	7.285.210-	6.747.397-	6.952.675-	6.935.869-	7.011.540-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	5.882.685,59-	7.285.210-	6.747.397-	6.952.675-	6.935.869-	7.011.540-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	5.882.685,59-	7.285.210-	6.747.397-	6.952.675-	6.935.869-	7.011.540-
		48110000 Erträge a.sonst. internen Leistungsbez.	0	0	0	0	0	0
		92000000 Verwaltungskostenerstattung	350.942,40	351.828	365.365	365.365	365.365	365.365
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	350.942,40	351.828	365.365	365.365	365.365	365.365
		58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	0	500-	500-	500-	500-	500-
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	500-	500-	500-	500-	500-
		58113000 Aufwendungen für Brandsicherheitswachen	0	500-	500-	500-	500-	500-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	372,68-	0	701-	729-	793-	890-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	35.331,52-	102.651-	203.955-	157.301-	213.299-	265.227-
		92000030 IT-Druck	5.768,23-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	317.802,41-	612.344-	376.754-	379.453-	385.926-	393.682-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		92000050 IT-Aufwendungen	178.696,06-	360.523-	462.756-	436.299-	438.417-	443.720-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	685.678,98-	797.722-	788.139-	768.299-	751.436-	756.538-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	0	2.136-	0	0	0	0
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	0	189.086-	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.223.649,88-	2.065.962-	1.833.805-	1.743.580-	1.791.370-	1.861.557-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	6.755.393,07-	8.999.344-	8.215.837-	8.330.890-	8.361.875-	8.507.732-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	6.755.393,07-	8.999.344-	8.215.837-	8.330.890-	8.361.875-	8.507.732-

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1113 Verwaltungssteuerung

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	20.934,78-	12.000-	12.000-	0	12.000-	12.000-	12.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	20.934,78-	12.000-	12.000-	0	12.000-	12.000-	12.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	20.934,78-	12.000-	12.000-	0	12.000-	12.000-	12.000-

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1113 Verwaltungssteuerung

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	19.733,78-	12.000-	12.000-	0	12.000-	12.000-	12.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.733,78-	12.000-	12.000-	0	12.000-	12.000-	12.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	19.733,78-	12.000-	12.000-	0	12.000-	12.000-	12.000-	0	0

Produktbereich 11 **Innere Verwaltung**
Produkt 1114 **Zahlungsabwicklung und Gemeindesteuern**

Organisationseinheit:	Fachbereich 25	Verantwortlich:	Hr. Fack
Beschreibung:			
Die frühere Stadtkasse firmiert seit der Einführung des NKF unter „Zahlungsabwicklung“. Sie verbucht zentral alle Ein- und Auszahlungen der Stadt. Überfällige Forderungen werden angemahnt und notfalls auch zwangsweise beigetrieben. Zu den Gemeindesteuern, die hier ermittelt und festgesetzt werden, zählen die Grundsteuer, die Gewerbesteuer, die Vergnügungssteuer und die Hundesteuer. Als „Steuerschuldnerin Stadt“ erfolgt die Abgabe der Jahressteuererklärungen.			
Leistungen:			
11.14.01 Bankbuchhaltung		11.14.04 Steuerverwaltung	
11.14.02 Geschäftspartnerbuchhaltung		11.14.05 Steuerschuldnerin Stadt	
11.14.03 Forderungseinzug			
Produktziele:			
Erzielung von Einnahmen durch rechtskonforme Festsetzung der Gemeindesteuern, zeitnahe Zahlungsabwicklung für alle Fachbereiche, Durchsetzung aller Zahlungsansprüche (auch soweit von Dritten übertragen) notfalls mit Zwangsmitteln. Fristgerechte Erstellung der Jahreserklärungen für Körperschafts-, Gewerbe- und Umsatzsteuer für sämtliche Betriebe gewerblicher Art.			
Zielgruppen:			
Rat der Stadt, Verwaltungsführung, Bürgerschaft, Stadtverwaltung mit allen Einrichtungen und Beteiligungen, Unternehmen, Finanzamt			
Auftragsgrundlage:			
Gesetzliche Regelungen, z.B. GO NRW, KomHVO, AO, EStG, GewStG, GrStG, UStG			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1114 Zahlungsabwicklung und Gemeindesteuern

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
1114000000:							
111401	Vollstreckungsbetrag (Euro)	5.698.840,86	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
111402	Vollstreckungsaufträge (Stück)	13.057,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
111403	Anzahl BgA (Stück)	19,00	18,00	18,00	18,00	18,00	18,00
111491	Aufwandsdeckungsgrad (%)	34,92	44,00	44,00	43,00	42,00	43,00
111492	Personalaufwandsquote (%)	45,25	53,00	57,00	57,00	53,00	56,00

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 1114 Zahlungsverwaltung und Gemeindesteuern

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.605,44	985	985	985	971	887
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.493,29	5.250	5.250	5.250	5.250	5.250
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	73.519,00	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	3.778.969,56	4.314.000	4.313.000	4.313.000	4.313.000	4.313.000
8	+	Aktivierteneigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	3.865.587,29	4.370.235	4.369.235	4.369.235	4.369.221	4.369.137
11	-	Personalaufwendungen	5.007.342,76-	5.311.985-	5.675.471-	5.776.129-	5.572.942-	5.645.002-
12	-	Versorgungsaufwendungen	924.238,20-	1.216.302-	1.080.041-	1.135.749-	1.158.229-	1.154.088-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.053,66-	149.100-	40.600-	40.600-	40.600-	40.600-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	4.171,64-	4.604-	5.242-	5.418-	5.600-	6.105-
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.080.102,22-	3.301.976-	3.144.700-	3.149.700-	3.647.100-	3.317.100-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	11.072.908,48-	9.983.966-	9.946.054-	10.107.596-	10.424.471-	10.162.895-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	7.207.321,19-	5.613.731-	5.576.819-	5.738.361-	6.055.250-	5.793.758-
19	+	Finanzerträge	87.495,56	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	87.495,56	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	7.119.825,63-	5.538.731-	5.501.819-	5.663.361-	5.980.250-	5.718.758-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	7.119.825,63-	5.538.731-	5.501.819-	5.663.361-	5.980.250-	5.718.758-
		92000000 Verwaltungskostenerstattung	96.231,36	89.931	155.924	155.924	155.924	155.924
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	96.231,36	89.931	155.924	155.924	155.924	155.924
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	28.265,16-	77.387-	169.764-	131.328-	173.010-	215.370-
		92000030 IT-Druck	46.099,75-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	346.058,62-	571.276-	402.052-	405.845-	401.687-	409.693-
		92000050 IT-Aufwendungen	279.143,60-	492.816-	546.314-	515.526-	518.199-	524.498-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	563.616,76-	648.891-	781.953-	762.381-	745.670-	750.756-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.263.183,89-	1.791.369-	1.901.083-	1.816.081-	1.839.565-	1.901.317-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	8.286.778,16-	7.240.170-	7.246.978-	7.323.518-	7.663.892-	7.464.151-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	8.286.778,16-	7.240.170-	7.246.978-	7.323.518-	7.663.892-	7.464.151-

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1114 Zahlungsabwicklung und Gemeindesteuern

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.989,60-	4.700-	4.700-	0	4.700-	4.700-	4.700-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	2.989,60-	4.700-	4.700-	0	4.700-	4.700-	4.700-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.989,60-	4.700-	4.700-	0	4.700-	4.700-	4.700-

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1114 Zahlungsabwicklung und Gemeindesteuern

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.989,60-	4.700-	4.700-	0	4.700-	4.700-	4.700-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.989,60-	4.700-	4.700-	0	4.700-	4.700-	4.700-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.989,60-	4.700-	4.700-	0	4.700-	4.700-	4.700-	0	0

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1115 Gebäudemanagement

Organisationseinheit:	Fachbereich 26	Verantwortlich:	Hr. von der Schmitt
Beschreibung:			
Das Produkt Gebäudemanagement umfasst die auf den gesamten Lebenszyklus abgestellten technischen, infrastrukturellen und kaufmännischen Aufgaben der Bewirtschaftung. Diese betreffen alle städtischen und städtisch genutzten Gebäude und Liegenschaften sowie die unbebauten Flächen (fiskalischer Grundbesitz). Zu den Aufgaben gehören die wirtschaftlich und ökologisch optimierte Erstellung, die Instandhaltung, der Umbau und Ausbau sowie die Modernisierung von Gebäuden und technischen Anlagen und die damit verbundenen gebäudewirtschaftlichen Dienstleistungen.			
Leistungen:			
11.15.01 Hochbaumanagement		11.15.05 Hausmeisterdienst	
11.15.02 Technische Gebäudeausstattung		11.15.06 Zentrale Werkstatt	
11.15.03 Gebäudeverwaltung		11.15.07 Allgemeine Verwaltung	
11.15.04 Gebäudereinigung			
Produktziele:			
- Bedarfsgerechte, kundenorientierte, wirtschaftlich- und qualitätsoptimierte Versorgung der Organisationseinheiten der Stadt Herne mit Gebäuden, Räumen und zugehörigen Grundstücken			
- Sicherstellung gesetzlicher Vorgaben und Richtlinien (z. B. Brandschutz, Barrierefreiheit)			
Zielgruppen:			
Bürgerschaftliche Gremien, Verwaltungsführung, Eigentümervertreter, Nutzer, Bürgerschaft			
Auftragsgrundlage:			
gesetzliche Regelungen, z. B. GO NRW, KomHVO NRW, BauGB, GewO NRW			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Gemäß § 21 (1) KomHVO NRW i. V. m. § 9 der Haushaltssatzung der Stadt Herne werden die Aufwendungen der Zeile 13 „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ aus dem Fachbereichsbudget für die Dauer der Durchführung des Kommunalinvestitionsfördergesetzes herausgenommen und in einer gesonderten Budgeteinheit für gegenseitig deckungsfähig erklärt.			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich **11** **Innere Verwaltung**
Produkt **1115** **Gebäudemanagement**

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
1115000000:							
111591	Aufwandsdeckungsgrad (%)	27,00	17,00	15,00	14,00	15,00	15,00
111592	Personalaufwandsquote (%)	27,00	31,00	29,00	31,00	30,00	31,00

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 1115 Gebäudemanagement

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.624.920,23	6.970.059	7.371.573	5.682.679	5.280.538	4.978.115
3	+	Sonstige Transfererträge	1.051.880,72	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.663.871,92	2.232.600	2.305.200	2.405.200	2.405.200	2.405.200
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.965,97	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.428.774,54	373.060	91.702	91.702	91.702	91.702
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	1.510.448,00	1.000.000	1.350.000	1.700.000	2.050.000	2.400.000
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	18.283.861,38	10.579.819	11.122.575	9.883.680	9.831.540	9.879.117
11	-	Personalaufwendungen	17.965.338,18-	19.468.472-	21.006.734-	21.340.512-	20.344.372-	20.555.769-
12	-	Versorgungsaufwendungen	179.432,33-	291.465-	210.170-	220.980-	225.438-	224.446-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.098.215,25-	22.586.800-	28.541.200-	24.441.900-	23.069.900-	23.057.400-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	12.611.831,31-	11.625.346-	12.421.882-	13.804.902-	13.904.604-	13.530.090-
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.892.316,46-	9.293.100-	9.632.600-	9.733.700-	9.734.700-	9.732.700-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	67.747.133,53-	63.265.183-	71.812.586-	69.541.994-	67.279.014-	67.100.405-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	49.463.272,15-	52.685.364-	60.690.011-	59.658.314-	57.447.474-	57.221.289-
19	+	Finanzerträge	747,60	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	747,60	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	49.462.524,55-	52.685.364-	60.690.011-	59.658.314-	57.447.474-	57.221.289-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	49.462.524,55-	52.685.364-	60.690.011-	59.658.314-	57.447.474-	57.221.289-
		48115000 Erträge a. Sonderreinigung städt. Gebäud	0	0	0	0	0	0
		48117000 Erträge aus strat. Immobilienmanagement	0	0	0	0	0	0
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	45.868.935,40	49.910.081	58.215.175	56.755.734	55.509.148	55.886.848
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	1.136.199,96	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	9.680.845,68	9.867.224	10.711.794	10.629.051	9.958.054	10.101.262
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	56.685.981,04	60.977.305	70.126.969	68.584.784	66.667.202	67.188.110
		58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	0	0	0	0	0	0
		58114000 Aufw. f. Pflege Außenanl. städt. Geb.	1.136.200,00-	1.200.000-	1.200.000-	1.200.000-	1.200.000-	1.200.000-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	17.508,95-	0	0	0	0	0
		58116000 Aufw. f. Winterdienst städt. Gebäude	0	32.400-	32.400-	32.400-	32.400-	32.400-
		58117000 Aufwand aus strat. Immobilienmanagement	1.250.289,66-	1.644.659-	1.605.927-	1.615.752-	1.390.907-	1.449.424-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		92000010 Investitionskreditzinsen	911.194,39-	1.131.542-	1.713.774-	1.782.283-	1.938.909-	2.174.999-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	402.778,89-	812.188-	1.908.006-	1.377.074-	1.750.989-	2.160.220-
		92000030 IT-Druck	8.121,70-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	1.400.956,88-	2.053.406-	1.430.807-	1.460.862-	1.442.497-	1.468.262-
		92000050 IT-Aufwendungen	1.353.026,95-	1.391.217-	1.519.053-	1.431.197-	1.437.844-	1.455.182-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	14.772,84-	15.489-	15.489-	15.489-	15.489-	15.489-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	11.318,76-	11.040-	11.502-	11.414-	10.693-	10.847-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.506.169,02-	8.291.940-	9.436.958-	8.926.470-	9.219.727-	9.966.822-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	717.287,47	0	0	0	0	0
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	717.287,47	0	0	0	0	0

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	1115	Gebäudemanagement

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**Zeile 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Für die Generalsanierung des Förderturms Teutoburgia erhält die Stadt Herne eine Zuwendung des Landes (Projektförderung Denkmalschutz-Sonderprogramm XII).
Für die Implementierung eines Energiemanagements werden Fördermittel des Bundes eingeplant.

Zeile 5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

In den Planansätzen werden im Wesentlichen Mieten und Pachten inklusive Nebenkosten berücksichtigt, die in unterschiedlichsten Objekten - Tiefgarage, Bürgersaal etc. - und auf Fiskalflächen erwirtschaftet werden.

Zeile 8 Aktivierte Eigenleistungen

Der Ansatz für aktivierte Eigenleistungen korrespondiert mit dem Umfang der geplanten investiven Baumaßnahmen.

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

In den Planansätzen werden die Aufwendungen für die Instandhaltung des unbeweglichen Vermögens (Gebäude der Stadt Herne) abgebildet. Die Unterhaltung und Bewirtschaftung beinhaltet die laufenden Aufwendungen der Unterhaltung und Bewirtschaftung der städtischen Gebäude wie z. B. Energiekosten, Bewachungs- und Reinigungsaufwendungen, Abgaben.

Zeile 14 Bilanzielle Abschreibungen

Die bilanziellen Abschreibungen der städtischen Gebäude werden diesem Produkt zugeschrieben.

Zeile 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Planansätze betreffen im Wesentlichen Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Dienstleistungen im Rahmen von Gebäudeanmietungen durch den Fachbereich 26 - Gebäudemanagement.

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1115 Gebäudemanagement

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.508,56	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	3.508,56	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.930,22-	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	108.567,81-	111.000-	171.000-	0	111.000-	111.000-	111.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	110.498,03-	111.000-	171.000-	0	111.000-	111.000-	111.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	106.989,47-	111.000-	171.000-	0	111.000-	111.000-	111.000-

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1115 Gebäudemanagement

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7111501: Allgemeine Vermögensgegenstände											
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.508,56	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.508,56	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	108.567,81-	111.000-	171.000-	0	111.000-	111.000-	111.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	108.567,81-	111.000-	171.000-	0	111.000-	111.000-	111.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	105.059,25-	111.000-	171.000-	0	111.000-	111.000-	111.000-	0	0

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung

Produkte:

P.12.01 Einwohnerangelegenheiten

P.12.02 Ausländerangelegenheiten

P.12.03 Personenstandsangelegenheiten

P.12.04 Kfz-Zulassungen und Fahrerlaubnisse

P.12.05 Feuerwehr und Zivilschutz

P.12.06 Rettungsdienst

P.12.07 Ordnungsangelegenheiten

P.12.08 Statistik und Wahlen

P.12.09 Kommunalstatistik

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.928.434,86	1.128.355	1.011.131	908.372	881.445	824.289
3	+	Sonstige Transfererträge	667,05	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.595.509,37	38.201.800	35.795.800	35.264.500	32.164.500	32.164.500
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	71.561,33	41.500	41.500	41.500	41.500	41.500
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	506.860,58	478.200	348.200	478.200	348.200	610.200
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	7.544.533,97	5.680.250	6.384.250	6.384.250	6.384.250	6.384.250
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	459.872,00	688.500	688.500	688.500	688.500	688.500
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	53.107.439,16	46.218.605	44.269.381	43.765.322	40.508.395	40.713.239
11	-	Personalaufwendungen	41.542.761,77-	44.622.347-	45.436.086-	46.281.806-	44.501.997-	45.138.175-
12	-	Versorgungsaufwendungen	10.594.412,29-	14.345.608-	12.362.344-	13.000.558-	13.128.383-	13.082.309-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.578.889,35-	12.577.400-	16.389.790-	18.569.590-	18.812.790-	19.259.390-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.818.096,24-	1.864.176-	2.176.960-	4.320.927-	6.065.228-	7.079.302-
15	-	Transferaufwendungen	41.670,00-	125.000-	72.000-	73.500-	74.900-	76.400-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.101.547,59-	4.516.125-	4.737.110-	5.068.610-	4.739.010-	4.932.510-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	69.677.377,24-	78.050.657-	81.174.289-	87.314.992-	87.322.308-	89.568.086-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	16.569.938,08-	31.832.051-	36.904.909-	43.549.670-	46.813.913-	48.854.847-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	16.569.938,08-	31.832.051-	36.904.909-	43.549.670-	46.813.913-	48.854.847-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	16.569.938,08-	31.832.051-	36.904.909-	43.549.670-	46.813.913-	48.854.847-
		48110000 Erträge a.sonst. internen Leistungsbez.	0	0	0	0	0	0
		48111000 Erträge aus internen Schulungen	0	0	0	0	0	0
		48113000 Erträge aus Brandsicherheitswachen	66.382,52	91.000	91.000	91.000	91.000	91.000
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	66.382,52	91.000	91.000	91.000	91.000	91.000
		58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	0	0	0	0	0	0
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	6.500-	6.500-	6.500-	6.500-	6.500-
		58112000 Aufwend.f.ordnungsbehördliche Bestattung	75.918,00-	77.000-	77.000-	77.000-	77.000-	77.000-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000000 Verwaltungskostenerstattung	691.238,28-	741.899-	763.492-	763.492-	763.492-	763.492-
		92000010 Investitionskreditzinsen	155.778,81-	86.530-	292.989-	304.701-	331.478-	371.840-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	223.146,22-	642.644-	1.401.018-	1.118.131-	1.474.870-	1.860.601-
		92000030 IT-Druck	147.020,89-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	2.679.176,67-	4.838.229-	3.274.937-	3.289.726-	3.230.764-	3.298.820-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		92000050 IT-Aufwendungen	2.035.623,92-	3.221.958-	3.740.952-	3.525.300-	3.543.090-	3.587.601-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	2.664.702,33-	2.615.537-	3.626.454-	3.535.811-	3.458.279-	3.481.970-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	16.617,96-	17.423-	17.423-	17.423-	17.423-	17.423-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	239.118,00-	233.222-	242.998-	241.121-	225.900-	229.148-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.928.341,08-	12.480.943-	13.443.764-	12.879.205-	13.128.796-	13.694.396-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	25.431.896,64-	44.221.994-	50.257.673-	56.337.875-	59.851.709-	62.458.243-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	25.431.896,64-	44.221.994-	50.257.673-	56.337.875-	59.851.709-	62.458.243-

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	405.594,33	1.043.300	965.800	0	632.300	260.000	260.000
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	55.000	55.000	0	55.000	55.000	55.000
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	= Investive Einzahlungen	405.594,33	1.098.300	1.020.800	0	687.300	315.000	315.000
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	18.429.560,19-	40.262.700-	43.949.000-	5.105.900-	5.165.900-	60.000-	60.000-
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	888.732,14-	4.566.300-	6.224.800-	11.019.200-	6.870.100-	4.014.500-	3.651.600-
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	= Investive Auszahlungen	19.318.292,33-	44.829.000-	50.173.800-	16.125.100-	12.036.000-	4.074.500-	3.711.600-
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	18.912.698,00-	43.730.700-	49.153.000-	16.125.100-	11.348.700-	3.759.500-	3.396.600-

Produktbereich 12 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt 1201 **Einwohnerangelegenheiten**

Organisationseinheit: Fachbereich 24		Verantwortlich: Hr. Zurek
Beschreibung:		
Bearbeitung von Meldeangelegenheiten, Ausstellung von Ausweisdokumenten, Serviceangelegenheiten für andere Fachbereiche, Einsatz von mobilen Bürgerberatern, Beschwerdemanagement		
Leistungen:		
12.01.01 Meldeangelegenheiten		12.01.05 Bürgerberater
12.01.02 Ausweisdokumente		12.01.06 Beschwerdemanagement
12.01.04 Bürgerservice		
Produktziele:		
- Ein zu 95% aktuelles Melderegister, - Versorgung der Bevölkerung mit Ausweisdokumenten - Bearbeitung von Beschwerden		
Zielgruppen:		
Gesamte Herner Bevölkerung, Behörden und sonstige private Nachfrager		
Auftragsgrundlage:		
Melderechtsrahmengesetz, Meldegesetz NRW, Datenschutzgesetz, Passgesetz, Durchführungsverordnung zum Meldegesetz, Personalausweisgesetz, Meldedatenübermittlungsverordnung NRW		
Sonstiges:		
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):		
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):		

Produktbereich **12** **Sicherheit und Ordnung**
Produkt **1201** **Einwohnerangelegenheiten**

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
1201000000:							
120101	Änderungen im Melderegister (Stück)	120.622,00	55.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
120102	Ausgestellte Ausweisdokumente (Stück)	28.009,00	25.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
120104	Fachbereichsfremder Bürgerservice (%)	2,00	5,00	2,00	2,00	2,00	2,00
120105	Termine Bürgerberater bei Personen 65+ (%)	7,00	1,00	7,00	7,00	7,00	7,00
120106	Gesamtanzahl der Bürgerkontakte (Stück)	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
120191	Aufwandsdeckungsgrad (%)	39,83	40,00	32,00	31,00	34,00	34,00
120192	Personalaufwandsquote (%)	59,25	55,00	58,00	58,00	54,00	54,00

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 1201 Einwohnerangelegenheiten

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.717,11	2.416	1.835	1.822	1.822	1.772
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.330.107,29	1.410.000	1.241.000	1.241.000	1.241.000	1.241.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.370,70	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	780,62	500	500	500	500	500
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	1.340.975,72	1.416.916	1.247.335	1.247.322	1.247.322	1.247.272
11	-	Personalaufwendungen	1.992.351,41-	1.980.113-	2.279.973-	2.318.295-	1.943.716-	1.969.651-
12	-	Versorgungsaufwendungen	207.006,33-	277.949-	241.642-	254.121-	259.131-	258.139-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	239.726,23-	376.700-	371.700-	371.700-	371.700-	371.700-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	23.053,40-	32.639-	52.322-	48.526-	47.018-	45.131-
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	901.526,17-	890.000-	1.003.100-	1.003.100-	1.003.100-	1.003.100-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	3.363.663,54-	3.557.401-	3.948.736-	3.995.741-	3.624.665-	3.647.721-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	2.022.687,82-	2.140.485-	2.701.401-	2.748.418-	2.377.343-	2.400.448-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	2.022.687,82-	2.140.485-	2.701.401-	2.748.418-	2.377.343-	2.400.448-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	2.022.687,82-	2.140.485-	2.701.401-	2.748.418-	2.377.343-	2.400.448-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	600-	600-	600-	600-	600-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	745,35-	512-	1.402-	1.458-	1.586-	1.779-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	13.760,70-	32.472-	86.381-	66.534-	76.759-	95.657-
		92000030 IT-Druck	4.753,02-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	145.899,16-	211.252-	158.605-	160.932-	139.235-	142.092-
		92000050 IT-Aufwendungen	138.005,42-	200.063-	281.723-	266.111-	267.650-	271.017-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	435.381,75-	495.188-	658.744-	642.195-	628.071-	632.343-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	738.545,40-	940.087-	1.187.454-	1.137.828-	1.113.901-	1.143.488-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	2.761.233,22-	3.080.572-	3.888.855-	3.886.247-	3.491.244-	3.543.937-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	2.761.233,22-	3.080.572-	3.888.855-	3.886.247-	3.491.244-	3.543.937-

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 1201 Einwohnerangelegenheiten

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	56.708,45-	3.000-	65.600-	0	3.000-	3.000-	3.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	56.708,45-	3.000-	65.600-	0	3.000-	3.000-	3.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	56.708,45-	3.000-	65.600-	0	3.000-	3.000-	3.000-

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 1201 Einwohnerangelegenheiten

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7120101: Allg. Vermögensgegenstände											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	56.708,45-	3.000-	65.600-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	56.708,45-	3.000-	65.600-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	56.708,45-	3.000-	65.600-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0	0

Produktbereich 12 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt 1202 **Ausländerangelegenheiten**

Organisationseinheit:	Fachbereich 24	Verantwortlich:	Hr. Zurek
Beschreibung:			
Überwachung der Ausländer, Erteilung von Aufenthaltstiteln, Ausweisungen, Abschiebungen, Regelung von Asylangelegenheiten, Passersatzpapiere für Ausländer, Staatsangehörigkeitsangelegenheiten			
Leistungen:			
12.02.02 Aufenthaltstitel 12.02.04 Ausländerbehödl. und Asylmaßnahmen 12.02.07 Einbürgerungen			
Produktziele:			
– Bestmögliche Erfüllung der auferlegten Pflichtaufgaben, – Beibehaltung der gegenwärtigen Wartezeiten, sowie der Kundenzufriedenheit			
Zielgruppen:			
Ausländische Bevölkerung im Stadtgebiet			
Auftragsgrundlage:			
Aufenthaltsgesetz, Asylverfahrensgesetz, Freizügigkeitsgesetz EG, Staatsangehörigkeitsgesetz			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 1202 Ausländerangelegenheiten

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
1202000000:							
120202	Aufenthaltstitel (Stück)	8.021,00	10.800,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
120203	Sonstige Titel (Stück)	4.410,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
120204	Ausstellung von Passersatzpapieren (Stück)	1.797,00	2.000,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
120205	Ordnungsverfügungen (Stück)	130,00	200,00	150,00	150,00	150,00	150,00
120206	Abschiebungen (Stück)	9,00	50,00	30,00	30,00	30,00	30,00
120208	Vollzogene Einbürgerungen (Stück)	823,00	1.000,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
120209	Verpflichtungserklärungen (Stück)	474,00	700,00	480,00	480,00	480,00	480,00
120210	Visaanträge (Stück)	284,00	400,00	300,00	300,00	300,00	300,00
120211	Zu betreuende Ausländer pro Mitarbeiter (Stück)	768,00	730,00	750,00	750,00	750,00	750,00
120291	Aufwandsdeckungsgrad (%)	30,83	19,00	18,00	18,00	20,00	19,00
120292	Personalaufwandsquote (%)	75,25	71,00	74,00	74,00	71,00	71,00

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produkt 1202 Ausländerangelegenheiten

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	523.160,90	8.348	14.821	13.987	13.987	13.573
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	653.928,30	677.800	737.800	737.800	737.800	737.800
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.319,55	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	137.886,21	0	100.000	100.000	100.000	100.000
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	1.319.294,96	716.148	882.621	881.787	881.787	881.373
11	-	Personalaufwendungen	3.218.067,54-	2.737.465-	3.598.560-	3.659.881-	3.178.793-	3.220.784-
12	-	Versorgungsaufwendungen	374.391,52-	381.623-	431.738-	454.011-	463.013-	461.347-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	260.918,61-	275.200-	274.990-	274.990-	274.990-	274.990-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	30.105,59-	23.530-	42.431-	41.647-	41.449-	40.891-
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	394.211,00-	425.100-	536.310-	536.310-	536.310-	536.310-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	4.277.694,26-	3.842.918-	4.884.030-	4.966.839-	4.494.555-	4.534.322-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	2.958.399,30-	3.126.770-	4.001.409-	4.085.052-	3.612.768-	3.652.948-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	2.958.399,30-	3.126.770-	4.001.409-	4.085.052-	3.612.768-	3.652.948-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	2.958.399,30-	3.126.770-	4.001.409-	4.085.052-	3.612.768-	3.652.948-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	700-	700-	700-	700-	700-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	745,35-	512-	1.402-	1.458-	1.586-	1.779-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	18.223,63-	47.429-	126.406-	96.945-	114.335-	141.981-
		92000030 IT-Druck	14.028,37-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	232.616,52-	292.027-	251.093-	254.575-	227.942-	232.583-
		92000050 IT-Aufwendungen	118.481,03-	294.009-	508.844-	478.417-	480.533-	486.567-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	225.472,64-	36.870-	517.575-	504.607-	493.541-	496.914-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	609.567,54-	671.546-	1.406.020-	1.336.702-	1.318.636-	1.360.524-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	3.567.966,84-	3.798.317-	5.407.429-	5.421.754-	4.931.404-	5.013.472-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	3.567.966,84-	3.798.317-	5.407.429-	5.421.754-	4.931.404-	5.013.472-

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 1202 Ausländerangelegenheiten

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	69.200,00	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	69.200,00	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	104.523,08-	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	104.523,08-	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	35.323,08-	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 1202 Ausländerangelegenheiten

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7120201: Allg. Vermögensgegenstände											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	69.200,00	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	69.200,00	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	104.523,08-	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	104.523,08-	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	35.323,08-	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	0	0

Produktbereich **12** **Sicherheit und Ordnung**
Produkt **1203** **Personenstandsangelegenheiten**

Organisationseinheit:	Fachbereich 24	Verantwortlich:	Hr. Zurek
Beschreibung:			
Beratung, Beurkundung und Prüfung im Zusammenhang mit Eheschließungen, Lebenspartnerschaften, Geburten, Sterbefällen, Namensklärungen und Vaterschaftsanerkennungen, Ausstellung von Urkunden, Verwaltung der Testamentskartei			
Leistungen:			
12.03.01 Eheschließung, Lebenspartnerschaft 12.03.02 Geburten, Sterbefälle 12.03.03 Namenserkll- änderung, Vatersch.anerk, Urk, TK			
Produktziele:			
– Steigerung der Kundenzufriedenheit durch das Angebot eines besonderen Service im Bereich der Eheschließungen. – Bestmögliche Erfüllung der auferlegten Pflichtaufgaben unter Beibehaltung der Kunden und Mitarbeiterzufriedenheit.			
Zielgruppen:			
Bürgerinnen und Bürger, andere Standesämter und Behörden			
Auftragsgrundlage:			
Bürgerliches Gesetzbuch, Einführungsgesetz zum Bürgerlichen Gesetzbuch, Personenstandsgesetz, Personenstandsverordnung, Lebenspartnerschaftsgesetz, Familienrechtsänderungsgesetz, Bundesvertriebenengesetz, Staatsangehörigkeitsgesetz, Transsexuellengesetz, Internationale Vereinbarungen, EU-Verordnungen, Namensänderungsgesetz			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 1203 Personenstandsangelegenheiten

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
1203000000:							
120301	Anteil der Serviceeheschließungen (%)	34,00	25,00	34,00	34,00	34,00	34,00
120302	Geburten mit ausländischer Beteiligung (%)	46,00	40,00	46,00	46,00	46,00	46,00
120303	Geburten/Sterbefälle auswärt. Wohnsitz (%)	34,00	30,00	34,00	34,00	34,00	34,00
120391	Aufwandsdeckungsgrad (%)	28,08	24,00	30,00	29,00	29,00	29,00
120392	Personalaufwandsquote (%)	73,33	73,00	72,00	72,00	71,00	71,00

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produkt 1203 Personenstandsangelegenheiten

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	279.538,27	296.000	340.000	340.000	340.000	340.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	268,04	0	0	0	0	0
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	279.806,31	296.000	340.000	340.000	340.000	340.000
11	-	Personalaufwendungen	731.097,12-	922.880-	821.749-	836.684-	831.644-	842.735-
12	-	Versorgungsaufwendungen	154.652,49-	204.026-	180.408-	189.739-	193.469-	192.785-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	85.837,69-	102.900-	104.900-	104.900-	104.900-	104.900-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	2.210,78-	3.711-	4.541-	4.557-	4.469-	5.229-
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.168,84-	34.100-	33.100-	33.100-	33.100-	33.100-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	996.966,92-	1.267.617-	1.144.698-	1.168.980-	1.167.582-	1.178.750-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	717.160,61-	971.617-	804.698-	828.980-	827.582-	838.750-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	717.160,61-	971.617-	804.698-	828.980-	827.582-	838.750-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	717.160,61-	971.617-	804.698-	828.980-	827.582-	838.750-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	500-	500-	500-	500-	500-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	5.206,76-	13.268-	22.968-	17.882-	24.348-	30.391-
		92000030 IT-Druck	3.230,20-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	48.943,61-	99.180-	58.577-	59.032-	60.066-	61.284-
		92000050 IT-Aufwendungen	42.043,77-	36.690-	63.377-	60.580-	61.411-	62.505-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	127.190,83-	159.771-	191.101-	186.313-	182.246-	183.506-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	226.615,17-	309.410-	336.523-	324.307-	328.571-	338.185-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	943.775,78-	1.281.026-	1.141.221-	1.153.287-	1.156.153-	1.176.935-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	943.775,78-	1.281.026-	1.141.221-	1.153.287-	1.156.153-	1.176.935-

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 1203 Personenstandsangelegenheiten

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	0	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 1203 Personenstandsangelegenheiten

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0	0

Produktbereich 12 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt 1204 **Kfz-Zulassungen und Fahrerlaubnisse**

Organisationseinheit: Fachbereich 24		Verantwortlich: Hr. Zurek
Beschreibung: An-, Ab- und Ummeldungen von Fahrzeugen; Erteilung, Versagung und Entziehung von Fahr- und Fahrerlaubnissen sowie Fahrschülerlaubnissen, Bewohnerparkausweise, Taxen- und Mietwagenkonzessionen und EU-Gemeinschaftslizenzen		
Leistungen: 12.04.01 Kfz-Zulassungsaufgaben 12.04.02 Fahrerlaubnisangelegenheiten 12.04.03 Unternehmmergehenmigungen		
Produktziele: Erfüllung der gesetzlichen Vorgaben im Kfz-Zulassungsrecht, Fahrerlaubnisrecht und im Bereich der Unternehmmergehenmigungen; Verkürzung der Bearbeitungszeiten und dadurch nach Möglichkeit Verringerung der Wartezeiten der Antragsteller.		
Zielgruppen: Gesamte Herner Bevölkerung, auswärtige Antragsteller		
Auftragsgrundlage: Straßenverkehrsgesetz, Straßenverkehrsverordnung, Fahrerlaubnisverordnung, Fahrzeugzulassungsverordnung, Fahrerlaubnigesetz, Güterkraftverkehrsgesetz, Personenbeförderungsgesetz, Straßenverkehrszulassungsordnung, Beschluss des Verwaltungsvorstandes		
Sonstiges:		
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):		
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):		

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 1204 Kfz-Zulassungen und Fahrerlaubnisse

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
1204000000:							
120401	Anteil Führerschein mit 17 an Gesamtert. (%)	5,00	4,00	5,00	5,00	5,00	5,00
120402	Ant. freiw. Rückg. zu Entzug d. Gericht (%)	36,00	35,00	36,00	36,00	36,00	36,00
120403	Zulassung Neu-Kfz zu Gebrauchtkfz (%)	22,00	22,00	22,00	22,00	22,00	22,00
120404	Zulassungen/Abmeldungen an Gesamtvorg. (%)	41,00	41,00	41,00	41,00	41,00	41,00
120405	Zwangsstillsetzung an Stillsetzungen (%)	12,00	22,00	12,00	12,00	12,00	12,00
120406	Unternehmergenehmigungen (Stück)	596,00	628,00	550,00	550,00	550,00	550,00
120407	Fahrerkarten (Stück)	426,00	440,00	426,00	426,00	426,00	426,00
120408	Bewohnerparkausweise EMA (Stück)	0	0,00	2.754,00	2.754,00	2.754,00	2.754,00
120409	Bewohnerparkausweise SVA (Stück)	0	0,00	2.346,00	2.346,00	2.346,00	2.346,00
120491	Aufwandsdeckungsgrad (%)	81,17	63,00	74,00	73,00	89,00	88,00
120492	Personalaufwandsquote (%)	78,75	77,00	74,00	74,00	73,00	74,00

Erläuterungen zu Kennzahlen:

120408 - Bewohnerparkausweise EMA

Anzahl der im Einwohnermeldeamt beantragten Bewohnerparkausweise für das gesamte Stadtgebiet.

120409 - Bewohnerparkausweise SVA

Anzahl der im Straßenverkehrsamt beantragten Bewohnerparkausweise für das gesamte Stadtgebiet.

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produkt 1204 Kfz-Zulassungen und Fahrerlaubnisse

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.092,13	3.809	1.292	1.255	1.143	810
3	+	Sonstige Transfererträge	667,05	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.964.296,18	1.757.000	2.183.000	2.183.000	2.183.000	2.183.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	153,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.655,46	1.750	1.750	1.750	1.750	1.750
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	1.979.863,82	1.763.759	2.187.242	2.187.205	2.187.093	2.186.760
11	-	Personalaufwendungen	1.921.712,21-	2.174.478-	2.196.360-	2.233.296-	1.813.812-	1.834.865-
12	-	Versorgungsaufwendungen	187.516,12-	259.751-	219.098-	230.346-	106.650-	106.651-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	106.155,04-	118.600-	278.600-	267.600-	267.600-	267.600-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	24.864,69-	15.055-	29.056-	31.415-	31.989-	32.250-
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	198.745,32-	249.900-	250.900-	250.900-	250.900-	250.900-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	2.438.993,38-	2.817.784-	2.974.014-	3.013.557-	2.470.951-	2.492.266-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	459.129,56-	1.054.025-	786.772-	826.352-	283.858-	305.506-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	459.129,56-	1.054.025-	786.772-	826.352-	283.858-	305.506-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	459.129,56-	1.054.025-	786.772-	826.352-	283.858-	305.506-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	500-	500-	500-	500-	500-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	4.834,84-	14.191-	35.670-	27.532-	21.078-	26.869-
		92000030 IT-Druck	8.167,85-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	139.553,38-	231.549-	152.581-	154.891-	129.123-	131.575-
		92000050 IT-Aufwendungen	120.509,44-	196.438-	219.789-	207.685-	208.829-	211.532-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	227.068,86-	268.716-	321.035-	313.032-	306.159-	308.253-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	9.543,48-	10.006-	10.006-	10.006-	10.006-	10.006-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	509.677,85-	721.400-	739.581-	713.647-	675.695-	688.735-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	968.807,41-	1.775.425-	1.526.353-	1.539.999-	959.553-	994.241-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	968.807,41-	1.775.425-	1.526.353-	1.539.999-	959.553-	994.241-

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 1204 Kfz-Zulassungen und Fahrerlaubnisse

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	7.900-	202.900-	0	7.900-	7.900-	7.900-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	0	7.900-	202.900-	0	7.900-	7.900-	7.900-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	7.900-	202.900-	0	7.900-	7.900-	7.900-

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 1204 Kfz-Zulassungen und Fahrerlaubnisse

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7120401: Allg. Vermögensgegenstände											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	7.900-	202.900-	0	7.900-	7.900-	7.900-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	7.900-	202.900-	0	7.900-	7.900-	7.900-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	7.900-	202.900-	0	7.900-	7.900-	7.900-	0	0

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

7.120401 Allg. Vermögensgegenstände

Zeile 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Die bisher genutzte Software der Straßenverkehrsbehörde wird in absehbarer Zeit außer Betrieb genommen. Um den laufenden Betrieb sowie die Einhaltung gesetzlicher Vorgaben weiterhin sicherzustellen, ist die Anschaffung einer neuen Softwarelösung zwingend erforderlich.

Produktbereich 12 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt 1205 **Feuerwehr und Zivilschutz**

Organisationseinheit: Fachbereich 33		Verantwortlich: Hr. Dr. Märkert
Beschreibung:		
Gewährleistung von vorbeugenden und abwehrenden Maßnahmen zum Schutz der Bevölkerung bei Brandgefahren (Brandschutz), bei Unglücksfällen oder solchen öffentlichen Notständen, die durch Naturereignisse, Explosionen oder ähnliche Vorkommnisse verursacht werden (Hilfeleistung) und bei Großeinsatzlagen und Katastrophen (Katastrophenschutz); rückwärtige Unterstützung der Einsatzleitung bei Großschadensereignissen, ständig besetzte Leitstelle; Maßnahmen zur Verhütung von Bränden, insbesondere Brandverhütungsschauen, Beteiligungen im Baugenehmigungsverfahren und Brandschutzschulungen.		
Leistungen:		
12.05.01 Brandbekämpfung		12.05.05 Leitstelle (FSH-Komponente)
12.05.02 Hilfeleistungen		12.05.06 Zivilschutzaufgabenerfüllung
12.05.03 Maßnahmen zur Verhütung von Bränden		12.05.07 Aus- und Fortbildung
12.05.04 Großschadensereignisabwehr		12.05.08 Serviceleistungen für Dritte
Produktziele:		
– Schutz wichtiger Rechtsgüter, insbesondere Leben und Gesundheit, durch bestmögliche Steigerung der Leistungsfähigkeit der Feuerwehr im Rahmen des wirtschaftlich Sinnvollen und technisch Machbaren.		
Zielgruppen:		
Die Bürger und Einwohner Hernes sowie alle sich auf dem Stadtgebiet aufhaltenden sonstigen Personen.		
Auftragsgrundlage:		
Gesetz über den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz (BHKG) vom 17.12.2015, Gesetz über den Zivilschutz und die Katastrophenhilfe des Bundes (ZSKG) vom 25.03.1997, Bauordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (BauO NRW 2018) vom 21.07.2018, Gesetz über den Rettungsdienst sowie die Notfallrettung und den Krankentransport durch Unternehmer (RettG NRW) vom 24.11.1992		
Sonstiges:		
Wache 1 in Herne, Wache 2 in Wanne, Gerätehaus der Freiwilligen Feuerwehr in Wanne; einheitliche Leitstelle, d. h. für Feuerschutz und Rettungsdienst; auf Anfrage muss Nachbargemeinden überörtliche Hilfe geleistet werden.		
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):		
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):		

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 1205 Feuerwehr und Zivilschutz

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
1205000000:							
120501	Einsätze allgemein (Stück)	2.176,00	2.120,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
120502	Großschadensereignisse (Stück)	0	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
120503	Gerettete Personen bei Einsätzen (Stück)	23,00	40,00	35,00	35,00	35,00	35,00
120506	Brandverhütungsschauen (Stück)	23,00	30,00	190,00	190,00	190,00	190,00
120507	Beteiligung an Baugenehmigungsverfahren (Stück)	111,00	160,00	110,00	110,00	110,00	110,00
120508	Brandsicherheitswachen (Stück)	85,00	110,00	110,00	110,00	110,00	110,00
120509	Brandschutzschulungen (Stück)	0	55,00	30,00	30,00	30,00	30,00
120591	Aufwandsdeckungsgrad (%)	8,08	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00
120592	Personalaufwandsquote (%)	63,50	59,00	59,00	56,00	53,00	53,00

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produkt 1205 Feuerwehr und Zivilschutz

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	970.175,63	800.871	750.309	757.104	745.219	717.498
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	427.584,00	580.000	580.000	580.000	580.000	580.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	61.788,63	32.500	32.500	32.500	32.500	32.500
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.127,89	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	322.270,92	16.000	20.000	20.000	20.000	20.000
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	321.910,00	482.000	482.000	482.000	482.000	482.000
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	2.127.857,07	1.931.371	1.884.809	1.891.604	1.879.719	1.851.998
11	-	Personalaufwendungen	16.773.584,16-	18.146.175-	17.262.191-	17.610.658-	17.242.470-	17.525.283-
12	-	Versorgungsaufwendungen	6.304.486,28-	8.542.805-	7.298.447-	7.675.292-	7.826.384-	7.798.846-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.309.068,97-	1.413.700-	2.263.300-	2.344.700-	2.189.500-	2.085.300-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.178.077,11-	1.200.158-	1.266.008-	2.679.367-	4.067.848-	4.873.477-
15	-	Transferaufwendungen	41.670,00-	125.000-	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	819.109,51-	1.166.900-	1.132.900-	1.338.100-	1.073.000-	1.039.100-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	26.425.996,03-	30.594.737-	29.222.846-	31.648.117-	32.399.202-	33.322.006-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	24.298.138,96-	28.663.366-	27.338.037-	29.756.512-	30.519.484-	31.470.007-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	24.298.138,96-	28.663.366-	27.338.037-	29.756.512-	30.519.484-	31.470.007-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	24.298.138,96-	28.663.366-	27.338.037-	29.756.512-	30.519.484-	31.470.007-
		48110000 Erträge a.sonst. internen Leistungsbez.	0	0	0	0	0	0
		48111000 Erträge aus internen Schulungen	0	0	0	0	0	0
		48113000 Erträge aus Brandsicherheitswachen	66.382,52	91.000	91.000	91.000	91.000	91.000
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	66.382,52	91.000	91.000	91.000	91.000	91.000
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	2.400-	2.400-	2.400-	2.400-	2.400-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	105.840,17-	58.881-	199.064-	207.022-	225.215-	252.638-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	114.176,45-	357.286-	755.554-	591.690-	793.381-	979.811-
		92000030 IT-Druck	10.013,71-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	967.556,44-	1.993.993-	1.283.595-	1.278.249-	1.268.120-	1.296.927-
		92000050 IT-Aufwendungen	709.027,87-	1.068.917-	1.216.366-	1.145.511-	1.150.793-	1.164.848-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	753.994,49-	722.430-	999.198-	974.165-	952.798-	959.299-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	6.221,40-	6.523-	6.523-	6.523-	6.523-	6.523-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	199.885,44-	194.957-	203.129-	201.560-	188.836-	191.551-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.866.715,97-	4.405.386-	4.665.829-	4.407.120-	4.588.066-	4.853.997-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	27.098.472,41-	32.977.752-	31.912.865-	34.072.632-	35.016.550-	36.233.005-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	27.098.472,41-	32.977.752-	31.912.865-	34.072.632-	35.016.550-	36.233.005-

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	1205	Feuerwehr und Zivilschutz

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**Zeile 4 Öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte**

Hierbei handelt es sich um Benutzungsgebühren, die aufgrund der „Gebührensatzung für Leistungen der Feuerwehr“ z. B. für die Abrechnung von Einsätzen im Rahmen der Brandmeldeanlagen vereinnahmt werden.

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hierunter fallen unter anderem sämtliche Aufwendungen im Hinblick auf die Atemschutzausrüstung der Einsatzkräfte. Der deutliche Anstieg ist auf die mehrjährige Umsetzung des neuen Atemschutzkonzeptes zurückzuführen. Aufgrund der Aufkündigung des bisherigen Gerätetyps durch den Hersteller sind die bisherigen Atemschutzgeräte (Festwert) auszutauschen. Infolgedessen ist auch eine Neubeschaffung der Prüfgeräte etc. vorzunehmen.

Zeile 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Position beinhaltet unter anderem die Aufwendungen für die Aus- und Fortbildung von Einsatzkräften, die Beschaffung von Dienst- und Schutzkleidung, Geschäftsaufwendungen oder Versicherungsbeiträge. Die Erhöhung ist zum Großteil auf die geplante Beschaffung bzw. Erneuerung der Feuerwehrhelme (Festwert) zurückzuführen. Die neuen Helme entsprechen den aktuellen Normen und erhöhen dadurch die Sicherheit im Einsatz.

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 1205 Feuerwehr und Zivilschutz

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	336.394,33	808.300	754.100	0	520.600	260.000	260.000
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	336.394,33	858.300	804.100	0	570.600	310.000	310.000
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.900.692,14-	28.239.000-	30.752.300-	3.574.100-	3.604.100-	30.000-	30.000-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	337.832,78-	2.628.300-	2.747.800-	8.081.900-	4.025.600-	3.183.600-	3.205.900-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	13.238.524,92-	30.867.300-	33.500.100-	11.656.000-	7.629.700-	3.213.600-	3.235.900-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	12.902.130,59-	30.009.000-	32.696.000-	11.656.000-	7.059.100-	2.903.600-	2.925.900-

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 1205 Feuerwehr und Zivilschutz

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7120500: Allgemeine Vermögensgegenstände											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	21.231,52-	140.000-	100.000-	0	100.000-	100.000-	100.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.231,52-	140.000-	100.000-	0	100.000-	100.000-	100.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	21.231,52-	140.000-	100.000-	0	100.000-	100.000-	100.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7120501: Fuhrpark Feuerwehr											
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	49.000	49.000	0	49.000	49.000	49.000	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	49.000	49.000	0	49.000	49.000	49.000	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	107.183,95-	336.000-	649.300-	7.402.500-	3.106.200-	2.677.600-	2.690.900-	0	0
						davon:	2.073.000-	2.668.600-	2.660.900-		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	107.183,95-	336.000-	649.300-	7.402.500-	3.106.200-	2.677.600-	2.690.900-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	107.183,95-	287.000-	600.300-	7.402.500-	3.057.200-	2.628.600-	2.641.900-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7120502: Erneuerung baulicher und tech. Anlagen											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	130.000-	30.000-	0	30.000-	30.000-	30.000-	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	130.000-	30.000-	0	30.000-	30.000-	30.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	130.000-	30.000-	0	30.000-	30.000-	30.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7120503: Ausrüstungsgegenstände											
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	40.541,73-	105.000-	167.000-	0	120.000-	120.000-	120.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.541,73-	105.000-	167.000-	0	120.000-	120.000-	120.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	40.541,73-	104.000-	166.000-	0	119.000-	119.000-	119.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7120504: Nachrichten- u. Komm.technik											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.475,20-	630.000-	200.000-	130.000-	130.000-	130.000-	130.000-	0	0
						davon:	130.000-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.475,20-	630.000-	200.000-	130.000-	130.000-	130.000-	130.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.475,20-	630.000-	200.000-	130.000-	130.000-	130.000-	130.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7120506: Feuerschutzpauschale											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	297.334,33	260.000	260.000	0	260.000	260.000	260.000	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	297.334,33	260.000	260.000	0	260.000	260.000	260.000	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	297.334,33	260.000	260.000	0	260.000	260.000	260.000	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7120507: Leitstelle (Feuerwehranteil)											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	103.173,18-	184.500-	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	103.173,18-	184.500-	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	103.173,18-	184.500-	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7120508: Warnanlagen											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	39.060,00	0	0	0	0	0	0	134.569	134.569
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	39.060,00	0	0	0	0	0	0	134.569	134.569
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	63.227,20-	0	0	0	0	0	0	335.846-	335.846-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	63.227,20-	0	0	0	0	0	0	335.846-	335.846-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	24.167,20-	0	0	0	0	0	0	201.277-	201.277-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7120509: Haupt-Feuer- und Rettungswache 1 (FW)											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	548.300	494.100	0	260.600	0	0	548.300	1.303.000
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	548.300	494.100	0	260.600	0	0	548.300	1.303.000
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.900.692,14-	27.892.000-	30.722.300-	3.574.100-	3.574.100-	0	0	46.068.622-	87.988.822-
						davon:	3.574.100-	0	0		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	1.232.800-	1.324.500-	338.400-	338.400-	0	0	1.232.800-	3.836.300-
						davon:	338.400-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.900.692,14-	29.124.800-	32.046.800-	3.912.500-	3.912.500-	0	0	47.301.422-	91.825.122-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	12.900.692,14-	28.576.500-	31.552.700-	3.912.500-	3.651.900-	0	0	46.753.122-	90.522.122-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7120510: Feuer- und Rettungswache 2 (FW)											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	217.000-	0	0	0	0	0	217.000-	7.875.000-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	2.625.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	217.000-	0	0	0	0	0	217.000-	10.500.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	217.000-	0	0	0	0	0	217.000-	10.500.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7120511: Kommunales Krisenmanagement											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	287.000-	211.000-	211.000-	136.000-	145.000-	0	0
						davon:	211.000-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	287.000-	211.000-	211.000-	136.000-	145.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	287.000-	211.000-	211.000-	136.000-	145.000-	0	0

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

7.120500 Allgemeine Vermögensgegenstände

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

100.000 EUR für 2026-2029. Ersatz- bzw. Ergänzungsbeschaffungen von Büroausstattung und Mobiliar für die Sozial- und Bereitschaftsräume.

7.120501 Fuhrpark Feuerwehr

Nr. 2 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen

49.000 EUR für 2026-2029

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

649.300 EUR für 2026, 3.106.200 EUR für 2027, 2.677.600 EUR für 2028, 2.690.900 EUR für 2029. Die Ersatzbeschaffungen im Fahrzeugbereich erfolgen im Rahmen der Brandschutzbedarfsplanung. Hierunter fallen die Ersatzbeschaffungen von

1. Kommandowagen als Führungsfahrzeug zur Erkundung und Koordinierung von Einsatzlagen durch die Einsatzleitung
2. Einsatzleitfahrzeugen zur Unterstützung bei Einsätzen durch die Ausstattung mit den notwendigen Kommunikationsmitteln
3. Fahrzeugen, die Geräte für technische Hilfeleistungen, sowie die Abwehr und Bekämpfung von Chemie- und Strahlenunfällen mitführen und mit denen die Einsatzkräfte vor Ort logistisch unterstützt werden können (Geräte-/Rüstwagen)

7.120502 Erneuerung baulicher und techn. Anlagen

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

In den Jahren 2026-2029 jeweils 30.000 EUR für das Erreichen des aktuellsten Standards und der Erfüllung der neuen Anforderungen für die baulichen und technischen Anlagen. Die Maßnahmen sind mit FB 26 (ehemals GMH) abzustimmen.

7.120503 Ausrüstungsgegenstände

Nr. 2 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen

je 1.000 EUR für die HH Jahre 2026-2029.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

167.000 EUR für 2026, je 120.000 EUR für die HH Jahre 2027-2029. Ersatz- bzw. Ergänzungsbeschaffungen von feuerwehrtechnischer Ausrüstung (z. B. Geräte zur technischen Hilfeleistung) und Ausrüstung zur Abwehr und Bekämpfung von Chemie- und Strahlenunfällen (z. B. Messgeräte, Schutzausstattung). Weiterhin soll im Jahr 2026 zusätzlich ein Brandschutzsimulationssystem (XR-System) sowie diverse dazugehörige VR-Technik beschafft werden.

7.120504 Nachrichten- u. Komm.technik

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

200.000 EUR für das Jahr 2026 und je 130.000 EUR in den Jahren 2027-2029. Ersatz- bzw. Ergänzungsbeschaffungen von Einrichtungen der Nachrichten- und Kommunikationstechnik durch die Abteilung 33.5. (z. B. Funkgeräte, Fernmeldesysteme, IT- und Funktechnik).

7.120506 Feuerschutzpauschale

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

je 260.000 EUR für die HH Jahre 2026-2029. Dies sind Zuweisungen des Landes für Investitionsmaßnahmen. Der Zuweisungsbetrag wird jährlich nach einem Einwohner-/ Flächenschlüssel von der Bezirksregierung ermittelt und festgesetzt.

7.120507 Leitstelle (Feuerwehranteil)

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

20.000 EUR in 2026-2029. Das Einsatzleitsystem (Feuerwehranteil) wurde modernisiert und eine redundante Leitstelle eingerichtet. Es müssen in regelmäßigen Abständen Leitstellenserver und Leitstellentechnik modernisiert und ersatzbeschafft werden.

7.120509 Haupt-Feuer- und Rettungswache 1 (FW)

Die Baukosten des Neubaus der Haupt-Feuer- und Rettungswache HFRW1 teilen sich auf die Produkte 1205-Feuerwehr und Zivilschutz (70 %) und 1206-Rettungsdienst (30 %) auf. Die Zahlen wurden an den aktuellen Baufortschritt angepasst, sodass sich für das Projekt 7120509 folgende Planansätze ergeben.

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

494.100 EUR für das Jahr 2026, sowie 260.600 EUR für das HH Jahr 2027. Es handelt sich um Fördermaßnahmen im Zuge des Neubaus der HFRW1.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

30.722.300 EUR für 2026, 3.574.100 EUR für 2027. Weiterhin ist eine VE in Höhe von 3.574.100 EUR für das Jahr 2027 eingeplant.

Im Gegensatz zu den Baukosten werden die Kosten für die Leitstelle der HFRW 1 im Verhältnis 50 % / 50 % auf die Produkte 1205 Feuerwehr und Zivilschutz sowie 1206 Rettungsdienst aufgeteilt.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

1.324.500 EUR für 2026, 338.400 EUR für 2027. Ferner ist eine Gesamt-VE in Höhe 338.400 EUR für das Jahr 2027 eingeplant.

Bei der Haupt-Feuer- und Rettungswache 1 (FW) sind verschiedene Projekte fachbereichsübergreifend involviert. Weitere Erläuterungen zu der Haupt-Feuer- und Rettungswache sind z. B. unter den Projekten 7111109 und 7111103 (Grunderwerb, FB 22) sowie 7542096 (Erschließung, FB 53) zu finden.

7.120510 Feuer- und Rettungswache 2 (FW)

Für den Bau der Haupt-Feuer- und Rettungswache 2 wurde für zukünftige Zahlungen ein Gesamtvolumen von 15 Mio. EUR vermerkt. Dieses Volumen teilt sich auf die Produkte 1205-Feuerwehr und Zivilschutz (70 %) und 1206-Rettungsdienst (30 %) auf. Dadurch ergibt sich für das Produkt 1205 ein Volumen von 10,5 Mio. EUR.

7.120511 Kommunales Krisenmanagement

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

287.000 EUR in 2026, 211.000 EUR in 2027, 136.000 EUR in 2028 und 145.000 EUR in 2029 eingeplant. Hierbei handelt es sich um investive Beschaffungen/Maßnahmen im Kontext des Kommunalen Krisenmanagements, wie beispielsweise die Beschaffung von leistungsstarken Notstromaggregaten oder Abwassertauchpumpen.

Produktbereich 12 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt 1206 **Rettungsdienst**

Organisationseinheit:	Fachbereich 33	Verantwortlich:	Hr. Dr. Märkert
Beschreibung: Maßnahmen zur Vorbereitung der folgenden Aufgaben des Rettungsdienstes und Sicherstellung derselben: Versorgung und Betreuung von Erkrankten und Verletzten, Leistung lebensrettender Sofortmaßnahmen und Erster Hilfe, Herstellung der Transportfähigkeit und Beförderung in eine geeignete medizinische Versorgungseinrichtung, Organisation des Notarztdienstes, Stellung einer leitenden Notarzt-Gruppe (LNA).			
Leistungen: 12.06.01 Krankentransport 12.06.02 Rettungstransport 12.06.03 Notarzteininsatz 12.06.04 Leitstelle (RD-Komponente) 12.06.05 Aus- und Fortbildung intern 12.06.06 Aus- und Fortbildung extern			
Produktziele: Schutz wichtiger Rechtsgüter, insbesondere Leben und Gesundheit, durch bestmögliche Steigerung der Leistungsfähigkeit des Rettungsdienstes im Rahmen des wirtschaftlich sinnvollen und technisch Machbaren.			
Zielgruppen: Die Bürger und Einwohner Hernes sowie alle sich auf dem Stadtgebiet aufhaltenden sonstigen Personen.			
Auftragsgrundlage: Gesetz über den Rettungsdienst sowie die Notfallrettung und den Krankentransport durch Unternehmer (RettG NRW) vom 24.11.1992, Gesetz über den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz (BHKG) vom 17.12.2016			
Sonstiges: Rettungswache 1 in Herne und 2 in Wanne, ein u. a. für Herne zuständiger Rettungshelikopter in Lünen; einheitliche Leitstelle (siehe Produkt 12.05); auf Anfrage muss Nachbargemeinden überörtliche Hilfe geleistet werden.			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 1206 Rettungsdienst

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
1206000000:							
120603	Einsätze KTW (Stück)	10.848,00	9.785,00	10.860,00	10.860,00	10.860,00	10.860,00
120604	Einsätze RTW (Stück)	20.890,00	16.205,00	20.875,00	20.875,00	20.875,00	20.875,00
120605	Einsätze NEF (Stück)	5.552,00	5.720,00	5.552,00	5.552,00	5.552,00	5.552,00
120691	Aufwandsdeckungsgrad (%)	193,50	153,00	122,00	106,00	92,00	89,00
120692	Personalaufwandsquote (%)	43,25	41,00	37,00	34,00	32,00	32,00

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produkt 1206 Rettungsdienst

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	324.204,47	225.830	164.964	97.053	97.006	68.412
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	36.046.791,02	31.885.300	29.118.300	28.587.000	25.487.000	25.487.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	14.065,02	0	0	0	0	0
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	137.962,00	206.500	206.500	206.500	206.500	206.500
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	36.523.022,51	32.317.630	29.489.764	28.890.553	25.790.506	25.761.912
11	-	Personalaufwendungen	8.162.197,11-	8.812.580-	9.021.252-	9.192.203-	9.078.854-	9.210.666-
12	-	Versorgungsaufwendungen	2.348.113,17-	3.207.252-	2.794.011-	2.938.236-	2.996.087-	2.985.513-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.407.175,16-	8.244.000-	10.784.200-	12.892.600-	13.293.500-	13.842.800-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	437.282,38-	433.958-	589.992-	1.358.363-	1.727.657-	1.936.208-
15	-	Transferaufwendungen	0	0	72.000-	73.500-	74.900-	76.400-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	522.234,95-	496.950-	843.000-	869.200-	904.700-	876.600-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	18.877.002,77-	21.194.740-	24.104.455-	27.324.102-	28.075.697-	28.928.187-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	17.646.019,74	11.122.891	5.385.310	1.566.451	2.285.191-	3.166.275-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	17.646.019,74	11.122.891	5.385.310	1.566.451	2.285.191-	3.166.275-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	17.646.019,74	11.122.891	5.385.310	1.566.451	2.285.191-	3.166.275-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	1.800-	1.800-	1.800-	1.800-	1.800-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000000 Verwaltungskostenerstattung	691.238,28-	741.899-	763.492-	763.492-	763.492-	763.492-
		92000010 Investitionskreditzinsen	46.957,24-	26.625-	88.317-	91.848-	99.919-	112.086-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	18.967,43-	49.639-	128.085-	128.458-	189.840-	271.092-
		92000030 IT-Druck	1.153,63-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	507.411,86-	959.258-	655.371-	656.841-	661.004-	675.015-
		92000050 IT-Aufwendungen	359.930,58-	532.157-	484.519-	457.107-	459.618-	465.437-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	176.227,18-	146.136-	176.510-	172.074-	168.287-	169.442-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	853,08-	895-	895-	895-	895-	895-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	38.357,16-	37.411-	38.980-	38.678-	36.237-	36.758-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.841.096,44-	2.495.818-	2.337.968-	2.311.192-	2.381.092-	2.496.016-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	15.804.923,30	8.627.072	3.047.342	744.741-	4.666.283-	5.662.291-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	15.804.923,30	8.627.072	3.047.342	744.741-	4.666.283-	5.662.291-

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	1206	Rettungsdienst

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**Zeile 4 Öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte**

Erträge im Rettungsdienst resultieren aus den Rettungsdienstgebühren z. B. für Kranken- und Rettungstransportleistungen. Diese sind festgelegt in der „Satzung einschließlich Gebührensatzung für die Inanspruchnahme des Rettungsdienstes der Stadt Herne“.

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen werden u. a. aufgrund der Ergebnisse der Vergabeverfahren im Notarztsystem und für die Notfallrettung sowie dem qualifizierten Krankentransport eingeplant. Zukünftig ist hier mit einem deutlichen Anstieg des Leistungsvolumens in Folge des aktualisierten Rettungsdienstbedarfsplans zu rechnen. Die Umsetzung soll in den Planjahren 2026-2029 stufenweise erfolgen und führt zu den entsprechenden Mehraufwendungen.

Zeile 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Position beinhaltet unter anderem die Aufwendungen für Fortbildungen zu Notfallsanitätern sowie Rettungsdienstfortbildungen. Weiterhin beinhaltet die Position die Aufwendungen für die externe Fortbildung von Leitstellensanitätern sowie für die Beschaffung von persönlicher Schutzausrüstung für die Mitarbeitenden des Rettungsdienstes.

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 1206 Rettungsdienst

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	235.000	211.700	0	111.700	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	240.000	216.700	0	116.700	5.000	5.000
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.528.868,05-	12.023.700-	13.196.700-	1.531.800-	1.561.800-	30.000-	30.000-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	106.179,58-	1.797.300-	2.825.500-	2.937.300-	2.810.600-	797.000-	411.800-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	5.635.047,63-	13.821.000-	16.022.200-	4.469.100-	4.372.400-	827.000-	441.800-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	5.635.047,63-	13.581.000-	15.805.500-	4.469.100-	4.255.700-	822.000-	436.800-

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produkt 1206 Rettungsdienst

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7120600: Allgemeine Vermögensgegenstände											
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.297,78-	60.000-	60.000-	0	60.000-	60.000-	60.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.297,78-	60.000-	60.000-	0	60.000-	60.000-	60.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	6.297,78-	59.000-	59.000-	0	59.000-	59.000-	59.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7120601: Fuhrpark Rettungsdienst											
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	320.000-	1.421.000-	2.598.900-	2.392.200-	717.000-	331.800-	0	0
						davon:	1.550.100-	717.000-	331.800-		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	320.000-	1.421.000-	2.598.900-	2.392.200-	717.000-	331.800-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	316.000-	1.417.000-	2.598.900-	2.388.200-	713.000-	327.800-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7120602: Erneuerung baulicher und tech. Anlagen											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	70.000-	30.000-	0	30.000-	30.000-	30.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	70.000-	30.000-	0	30.000-	30.000-	30.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	70.000-	30.000-	0	30.000-	30.000-	30.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7120603: Leitstelle (Rettungsanteil)											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	99.881,80-	184.500-	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	99.881,80-	184.500-	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	99.881,80-	184.500-	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7120609: Haupt-Feuer- und Rettungswache 1 (RD)											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	235.000	211.700	0	111.700	0	0	235.000	558.400
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	235.000	211.700	0	111.700	0	0	235.000	558.400
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.528.868,05-	11.953.700-	13.166.700-	1.531.800-	1.531.800-	0	0	19.744.556-	37.709.556-
						davon:	1.531.800-	0	0		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	1.232.800-	1.324.500-	338.400-	338.400-	0	0	1.232.800-	3.836.300-
						davon:	338.400-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.528.868,05-	13.186.500-	14.491.200-	1.870.200-	1.870.200-	0	0	20.977.356-	41.545.856-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	5.528.868,05-	12.951.500-	14.279.500-	1.870.200-	1.758.500-	0	0	20.742.356-	40.987.456-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7120610: Feuer- und Rettungswache 2 (RD)											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	3.375.000-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	1.125.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	4.500.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	4.500.000-

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	1206	Rettungsdienst

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

7.120600 Allgemeine Vermögensgegenstände

Nr. 2 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen

je 1.000 EUR für die Haushaltsjahre 2026-2029

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

je 60.000 EUR für die Haushaltsjahre 2026-2029. Mit den eingeplanten Mitteln sind laufende Ersatz- bzw. Ergänzungsbeschaffungen von medizinischen Geräten, Büroausstattungen, Mobiliar für die Bereitschafts- und Sozialräume etc. durchzuführen. Außerdem müssen regelmäßig Übungsgeräte u. ä. für die Rettungsassistentenschule ersatzbeschafft werden (Stichwort: Anpassung an den aktuellen medizintechnischen Standard).

7.120601 Fuhrpark Rettungsdienst

Nr. 2 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen

je 4.000 EUR für die Haushaltsjahre 2026-2029

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

1.421.000 EUR in 2026, 2.392.200 EUR in 2027, 717.000 EUR in 2028 und 331.800 EUR in 2029. Die Beschaffungen im Fahrzeugbereich erfolgen im Rahmen der Rettungsdienstbedarfsplanung. Für die kommenden Planungsjahre steht die planmäßige Wiederbeschaffung von Rettungswagen sowie Notarzteinsatzfahrzeugen an, in 2027 werden ManV Komponenten (Massenanfall von Verletzten) beschafft.

7.120602 Erneuerung baulicher und tech. Anlagen

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

je 30.000 EUR für die Haushaltsjahre 2026-2029. Dies sind Mittel für sicherheitsrelevante Umbau- und Sanierungsmaßnahmen, die mit dem FB 26 (ehemals GMH) abgestimmt sind.

7.120603 Leitstelle (Rettungsanteil)

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

20.000 EUR für 2026-2029. Das Einsatzleitsystem (Rettungsdienstanteil) wurde modernisiert und es wurde eine redundante Leitstelle eingerichtet. Es müssen in regelmäßigen Abständen Leitstellenserver und Leitstellentechnik modernisiert und ersatzbeschafft werden.

7.120609 Haupt-Feuer- und Rettungswache 1 (RD)

Die Baukosten des Neubaus der Haupt-Feuer- und Rettungswache HFRW1 teilen sich auf die Produkte 1205-Feuerwehr und Zivilschutz (70 %) und 1206-Rettungsdienst (30 %) auf. Die Zahlen wurden an den aktuellen Baufortschritt angepasst, sodass sich für das Projekt 7120509 folgende Planansätze ergeben.

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

211.700 EUR für das Jahr 2026, sowie 111.700 EUR für das HH Jahr 2027. Es handelt sich um Fördermaßnahmen im Zuge des Neubaus der HFRW1.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

13.166.700 EUR für 2026, 1.531.800 EUR für 2027. Weiterhin ist eine VE in Höhe von 1.531.800 EUR für das Jahr 2027 eingeplant.

Im Gegensatz zu den Baukosten werden die Kosten für die Leitstelle der HFRW 1 im Verhältnis 50 % / 50 % auf die Produkte 1205 Feuerwehr und Zivilschutz sowie 1206 Rettungsdienst aufgeteilt.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

1.324.500 EUR für 2026, 338.400 EUR für 2027. Ferner ist eine Gesamt-VE in Höhe 338.400 EUR für das Jahr 2027 eingeplant.

Bei der Haupt-Feuer- und Rettungswache 1 (FW) sind verschiedene Projekte fachbereichsübergreifend involviert. Weitere Erläuterungen zu der Haupt-Feuer- und Rettungswache sind z. B. unter den Projekten 7111109 und 7111103 (Grunderwerb, FB 22) sowie 7542096 (Erschließung, FB 53) zu finden.

7.120610 Feuer- und Rettungswache 2 (RD)

Für den Bau der Haupt-Feuer- und Rettungswache 2 wurde für zukünftige Zahlungen ein Gesamtvolumen von 15 Mio. EUR vermerkt. Dieses Volumen teilt sich auf die Produkte 1205-Feuerwehr und Zivilschutz (70 %) und 1206-Rettungsdienst (30 %) auf. Dadurch ergibt sich für das Produkt 1206 ein Volumen von 4,5 Mio. EUR.

Produktbereich 12 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt 1207 **Ordnungsangelegenheiten**

Organisationseinheit: Fachbereich 44		Verantwortlich: Hr. Belker
Beschreibung:		
Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung einschließlich Verkehrsüberwachung, Sondernutzung und Verbraucherschutz.		
Leistungen:		
12.07.01 Allgemeine Gefahrenabwehr		12.07.06 Tierseuchenbekämpfung
12.07.02 Kampfmittelbeseitigung		12.07.07 Tierschutz
12.07.03 Gewerbewesen		12.07.08 Schwarzarbeitsbekämpfung
12.07.04 Lebensmittelüberwachung		12.07.09 Sondernutzung
12.07.05 Verkehrsüberwachung		
Produktziele:		
Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung, Schutz vor gesundheitlichen Beeinträchtigungen und Täuschungen		
Zielgruppen:		
Gesamte Bevölkerung		
Auftragsgrundlage:		
Ordnungsbehördengesetz, Gewerbeordnung, Ordnungsbehördliche Straßenverordnung, Lebensmittel- und Futtermittelgesetzbuch, Straßenverkehrsordnung, Ordnungswidrigkeitengesetz, Tierschutzgesetz, Landestierkörperbeseitigungsgesetz, Straßen- und Wegegesetz.		
Sonstiges:		
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):		
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):		

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 1207 Ordnungsangelegenheiten

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
1207000000:							
120701	Anzahl Gewerbeanmeldungen (Stück)	1.950,00	1.974,00	1.950,00	1.950,00	1.950,00	1.950,00
120702	Anzahl Gewerbeabmeldungen (Stück)	517,00	733,00	517,00	517,00	517,00	517,00
120705	Zahl OWI-Verfahren Ruhender Verkehr (Stück)	68.524,00	68.890,00	68.524,00	68.524,00	68.524,00	68.524,00
120706	Zahl OWI-Verfahren Fließender Verkehr (Stück)	106.319,00	90.801,00	106.319,00	106.319,00	106.319,00	106.319,00
120707	KOD-Einsätze (Stück)	36.309,00	32.062,00	36.309,00	36.309,00	36.309,00	36.309,00
120791	Aufwandsdeckungsgrad (%)	77,08	59,00	60,00	59,00	59,00	58,00
120792	Personalaufwandsquote (%)	65,25	67,00	68,00	68,00	68,00	68,00

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produkt 1207 Ordnungsangelegenheiten

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	91.501,62	86.024	77.909	37.149	22.267	22.223
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.893.264,31	1.595.700	1.595.700	1.595.700	1.595.700	1.595.700
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.402,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	277.325,27	289.000	289.000	289.000	289.000	289.000
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	7.062.262,32	5.662.000	6.262.000	6.262.000	6.262.000	6.262.000
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	9.326.755,52	7.637.724	8.229.609	8.188.849	8.173.967	8.173.923
11	-	Personalaufwendungen	7.894.837,95-	8.825.897-	9.278.629-	9.436.612-	9.457.054-	9.567.061-
12	-	Versorgungsaufwendungen	949.123,40-	1.360.071-	1.116.135-	1.173.736-	1.196.962-	1.192.632-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.048.768,92-	1.960.300-	2.222.700-	2.222.700-	2.222.700-	2.222.700-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	118.452,18-	152.623-	190.151-	154.303-	141.463-	142.698-
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.094.703,04-	862.325-	900.200-	900.200-	900.200-	900.200-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	12.105.885,49-	13.161.216-	13.707.816-	13.887.551-	13.918.380-	14.025.291-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	2.779.129,97-	5.523.492-	5.478.207-	5.698.701-	5.744.413-	5.851.368-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	2.779.129,97-	5.523.492-	5.478.207-	5.698.701-	5.744.413-	5.851.368-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	2.779.129,97-	5.523.492-	5.478.207-	5.698.701-	5.744.413-	5.851.368-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	0	0	0	0	0	0
		58112000 Aufwend.f.ordnungsbehördliche Bestattung	75.918,00-	77.000-	77.000-	77.000-	77.000-	77.000-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	1.490,70-	0	2.804-	2.916-	3.172-	3.558-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	37.562,96-	104.574-	208.721-	160.247-	216.124-	267.305-
		92000030 IT-Druck	100.967,25-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	573.761,59-	942.782-	647.470-	656.424-	677.060-	689.813-
		92000050 IT-Aufwendungen	468.644,36-	838.192-	877.352-	825.166-	828.780-	839.043-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	500.396,29-	588.330-	699.753-	682.439-	667.504-	672.126-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	875,40-	854-	890-	883-	827-	839-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.759.616,55-	2.551.732-	2.513.989-	2.405.075-	2.470.467-	2.549.684-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	4.538.746,52-	8.075.224-	7.992.195-	8.103.776-	8.214.880-	8.401.052-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	4.538.746,52-	8.075.224-	7.992.195-	8.103.776-	8.214.880-	8.401.052-

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 1207 Ordnungsangelegenheiten

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	283.488,25-	120.800-	374.000-	0	14.000-	14.000-	14.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	283.488,25-	120.800-	374.000-	0	14.000-	14.000-	14.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	283.488,25-	120.800-	374.000-	0	14.000-	14.000-	14.000-

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 1207 Ordnungsangelegenheiten

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7120701: Investitionen in Verkehrsüberwachung											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	253.647,04-	82.100-	305.000-	0	0	0	0	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	253.647,04-	82.100-	305.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	253.647,04-	82.100-	305.000-	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7120702: Anschaffung Software											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	29.841,21-	0	55.000-	0	0	0	0	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29.841,21-	0	55.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	29.841,21-	0	55.000-	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	38.700-	14.000-	0	14.000-	14.000-	14.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	38.700-	14.000-	0	14.000-	14.000-	14.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	38.700-	14.000-	0	14.000-	14.000-	14.000-	0	0

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	1207	Ordnungsangelegenheiten

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:**7.120701 Investitionen in Verkehrsüberwachung**

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Für die Anschaffung einer mobilen Radaranlage wurde im Haushaltsplan 2025 eine Auszahlungssumme von 82.100 EUR veranschlagt. Diese wird im Haushaltsjahr 2025 angeschafft und die Summe wird zur Auszahlung kommen. Für den Haushaltsplan 2026 wurde für die Anschaffung einer semistationären Blitzeranlage 305.000 EUR veranschlagt.

7.120702 Anschaffung Software

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Für die Anschaffung einer Software sowie die Erweiterung des Fachverfahren SCOWI um das Modul der Onlineanhörung wurde im Haushaltsplan 2026 eine Auszahlungssumme von 55.000 EUR veranschlagt.

Produktbereich **12** **Sicherheit und Ordnung**
Produkt **1208** **Wahlen**

Organisationseinheit:	Fachbereich 22	Verantwortlich:	Hr. Hahn
Beschreibung:			
Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung von Wahlen, Volksinitiativen/-entscheiden u. Bürgerbegehren/-entscheiden, Leistungen der ständigen Wahlbehörde			
Leistungen:			
12.08.01 Europawahl		12.08.07 Bürgerbegehren/-entscheide	
12.08.02 Bundestagswahl		12.08.08 Aufg. d. ständ. Wahlbehörde	
12.08.03 Landtagswahl			
12.08.04 Kommunalwahlen			
12.08.06 Volksinitiativen/-entscheide			
Produktziele:			
- Sicherstellung von Wahlen, Initiativen u. Entscheiden, - Berufung von Mandatsträgern			
Zielgruppen:			
WAHLEN: wahlberechtigte Bürger*innen, Parteien und Wählergruppen, politische Gremien			
Auftragsgrundlage:			
WAHLEN: Grundgesetz, Landesverfassung, Gemeindeordnung, Spezialgesetzgebung			
Sonstiges:			
Produktverantwortung bei Wahlen liegt zum Teil beim Fachbereichsleiter (Herr Hahn), zum Teil aber bei dem/der Wahlleiter*in (Oberbürgermeister*in) bzw. dem/der Stellvertreter*in im Amt.			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 1208 Wahlen

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
1208000000:							
120891	Aufwandsdeckungsgrad (%)	29,50	14,00	0,00	18,00	0,00	29,00
120892	Personalaufwandsquote (%)	52,50	39,00	68,00	59,00	68,00	49,00

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produkt 1208 Wahlen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.583,00	1.057	0	0	0	0
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	200.934,87	130.000	0	130.000	0	262.000
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	4.345,38	0	0	0	0	0
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	209.863,25	131.057	0	130.000	0	262.000
11	-	Personalaufwendungen	373.024,66-	360.565-	424.071-	431.977-	430.154-	435.932-
12	-	Versorgungsaufwendungen	69.122,98-	98.691-	80.864-	85.078-	86.687-	86.396-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	119.270,14-	74.800-	82.300-	83.300-	80.800-	82.300-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3.266,15-	2.503-	1.344-	1.637-	2.220-	3.086-
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	145.764,56-	382.100-	34.000-	134.100-	34.100-	289.600-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	710.448,49-	918.659-	622.580-	736.091-	633.961-	897.314-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	500.585,24-	787.602-	622.580-	606.091-	633.961-	635.314-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	500.585,24-	787.602-	622.580-	606.091-	633.961-	635.314-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	500.585,24-	787.602-	622.580-	606.091-	633.961-	635.314-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	4.834,80-	12.119-	18.159-	14.097-	20.624-	24.904-
		92000030 IT-Druck	4.706,86-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	25.332,60-	38.933-	30.044-	30.353-	30.988-	31.622-
		92000050 IT-Aufwendungen	22.114,62-	55.494-	26.420-	25.264-	25.603-	26.049-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	127.864,25-	145.721-	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	184.853,13-	252.266-	74.623-	69.714-	77.215-	82.574-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	685.438,37-	1.039.868-	697.203-	675.805-	711.176-	717.888-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	685.438,37-	1.039.868-	697.203-	675.805-	711.176-	717.888-

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	1208	Wahlen

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**Zeile 6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

Die Erstattung der Aufwendungen für die Landtagswahl in 2027 richtet sich nach § 40 Landeswahlgesetz i. V. m. § 66 Landeswahlordnung. Die Aufwendungen für die Europawahl und die Bundestagswahl in 2029 werden nach § 50 Bundeswahlgesetz den Gemeinden erstattet.

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Nutzungsgebühren für das seit 2020 angewendete neue Wahlverfahren stellen auf dieser Position den größten Anteil dar. Für die Jahre 2026 ff. werden vertraglich vereinbarte Kostensteigerungen berücksichtigt. Durch Anpassungen erhöhen sich die Aufwendungen in 2026 um 1.600 EUR, in 2027 um 1.650 EUR und 2028 um 1.700 EUR. Notwendige arbeitsschutzrechtliche Maßnahmen im Lager bedingen in 2026 einen Mehraufwand von 4.500 EUR.

Zeile 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Aufwendungen für die Durchführung der Wahlen werden hier abgebildet. Die Abteilung Statistik ist seit 2022 dem Produkt 5101 zugeordnet. Die für die Landtagswahl in 2027 und die Europawahl und Bundestagswahl in 2029 vorgesehenen Aufwendungen wurden eingeplant. Für die Landtagswahl wurden bereits in 2026 die Aufwendungen für die Stimmzettel (15.000 EUR) aufgrund der Empfehlung der Landeswahlleitung zur frühzeitigen Bestellung berücksichtigt. Der Planansatz in 2027 wurde entsprechend gekürzt. Diese Vorgehensweise wiederholt sich auch für die Europawahl in 2029. In 2028 werden bereits Aufwendungen von 15.000 EUR für die frühzeitige Beschaffung von Stimmzetteln eingeplant. Eine Kürzung des Plansatzes in 2029 wurde berücksichtigt.

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 1208 Wahlen

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	0	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 1208 Wahlen

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	0	0

Produktbereich 12 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt 1209 **Kommunalstatistik**

Organisationseinheit:	Fachbereich 52	Verantwortlich:	Hr. Schmeing
Beschreibung:			
Pflege der Gebietsgliederung; Auswertung und Bereitstellung statistischer Daten; kleinräumige Analysen; Sonderauswertungen insb. sensibler Daten; Erschließung neuer Datenquellen; Prognosen. Beratung und Unterstützung in fachstatistischen Fragen oder bei der Vorbereitung und Durchführung von Umfragen			
Leistungen:			
12.09.01 Pflege der Gebietsgliederung 12.09.09 Bereitstellung raumbezogener, statistischer Daten 12.09.03 Auftragsstatistik für das Land NRW			
Produktziele:			
Sicherstellung der räumlichen Zuordnung von Daten, kleinräumige Datenauswertungen Datenmanagement, zielgruppenorientierter Datenservice und Datenanalysen Durchführung von Statistiken bzw. Erhebungen im Rahmen von Pflichtaufgaben (z. B. durch den Landesbetrieb Information und Technik Nordrhein-Westfalen)			
Zielgruppen:			
Politische Gremien, Verwaltung, BürgerInnen, Wissenschaft, Presse, Externe			
Auftragsgrundlage:			
Dienstanweisung f. d. Kommunalstatistik und Statistikstelle der Stadt Herne in der Fassung vom 05.11.2019, Aufträge aus Politik, Verwaltung, der Wissenschaft oder anderen Akteuren, selbstdefinierte Aufträge, gesetzliche Vorgaben			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 1209 Kommunalstatistik

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
1209000000:							
120991	Aufwandsdeckungsgrad (%)	0	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
120992	Personalaufwandsquote (%)	99,00	94,00	98,00	98,00	98,00	98,00

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produkt 1209 Kommunalstatistik

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	0	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
11	-	Personalaufwendungen	475.889,61-	662.194-	553.300-	562.200-	525.500-	531.200-
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	13.441-	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.968,59-	11.200-	7.100-	7.100-	7.100-	7.100-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	783,96-	0	1.115-	1.115-	1.115-	331-
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.084,20-	8.750-	3.600-	3.600-	3.600-	3.600-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	480.726,36-	695.585-	565.115-	574.015-	537.315-	542.231-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	480.726,36-	687.585-	557.115-	566.015-	529.315-	534.231-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	480.726,36-	687.585-	557.115-	566.015-	529.315-	534.231-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	480.726,36-	687.585-	557.115-	566.015-	529.315-	534.231-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	5.578,65-	11.667-	19.074-	14.748-	18.382-	22.593-
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	38.101,51-	69.255-	37.602-	38.429-	37.225-	37.908-
		92000050 IT-Aufwendungen	56.866,83-	0	62.563-	59.459-	59.873-	60.604-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	91.106,04-	52.376-	62.538-	60.985-	59.672-	60.086-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	191.653,03-	133.297-	181.778-	173.621-	175.152-	181.191-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	672.379,39-	820.882-	738.893-	739.635-	704.467-	715.422-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	672.379,39-	820.882-	738.893-	739.635-	704.467-	715.422-

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben

Produkte:**P.21.01 Bereitstellung von Grundschulen****P.21.02 Bereitstellung von Hauptschulen****P.21.03 Bereitstellung von Realschulen****P.21.04 Bereitstellung von Gymnasien****P.21.05 Bereitstellung von Berufskollegs****P.21.06 Bereitstellung von Förderschulen****P.21.07 Bereitstellung von Gesamtschulen****P.21.08 Zentr. Schul-/schülerbezogene Leistungen**

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.038.558,32	9.741.355	8.983.125	10.121.785	10.848.653	11.384.889
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.003.440,55	2.322.900	2.498.000	2.731.000	2.956.000	3.170.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	82.822,72	70.000	80.000	80.000	80.000	80.000
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	668.689,91	181.428	417.747	347.421	306.378	189.491
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	11.793.511,50	12.315.683	11.978.872	13.280.206	14.191.032	14.824.380
11	-	Personalaufwendungen	6.103.270,85-	6.258.657-	6.956.947-	7.075.526-	7.128.574-	7.207.857-
12	-	Versorgungsaufwendungen	376.827,40-	419.604-	409.195-	430.302-	438.871-	437.355-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.075.271,92-	13.031.800-	15.018.700-	15.473.700-	14.759.600-	14.659.000-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	2.680.652,44-	3.028.798-	3.176.996-	3.677.805-	3.906.750-	3.891.552-
15	-	Transferaufwendungen	10.892.162,65-	12.483.900-	14.453.500-	15.959.800-	17.548.500-	19.422.200-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.594.428,80-	2.706.500-	3.366.600-	3.260.800-	3.261.000-	3.261.300-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	30.722.614,06-	37.929.259-	43.381.938-	45.877.933-	47.043.295-	48.879.264-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	18.929.102,56-	25.613.575-	31.403.066-	32.597.727-	32.852.264-	34.054.884-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	18.929.102,56-	25.613.575-	31.403.066-	32.597.727-	32.852.264-	34.054.884-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	18.929.102,56-	25.613.575-	31.403.066-	32.597.727-	32.852.264-	34.054.884-
		92000080 Umlage Sportstätten	2.107.431,96	2.336.932	2.645.073	2.578.705	2.522.008	2.539.116
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.107.431,96	2.336.932	2.645.073	2.578.705	2.522.008	2.539.116
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	115.902,45-	188.932-	217.989-	226.703-	246.626-	276.656-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	148.764,06-	394.142-	996.439-	763.541-	1.015.112-	1.293.416-
		92000030 IT-Druck	82.139,73-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	467.531,15-	664.026-	479.240-	488.071-	507.857-	517.248-
		92000050 IT-Aufwendungen	460.690,32-	692.948-	703.055-	664.656-	668.307-	676.355-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	29.728.997,87-	32.863.342-	37.137.368-	36.205.538-	35.409.497-	35.649.705-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	855.532,20-	896.994-	896.994-	896.994-	896.994-	896.994-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	5.962.174,92-	6.020.443-	6.530.668-	6.480.222-	6.071.135-	6.158.445-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	37.821.732,70-	41.720.827-	46.961.755-	45.725.726-	44.815.528-	45.468.819-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	54.643.403,30-	64.997.471-	75.719.747-	75.744.748-	75.145.784-	76.984.587-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	54.643.403,30-	64.997.471-	75.719.747-	75.744.748-	75.145.784-	76.984.587-

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.978.788,08	2.064.500	4.685.600	0	3.358.000	892.000	1.975.300
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	= Investive Einzahlungen	8.978.788,08	2.064.500	4.685.600	0	3.358.000	892.000	1.975.300
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	1.600.000-	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.291.717,95-	21.614.800-	18.779.200-	102.058.000-	24.244.600-	29.250.200-	48.914.400-
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.324.928,85-	5.635.000-	6.201.800-	13.950.750-	7.063.300-	4.163.250-	5.316.400-
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	140.000,00-	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	= Investive Auszahlungen	11.756.646,80-	27.249.800-	26.581.000-	116.008.750-	31.307.900-	33.413.450-	54.230.800-
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.777.858,72-	25.185.300-	21.895.400-	116.008.750-	27.949.900-	32.521.450-	52.255.500-

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	2101	Bereitstellung von Grundschulen

Organisationseinheit:	Fachbereich 31	Verantwortlich:	Fr. Wasmuth
Beschreibung:			
Bereitstellen und Unterhalten des Inventars sowie der Lehr- und Unterrichtsmittel, Sicherstellung einer finanziellen Ausstattung der Schulen jeweils im Rahmen rechtlicher und finanzieller Möglichkeiten, Einsatz nichtpädagogischen Personals des Schulträgers.			
Leistungen:			
Keine			
Produktziele:			
Anpassung der schulischen Infrastruktur an die gesellschaftlichen und technologischen Veränderungen.			
Zielgruppen:			
SchülerInnen			
Auftragsgrundlage:			
- Schulentwicklungsplan/ - berichte - Bildungsberichterstattung			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			
- Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Projekte 7.210109, 7.210215, 7.210315, 7.210410, 7.210507, 7.210605 und 7.210709 und 7.210809 (alle Außenanlagen von Schulen) projektübergreifend deckungsfähig. - Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Projekte 7.210166, 7.210266, 7.210366, 7.210466, 7.210566, 7.210666 und 7.210766 (alle Sammeleinrichtungen der HSM Maßnahmen) projektübergreifend deckungsfähig. - Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Projekte 7.210188, 7.210288, 7.210388, 7.210488, 7.210588, 7.210688 und 7.210788 (alle Klassenraummodule von Schulen) projektübergreifend deckungsfähig.			

Produktbereich **21** **Schulträgeraufgaben**
Produkt **2101** **Bereitstellung von Grundschulen**

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
2101000000:							
210101	Anzahl der Schulen (Stück)	22,00	22,00	22,00	22,00	22,00	22,00
210102	Anzahl der Schüler/Innen (Personen)	6.277,00	6.076,00	6.457,00	6.477,00	6.398,00	6.215,00
210103	Durchschnittlicher Klassenfrequenzwert (Personen)	26,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
210104	Anz. Teilnehmer/innen OGS (Personen)	3.341,00	3.860,00	3.870,00	4.125,00	4.360,00	4.560,00
210105	Quote OGS z.d. Schülerzahl (%)	53,25	60,25	61,00	64,00	67,00	70,00
210191	Aufwanddeckungsgrad (%)	8,17	4,00	7,00	6,00	5,00	3,00
210192	Personalaufwandsquote (%)	23,67	23,00	24,00	23,00	22,00	20,00

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
Produkt 2101 Bereitstellung von Grundschulen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	81.587,22	77.250	71.928	64.664	58.886	48.708
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	185.641,47	77.446	187.189	184.455	157.486	106.441
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	267.228,69	154.697	259.117	249.119	216.373	155.148
11	-	Personalaufwendungen	774.081,21-	745.484-	889.811-	904.063-	912.278-	921.352-
12	-	Versorgungsaufwendungen	20.845,13-	17.971-	23.873-	25.085-	25.601-	25.499-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.267.246,86-	1.356.800-	1.088.200-	753.200-	753.200-	753.200-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	473.040,52-	553.803-	983.338-	1.520.281-	1.815.081-	2.233.058-
15	-	Transferaufwendungen	0	28.000-	28.000-	28.000-	28.000-	28.000-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	737.522,50-	573.500-	664.100-	669.100-	669.100-	669.100-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	3.272.736,22-	3.275.558-	3.677.321-	3.899.728-	4.203.260-	4.630.209-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	3.005.507,53-	3.120.862-	3.418.205-	3.650.609-	3.986.888-	4.475.060-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	3.005.507,53-	3.120.862-	3.418.205-	3.650.609-	3.986.888-	4.475.060-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	3.005.507,53-	3.120.862-	3.418.205-	3.650.609-	3.986.888-	4.475.060-
		92000080 Umlage Sportstätten	791.762,16	833.291	943.166	919.501	899.284	905.385
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	791.762,16	833.291	943.166	919.501	899.284	905.385
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	12.671,00-	11.264-	23.832-	24.784-	26.962-	30.245-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	18.967,42-	46.570-	92.475-	61.313-	81.841-	100.989-
		92000030 IT-Druck	10.982,70-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	59.939,84-	79.189-	60.833-	62.040-	64.777-	65.902-
		92000050 IT-Aufwendungen	69.706,71-	171.616-	192.155-	180.814-	181.573-	183.738-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	12.105.722,10-	13.483.087-	15.096.790-	14.717.978-	14.394.387-	14.492.025-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	335.929,80-	352.210-	352.210-	352.210-	352.210-	352.210-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	2.065.503,24-	2.085.689-	2.262.449-	2.244.973-	2.103.251-	2.133.498-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.679.422,81-	16.229.625-	18.080.744-	17.644.112-	17.205.000-	17.358.607-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	16.893.168,18-	18.517.196-	20.555.782-	20.375.221-	20.292.603-	20.928.283-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	16.893.168,18-	18.517.196-	20.555.782-	20.375.221-	20.292.603-	20.928.283-

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	2101	Bereitstellung von Grundschulen

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Das Produkt 2101 – Bereitstellung von Grundschulen beinhaltet im Haushaltsjahr 2026 folgende wesentlichen Änderungen, die den im Haushaltsplan aufgeführten Kontengruppen zuzuordnen sind:

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Veränderungen in dieser Kontengruppe ergeben sich aus der jährlichen Neuberechnung der Lehr- und Unterrichtsmittel auf Grundlage der aktuellen Schulstatistik (Stand 15.10.2024).

Weitere Veränderungen entstehen durch künftige umfangreiche Umbauten in Gebäuden/ Raumnutzungen von z. B. Hausmeisterwohnungen, Fachräumen oder technische Anpassungen zur schulischen Nutzung.

Zeile 16 sonstige ordentliche Aufwendungen

Veränderungen in dieser Kontengruppe ergeben sich vor allem aus der jährlichen Anpassung der Versicherungsaufwendungen.

Darüber hinaus werden Planansätze fortlaufend an die tatsächlichen Bewirtschaftungsvoraussetzungen angepasst. Dadurch ergeben sich Verschiebungen über Kostenarten in Kostenartengruppen hinaus.

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produkt 2101 Bereitstellung von Grundschulen

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	1.065.900	2.851.200	0	2.658.000	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	1.065.900	2.851.200	0	2.658.000	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	441.877,03-	4.316.000-	4.045.400-	22.918.000-	6.385.500-	6.868.600-	9.800.700-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	318.880,89-	357.400-	700.200-	1.900.850-	1.295.000-	462.350-	598.700-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	760.757,92-	4.673.400-	4.745.600-	24.818.850-	7.680.500-	7.330.950-	10.399.400-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	760.757,92-	3.607.500-	1.894.400-	24.818.850-	5.022.500-	7.330.950-	10.399.400-

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produkt 2101 Bereitstellung von Grundschulen

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210115: GS Michaelschule Einrichtung Neubau											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	433.490,57-	2.000.000-	0	0	0	0	0	2.433.491-	2.433.491-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	269.876,72-	150.000-	0	0	0	0	0	425.660-	425.660-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	703.367,29-	2.150.000-	0	0	0	0	0	2.859.150-	2.859.150-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	703.367,29-	2.150.000-	0	0	0	0	0	2.859.150-	2.859.150-
Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210116: Infrastrukturausbau OGS											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	1.065.900	2.851.200	0	2.658.000	0	0	3.270.065	8.779.265
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.065.900	2.851.200	0	2.658.000	0	0	3.270.065	8.779.265
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	1.396.000-	3.300.000-	3.040.000-	3.040.000-	0	0	3.537.510-	9.877.510-
						davon:	3.040.000-	0	0		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	54.300-	520.200-	520.200-	0	0	109.363-	683.863-
						davon:	520.200-	0	0		
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	276.546-	276.546-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.396.000-	3.354.300-	3.560.200-	3.560.200-	0	0	3.923.419-	10.837.919-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	330.100-	503.100-	3.560.200-	902.200-	0	0	653.354-	2.058.654-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210117: Multifunktionsporthalle GS Kolibri											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.885,91-	0	0	0	0	0	0	2.886-	2.886-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.885,91-	0	0	0	0	0	0	2.886-	2.886-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.885,91-	0	0	0	0	0	0	2.886-	2.886-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210118: Freilufthalle GS Eickeler Park											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	850.000-	0	0	0	0	0	850.000-	850.000-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	50.000-	0	0	0	0	0	50.000-	50.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	900.000-	0	0	0	0	0	900.000-	900.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	900.000-	0	0	0	0	0	900.000-	900.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210119: Reaktivierung Görresschule											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	50.000-	350.000-	2.273.000-	500.000-	723.000-	1.050.000-	0	4.603.000-
						davon:	500.000-	723.000-	1.050.000-		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	88.650-	0	36.150-	52.500-	0	187.650-
						davon:	0	36.150-	52.500-		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	50.000-	350.000-	2.361.650-	500.000-	759.150-	1.102.500-	0	4.790.650-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	50.000-	350.000-	2.361.650-	500.000-	759.150-	1.102.500-	0	4.790.650-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210120: Ausbau Ohmstraße											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	350.000-	17.605.000-	2.800.000-	6.100.000-	8.705.000-	0	23.155.000-
						davon:	2.800.000-	6.100.000-	8.705.000-		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	792.000-	126.000-	274.500-	391.500-	249.800	792.000-
						davon:	126.000-	274.500-	391.500-		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	350.000-	18.397.000-	2.926.000-	6.374.500-	9.096.500-	249.800	23.947.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	350.000-	18.397.000-	2.926.000-	6.374.500-	9.096.500-	249.800	23.947.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210166: HSM Maßnahmen an Grundschulen											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	36.500-	500.000-	500.000-	500.000-	0	0	36.500-	1.036.500-
						davon:	500.000-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	36.500-	500.000-	500.000-	500.000-	0	0	36.500-	1.036.500-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	36.500-	500.000-	500.000-	500.000-	0	0	36.500-	1.036.500-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.386,46-	20.000-	45.400-	0	45.500-	45.600-	45.700-	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	42.320,26-	120.900-	145.900-	0	148.800-	151.700-	154.700-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.706,72-	140.900-	191.300-	0	194.300-	197.300-	200.400-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	50.706,72-	140.900-	191.300-	0	194.300-	197.300-	200.400-	0	0

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	2101	Bereitstellung von Grundschulen

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

Das Produkt 2101 - Bereitstellung von Grundschulen beinhaltet in der Haushaltsplanung **2026 ff.** folgende Maßnahmen/ Projekte.

7.210115 GS Michaelschule Einrichtung Neubau

Die Grundschule Michaelstraße wird im Haushaltsjahr 2025 fertiggestellt und abgerechnet. Somit wird kein Ansatz im Finanzplanungsjahr 2026 berücksichtigt.

7.210116 Infrastrukturausbau OGS

Bund und Länder haben sich auf eine Verwaltungsvereinbarung für ein Investitionsprogramm zum beschleunigten Infrastrukturausbau der Ganztagsbetreuung für Grundschulkinder verständigt. Die Stadt Herne hat mit dem ersten Förderbescheid (Förderung 1) vom 18.05.2021 Fördergelder für den beschleunigten Infrastrukturausbau erhalten. Infolge der neuen Förderrichtlinie Ganztagsausbau vom 12.03.2023 (Förderung 2) werden der Stadt Herne neue Fördermittel zur Verfügung stehen. Förderfähige Maßnahmen sind investive Begleitmaßnahmen, Baumaßnahmen und Ausstattungsinvestitionen (u. a. auch Außenflächen). Die Förderquote beträgt erneut 85 %. Das Förderprogramm muss bis zum 31. Dezember 2027 vollständig abgeschlossen sein. Im Rahmen von Machbarkeitsstudien wurden zunächst zwei Schulstandorte, die Grundschule Schillerschule und die Grundschule Jürgens Hof priorisiert. Um die Fördermittel vollständig auszuschöpfen wurde nun ein dritter Schulstandort, Grundschule Vellwigstraße priorisiert.

Nr. 1 Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Förderung 1: Die Stadt Herne hat eine Einzahlungssumme in 2022 i. H. v. rd. 1,3 Mio. EUR erhalten.

Förderung 2: Die Stadt Herne rechnet in der mittelfristigen Planung mit der Einzahlungssumme i. H. v. rd. 7,22 Mio. EUR (max. Förderbetrag).

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Förderung 1: Für die bauliche Umsetzung sind Gesamtauszahlungen i. H. v. 1,4 Mio. EUR erfolgt. Der Großteil der Summe ist für die Errichtung des Pavillons an der Grundschule Max-Wiethoff verausgabt worden.

Förderung 2: Für die o. g. drei Schulstandorte können, infolge von Kostenschätzungen, die Gesamtauszahlungen beziffert werden. Die geplanten Gesamtauszahlungen für die Baumaßnahmen betragen rd. 8,47 Mio. EUR.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Förderung 1: Für die Einrichtungsbeschaffung an der Grundschule Max-Wiethoff ist in 2021 ein Betrag i. H. v. rd. 109.400 EUR verausgabt worden.

Förderung 2: Im Planjahr 2026 ist die Beschaffung von Einrichtungsgegenständen i. H. v. 54.300 EUR und im Finanzplanungsjahr 2027 i. H. v. 520.200 EUR geplant. Um die geplante Fertigstellung zu gewährleisten, sind VE - für alle Planjahre - in voller Höhe zu berücksichtigen.

7.210119 Reaktivierung Görresschule

Ab dem 01.08.2026 greift der OGS-Betreuungsanspruch und wächst jährlich an. Derzeit ist in Herne-Eickel bereits ein Schulraumengstand zu beobachten, der lediglich durch Umnutzungen anderer Räumlichkeiten abzuwenden war. Dementsprechend ist es notwendig eine weitere Grundschule in Herne-Eickel zu eröffnen, sei es als Dependence der Südschule oder eigenständige Schule. Beides vor dem Hintergrund pflichtiger kommunaler Aufgaben macht die Reaktivierung der Görresschule unabdingbar.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Für die Kosten der baulichen Umsetzung wird eine Gesamtsumme i. H. v. 4,6 Mio. EUR in den Haushaltsplan eingestellt. Davon werden in den Haushaltsjahren 2026-2029 2,6 Mio. EUR veranschlagt. Ab dem Haushaltsjahr 2030 ff. werden 1,9 Mio. EUR eingestellt.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Für die Anschaffung von Einrichtungsgegenständen wird ein Pauschalbetrag der Gesamtbaukosten berücksichtigt. Die Kosten für die Einrichtung betragen insgesamt 187.650 EUR. Davon werden 88.650 EUR in den Haushaltsjahren 2028 - 2029 eingeplant. Ab dem Haushaltsjahr 2030 ff. werden 99.000 EUR veranschlagt.

Um die geplante Fertigstellungen zu gewährleisten, sind VE - für alle Planjahre - in voller Höhe zu berücksichtigen.

7.210120 Ausbau Ohmstraße

Die Grundschule Ohmstraße ist zweifelsohne der Schulstandort in Herne, der das schlechteste Raumprogramm unter den Grundschulen aufweist. Insbesondere im Hinblick auf den kommenden OGS Betreuungsanspruch ist hier eine enorme Verbesserung notwendig. Die Grundschule hat derzeit eine Versorgungsquote von nur 33 %. Diese ist nicht ohne größere Ausbauarbeiten zu verbessern. Langfristig ist der Standort auszubauen, um den notwendigen Raumbedarf zu decken.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Für die Kosten der baulichen Umsetzung wird eine Gesamtsumme i. H. v. 23,2 Mio. EUR in den Haushaltsplan eingestellt. Davon werden in den Haushaltsjahren 2026-2029 rd. 18 Mio. EUR veranschlagt. Ab dem Haushaltsjahr 2030 ff. werden 5,2 Mio. EUR eingestellt.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Analog zur baulichen Umsetzung werden für die Einrichtungsbeschaffung Mittel i. H. v. 792.000 EUR in den Haushaltsplan (Haushaltsjahr 2026-2029) eingestellt.

Um die geplante Fertigstellung zu gewährleisten, sind VE - für alle Planjahre - in voller Höhe zu berücksichtigen.

7.210166 HSM Maßnahmen an Grundschulen

Die Herner Schulmodernisierungsgesellschaft (HSM) ist eine 100 %ige Tochtergesellschaft der Stadt Herne, welche u. a. die Einrichtung und Ausstattung von neu geschaffenen (An- und Ausbau) sowie neu zugeschnittenen (Umbau) Räumlichkeiten vornimmt. Aufgrund von erheblichen Kostensteigerungen wurde der FB 31 beauftragt, die Einrichtung und Ausstattung, durchzuführen.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Für die Maßnahme an der Europaschule sind für die Einrichtungsausstattung für das Planjahr 2026 und im Finanzplanungsjahr 2027 jeweils 500.000 EUR veranschlagt worden.

Um die geplante Fertigstellung zu gewährleisten, sind VE - für alle Planjahre - in voller Höhe zu berücksichtigen.

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	2102	Bereitstellung von Hauptschulen

Organisationseinheit:	Fachbereich 31	Verantwortlich:	Fr. Wasmuth
Beschreibung:			
Bereitstellen und Unterhalten des Inventars sowie der Lehr- und Unterrichtsmittel, Sicherstellung einer finanziellen Ausstattung der Schulen jeweils im Rahmen rechtlicher und finanzieller Möglichkeiten, Einsatz nichtpädagogischen Personals des Schulträgers.			
Leistungen:			
Keine			
Produktziele:			
- Anpassung der schulischen Infrastruktur an die gesellschaftlichen und technologischen Veränderungen.			
Zielgruppen:			
SchülerInnen			
Auftragsgrundlage:			
- Schulentwicklungsplan/ - berichte - Bildungsberichterstattung			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			
- Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Projekte 7.210109, 7.210215, 7.210315, 7.210410, 7.210507, 7.210605 und 7.210709 und 7.210809 (alle Außenanlagen von Schulen) projektübergreifend deckungsfähig. - Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Projekte 7.210166, 7.210266, 7.210366, 7.210466, 7.210566, 7.210666 und 7.210766 (alle Sammeleinrichtungen der HSM Maßnahmen) projektübergreifend deckungsfähig. - Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Projekte 7.210188, 7.210288, 7.210388, 7.210488, 7.210588, 7.210688 und 7.210788 (alle Klassenraummodule von Schulen) projektübergreifend deckungsfähig.			

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produkt 2102 Bereitstellung von Hauptschulen

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
2102000000:							
210201	Anzahl der Schulen (Stück)	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
210202	Anzahl der Schüler/Innen (Personen)	336,00	337,00	357,00	368,00	376,00	384,00
210203	Durchschnittlicher Klassenfrequenzwert (Personen)	24,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
210291	Aufwanddeckungsgrad (%)	4,75	4,00	2,00	2,00	2,00	0,00
210292	Personalaufwandsquote (%)	60,33	58,00	58,00	59,00	59,00	59,00

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
Produkt 2102 Bereitstellung von Hauptschulen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.307,83	6.745	5.758	5.758	5.758	341
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	6.624,36	5.459	2.576	0	0	0
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	13.932,19	12.205	8.334	5.758	5.758	341
11	-	Personalaufwendungen	177.149,12-	216.508-	201.299-	204.595-	205.709-	207.779-
12	-	Versorgungsaufwendungen	13.187,41-	16.688-	15.261-	16.046-	16.316-	16.257-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.679,74-	61.300-	64.100-	64.100-	64.100-	64.100-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	21.142,31-	20.170-	16.264-	16.365-	19.959-	18.800-
15	-	Transferaufwendungen	0	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.412,74-	38.500-	45.200-	41.200-	41.200-	41.200-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	293.571,32-	356.165-	345.124-	345.306-	350.284-	351.135-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	279.639,13-	343.961-	336.790-	339.548-	344.526-	350.794-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	279.639,13-	343.961-	336.790-	339.548-	344.526-	350.794-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	279.639,13-	343.961-	336.790-	339.548-	344.526-	350.794-
		92000080 Umlage Sportstätten	180.817,68	185.263	209.692	204.430	199.935	201.292
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	180.817,68	185.263	209.692	204.430	199.935	201.292
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	2.231,44-	5.502-	10.762-	8.181-	10.983-	13.805-
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	13.324,44-	22.813-	13.911-	14.141-	14.669-	14.924-
		92000050 IT-Aufwendungen	10.125,96-	0	0	0	0	0
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	119.016,31-	133.436-	152.344-	148.508-	145.239-	146.226-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	16.353,24-	17.146-	17.146-	17.146-	17.146-	17.146-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	131.152,92-	132.435-	143.658-	142.549-	133.550-	135.470-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	292.204,31-	311.332-	337.821-	330.524-	321.587-	327.571-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	391.025,76-	470.029-	464.919-	465.642-	466.178-	477.073-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	391.025,76-	470.029-	464.919-	465.642-	466.178-	477.073-

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produkt 2102 Bereitstellung von Hauptschulen

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	2.100-	2.200-	0	2.300-	2.300-	2.400-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	9.100-	21.100-	0	21.300-	21.500-	21.700-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	0	11.200-	23.300-	0	23.600-	23.800-	24.100-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	11.200-	23.300-	0	23.600-	23.800-	24.100-

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produkt 2102 Bereitstellung von Hauptschulen

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	2.100-	2.200-	0	2.300-	2.300-	2.400-	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	9.100-	21.100-	0	21.300-	21.500-	21.700-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	11.200-	23.300-	0	23.600-	23.800-	24.100-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	11.200-	23.300-	0	23.600-	23.800-	24.100-	0	0

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	2103	Bereitstellung von Realschulen

Organisationseinheit:	Fachbereich 31	Verantwortlich:	Fr. Wasmuth
Beschreibung: Bereitstellen und Unterhalten des Inventars sowie der Lehr- und Unterrichtsmittel, Sicherstellung einer finanziellen Ausstattung der Schulen jeweils im Rahmen rechtlicher und finanzieller Möglichkeiten, Einsatz nichtpädagogischen Personals des Schulträgers.			
Leistungen: Keine			
Produktziele: - Anpassung der schulischen Infrastruktur an die gesellschaftlichen und technologischen Veränderungen.			
Zielgruppen: SchülerInnen			
Auftragsgrundlage: - Schulentwicklungsplan/ - berichte - Bildungsberichterstattung			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan): - Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Projekte 7.210109, 7.210215, 7.210315, 7.210410, 7.210507, 7.210605 und 7.210709 und 7.210809 (alle Außenanlagen von Schulen) projektübergreifend deckungsfähig. - Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Projekte 7.210166, 7.210266, 7.210366, 7.210466, 7.210566, 7.210666 und 7.210766 (alle Sammeleinrichtungen der HSM Maßnahmen) projektübergreifend deckungsfähig. - Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Projekte 7.210188, 7.210288, 7.210388, 7.210488, 7.210588, 7.210688 und 7.210788 (alle Klassenraummodule von Schulen) projektübergreifend deckungsfähig.			

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produkt 2103 Bereitstellung von Realschulen

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
2103000000:							
210301	Anzahl der Schulen (Stück)	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00
210302	Anzahl der Schüler/Innen (Personen)	2.544,00	2.744,00	2.629,00	2.681,00	2.743,00	2.810,00
210303	Durchschnittlicher Klassenfrequenzwert (Personen)	28,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
210391	Aufwanddeckungsgrad (%)	8,33	7,00	6,00	4,00	4,00	3,00
210392	Personalaufwandsquote (%)	26,25	38,00	42,00	42,00	43,00	43,00

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
Produkt 2103 Bereitstellung von Realschulen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	64.393,11	47.655	37.947	30.763	29.032	22.082
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	58.702,05	27.974	22.888	14.246	10.908	5.515
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	123.095,16	75.628	60.835	45.009	39.940	27.596
11	-	Personalaufwendungen	388.357,35-	418.907-	444.698-	451.844-	455.109-	459.869-
12	-	Versorgungsaufwendungen	20.018,32-	23.181-	23.113-	24.299-	24.805-	24.713-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	685.730,56-	203.800-	197.100-	197.100-	197.100-	197.100-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	187.733,76-	159.802-	142.002-	131.739-	127.006-	117.672-
15	-	Transferaufwendungen	0	31.000-	31.000-	31.000-	31.000-	31.000-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	197.695,25-	213.300-	230.400-	232.400-	232.400-	232.400-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.479.535,24-	1.049.990-	1.068.313-	1.068.382-	1.067.421-	1.062.754-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	1.356.440,08-	974.361-	1.007.479-	1.023.373-	1.027.481-	1.035.158-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	1.356.440,08-	974.361-	1.007.479-	1.023.373-	1.027.481-	1.035.158-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	1.356.440,08-	974.361-	1.007.479-	1.023.373-	1.027.481-	1.035.158-
		92000080 Umlage Sportstätten	345.408,12	404.444	457.772	446.286	436.474	439.435
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	345.408,12	404.444	457.772	446.286	436.474	439.435
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	1.490,70-	2.560-	2.804-	2.916-	3.172-	3.558-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	7.066,31-	14.887-	31.246-	23.972-	31.965-	39.471-
		92000030 IT-Druck	1.476,66-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	29.561,31-	44.208-	30.572-	31.121-	32.387-	32.965-
		92000050 IT-Aufwendungen	27.720,36-	8.243-	10.537-	10.051-	10.204-	10.408-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	4.496.764,44-	4.770.248-	5.440.395-	5.303.880-	5.187.261-	5.222.443-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	102.336,84-	107.296-	107.296-	107.296-	107.296-	107.296-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	845.345,88-	853.607-	925.950-	918.797-	860.795-	873.174-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.511.762,50-	5.801.050-	6.548.799-	6.398.034-	6.233.081-	6.289.314-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	6.522.794,46-	6.370.968-	7.098.505-	6.975.121-	6.824.088-	6.885.037-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	6.522.794,46-	6.370.968-	7.098.505-	6.975.121-	6.824.088-	6.885.037-

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	2103	Bereitstellung von Realschulen

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Das Produkt 2103 - Bereitstellung von Realschulen beinhaltet im Haushaltsjahr 2026 folgende wesentlichen Änderungen, die den im Haushaltsplan aufgeführten Kontengruppen zuzuordnen sind:

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Veränderungen in dieser Kontengruppe ergeben sich aus der jährlichen Neuberechnung der Lehr- und Unterrichtsmittel auf Grundlage der aktuellen Schulstatistik (Stand 15.10.2024).

Zeile 16 sonstige ordentliche Aufwendungen

Veränderungen in dieser Kontengruppe ergeben sich vor allem aus der jährlichen Anpassung der Versicherungsaufwendungen.

Darüber hinaus werden Planansätze fortlaufend an die tatsächlichen Bewirtschaftungsvoraussetzungen angepasst. Dadurch ergeben sich Verschiebungen über Kostenarten in Kostenartengruppen hinaus.

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produkt 2103 Bereitstellung von Realschulen

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	3.523.100-	4.013.200-	27.409.700-	3.306.800-	9.029.600-	15.162.100-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	14.464,38-	208.400-	344.900-	1.314.200-	334.300-	214.900-	959.200-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	14.464,38-	3.731.500-	4.358.100-	28.723.900-	3.641.100-	9.244.500-	16.121.300-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	14.464,38-	3.731.500-	4.358.100-	28.723.900-	3.641.100-	9.244.500-	16.121.300-

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produkt 2103 Bereitstellung von Realschulen

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210302: Realschule Crange - NW Unterrichtsraum											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	124.800-	0	0	0	0	0	124.800-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	135.300-	0	0	0	0	0	135.300-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	260.100-	0	0	0	0	0	260.100-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	260.100-	0	0	0	0	0	260.100-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210306: Realschule Sodingen - Fachräume											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	132.400-	0	0	132.400-	0-	132.400-
						davon:	0	0	132.400-		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	143.700-	0	0	143.700-	0	143.700-
						davon:	0	0	143.700-		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	276.100-	0	0	276.100-	0	276.100-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	276.100-	0	0	276.100-	0	276.100-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210312: Real. an der Burg - Naturwissenschaften											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	127.300-	127.300-	0	0	0	127.300-
						davon:	127.300-	0	0		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	138.000-	138.000-	0	0	0	138.000-
						davon:	138.000-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	265.300-	265.300-	0	0	1	265.299-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	265.300-	265.300-	0	0	1	265.299-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210323: Reaktivierung Janoschschule (RS Strünk.)											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	350.000-	5.650.000-	2.650.000-	3.000.000-	0	0	6.000.000-
						davon:	2.650.000-	3.000.000-	0		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	282.500-	132.500-	150.000-	0	0	282.500-
						davon:	132.500-	150.000-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	350.000-	5.932.500-	2.782.500-	3.150.000-	0	0	6.282.500-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	350.000-	5.932.500-	2.782.500-	3.150.000-	0	0	6.282.500-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210324: Generalsanierung RS Sodingen											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	21.500.000-	500.000-	6.000.000-	15.000.000-	0	52.000.000-
						davon:	500.000-	6.000.000-	15.000.000-		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	750.000-	0	0	750.000-	0	2.275.000-
						davon:	0	0	750.000-		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	22.250.000-	500.000-	6.000.000-	15.750.000-	0	54.275.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	22.250.000-	500.000-	6.000.000-	15.750.000-	0	54.275.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210388: Klassenraummodule an Realschulen											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	3.509.000-	3.509.000-	0	0	0	0	0	3.509.000-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	146.700-	146.700-	0	0	0	0	0	146.700-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	3.655.700-	3.655.700-	0	0	0	0	0	3.655.700-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	3.655.700-	3.655.700-	0	0	0	0	0	3.655.700-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	14.100-	29.400-	0	29.500-	29.600-	29.700-	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.082,56-	61.700-	62.900-	0	63.800-	64.900-	65.500-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.082,56-	75.800-	92.300-	0	93.300-	94.500-	95.200-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	5.082,56-	75.800-	92.300-	0	93.300-	94.500-	95.200-	0	0

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	2103	Bereitstellung von Realschulen

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

Das Produkt 2103 - Bereitstellung von Realschulen beinhaltet in der Haushaltsplanung **2026 ff.** folgende Maßnahmen/ Projekte.

7.210302 Realschule Crange - NW Unterrichtsraum (260.100 EUR)

Aufgrund von Änderungen der Sicherheitsvorschriften und von Lehrplänen befinden sich die Räumlichkeiten in einem erneuerungsbedürftigen Zustand. Die Erneuerung soll zeitgemäßen Experimentalunterricht ermöglichen.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Für die Realschule Crange ist im Planjahr 2026 der Umbau eines Raumes der Fachschaft Physik vorgesehen.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Die Maßnahme beinhaltet ebenfalls die Ausstattungseinrichtung.

7.210306 Realschule Sodingen - Fachräume (276.100 EUR)

Aufgrund von Änderungen der Sicherheitsvorschriften und von Lehrplänen befinden sich die Räumlichkeiten in einem erneuerungsbedürftigen Zustand. Die Erneuerung soll zeitgemäßen Experimentalunterricht ermöglichen.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Für die Realschule Sodingen ist im Jahr 2029 der Umbau eines Übungsraumes der Fachschaft Biologie vorgesehen.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Die Maßnahme beinhaltet ebenfalls die Ausstattungseinrichtung.

Der ursprüngliche Haushaltsansatz für 2028 musste aus personellen und organisatorischen Gründen erneut um ein Jahr nach hinten verschoben werden. Um die geplante Fertigstellung in 2029 zu gewährleisten, sind VE in voller Höhe berücksichtigt. Die vorliegende Kostenschätzung wird grundsätzlich für alle Fachräume mit einer Inflationsrate i. H. v. 2 % kalkuliert.

7.210312 Real. an der Burg - Naturwissenschaften (265.300 EUR)

Aufgrund von Änderungen der Sicherheitsvorschriften und von Lehrplänen befinden sich die Räumlichkeiten in einem erneuerungsbedürftigen Zustand. Die Erneuerung soll zeitgemäßen Experimentalunterricht ermöglichen.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Für die Realschule an der Burg ist im Jahr 2027 der Umbau eines Raumes der Fachschaft Physik vorgesehen.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Die Maßnahme beinhaltet ebenfalls die Ausstattungseinrichtung.

Der ursprüngliche Haushaltsansatz für 2026 musste aus personellen und organisatorischen Gründen erneut um ein Jahr nach hinten verschoben werden. Um die geplante Fertigstellung in 2027 zu gewährleisten, sind VE in voller Höhe zu berücksichtigen. Die vorliegende Kostenschätzung wird grundsätzlich für alle Fachräume mit einer Inflationsrate i. H. v. 2 % kalkuliert.

7.210323 Reaktivierung Janoschschule (RS Strünk.)

Der Raumbedarf in der Sekundarstufe I nimmt in den Jahren 2026 ff. drastisch zu und kann ohne Ausbauten nicht mehr gewährleistet werden. Aus diesem Grund soll der ehemalige Standort der Janoschschule umgebaut werden, sodass eine Nutzung durch die Sekundarstufe I möglich wird. Ein Ausbau bietet eine kosteneffiziente Lösung, um zusätzlichen Schulraum zu schaffen.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Für die Kosten der baulichen Umsetzung wird eine Summe i. H. v. 6 Mio. EUR in den Haushaltsplan (Haushaltsjahr 2026-2029) eingestellt.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Analog zur baulichen Umsetzung werden für die Einrichtungsbeschaffung Mittel i. H. v. 282.500 EUR in den Haushaltsplan (Haushaltsjahr 2026-2029) eingestellt.

Um die geplante Fertigstellungen zu gewährleisten, sind VE - für alle Planjahre - in voller Höhe zu berücksichtigen.

7.210324 Generalsanierung RS Sodingen

Zur Sicherstellung der Schulplatzversorgung in Herne und zur Deckung der gestiegenen Nachfrage wird die Realschule Sodingen generalsaniert und erweitert. Ziel ist die Entwicklung zu einer vierzügigen Schule, um dauerhaft ausreichend Kapazitäten vorzuhalten.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Für die Kosten der baulichen Umsetzung wird eine Gesamtsumme i. H. v. 52 Mio. EUR in den Haushaltsplan eingestellt. Davon werden in den Haushaltsjahren 2027-2029 21,5 Mio. EUR veranschlagt. Ab dem Haushaltsjahr 2030 ff. werden 30,5 Mio. EUR eingestellt.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Für die Anschaffung von Einrichtungsgegenständen wird ein Pauschalbetrag der Gesamtbaukosten berücksichtigt. Die Kosten für die Einrichtung betragen insgesamt 2,275 Mio. EUR. Davon werden 750.000 EUR im Haushaltsjahr 2029 eingeplant. Ab dem Haushaltsjahr 2030 ff. werden 1,525 Mio. EUR veranschlagt.

Um die geplante Fertigstellungen zu gewährleisten, sind VE - für alle Planjahre - in voller Höhe zu berücksichtigen.

7.210388 Klassenraummodule an Realschulen

Es besteht ein zusätzlicher erheblicher Schulraumbedarf in der Sekundarstufe I. Die geplanten Haushaltsmittel dienen der Beschaffung, der Aufstellung und der Ausstattung zur notwendigen Nutzung.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Für das Planjahr 2026 ist die Aufstellung von Klassenraummodulen am Standort der Realschule Sodingen vorgesehen. Für die bauliche Umsetzung wird mit einer Summe i. H. v. 3,5 Mio. EUR kalkuliert.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Analog hierzu sind für die Einrichtungsausstattung der Klassenraummodule Mittel i. H. v. 146.700 EUR vorgesehen.

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	2104	Bereitstellung von Gymnasien

Organisationseinheit:	Fachbereich 31	Verantwortlich:	Fr. Wasmuth
Beschreibung:			
Bereitstellen und Unterhalten des Inventars sowie der Lehr- und Unterrichtsmittel, Sicherstellung einer finanziellen Ausstattung der Schulen jeweils im Rahmen rechtlicher und finanzieller Möglichkeiten, Einsatz nichtpädagogischen Personals des Schulträgers.			
Leistungen:			
Keine			
Produktziele:			
- Anpassung der schulischen Infrastruktur an die gesellschaftlichen und technologischen Veränderungen.			
Zielgruppen:			
SchülerInnen			
Auftragsgrundlage:			
- Schulentwicklungsplan/ - berichte - Bildungsberichterstattung			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			
- Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Projekte 7.210109, 7.210215, 7.210315, 7.210410, 7.210507, 7.210605 und 7.210709 und 7.210809 (alle Außenanlagen von Schulen) projektübergreifend deckungsfähig. - Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Projekte 7.210166, 7.210266, 7.210366, 7.210466, 7.210566, 7.210666 und 7.210766 (alle Sammeleinrichtungen der HSM Maßnahmen) projektübergreifend deckungsfähig. - Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Projekte 7.210188, 7.210288, 7.210388, 7.210488, 7.210588, 7.210688 und 7.210788 (alle Klassenraummodule von Schulen) projektübergreifend deckungsfähig.			

Produktbereich **21** **Schulträgeraufgaben**
Produkt **2104** **Bereitstellung von Gymnasien**

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
2104000000:							
210401	Anzahl der Schulen (Stück)	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
210402	Anzahl der Schüler/Innen (Personen)	3.704,00	3.963,00	4.167,00	4.231,00	4.336,00	4.457,00
210403	Durchschnittl. Klassenfrequenzwert Sek.I (Personen)	27,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
210491	Aufwanddeckungsgrad (%)	12,17	11,00	8,00	9,00	9,00	9,00
210492	Personalaufwandsquote (%)	37,50	35,00	31,00	38,00	38,00	38,00

Produktbereich **21** **Schulträgeraufgaben**
Produkt **2104** **Bereitstellung von Gymnasien**

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	117.691,57	150.367	153.701	135.658	153.816	155.339
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	62.446,68	20.895	18.009	11.710	10.182	4.346
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	180.138,25	171.262	171.710	147.368	163.999	159.685
11	-	Personalaufwendungen	556.111,02-	569.349-	639.294-	649.558-	654.876-	661.718-
12	-	Versorgungsaufwendungen	21.910,28-	23.559-	25.329-	26.591-	27.127-	27.073-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	315.972,85-	378.200-	745.600-	355.600-	355.600-	355.600-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	284.035,32-	299.781-	271.295-	299.727-	331.194-	342.609-
15	-	Transferaufwendungen	0	25.000-	25.000-	25.000-	25.000-	25.000-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	305.383,83-	310.500-	346.100-	346.100-	346.100-	346.100-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.483.413,30-	1.606.389-	2.052.618-	1.702.575-	1.739.897-	1.758.099-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	1.303.275,05-	1.435.126-	1.880.907-	1.555.208-	1.575.898-	1.598.415-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	1.303.275,05-	1.435.126-	1.880.907-	1.555.208-	1.575.898-	1.598.415-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	1.303.275,05-	1.435.126-	1.880.907-	1.555.208-	1.575.898-	1.598.415-
		92000080 Umlage Sportstätten	373.226,16	437.101	494.736	482.322	471.717	474.917
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	373.226,16	437.101	494.736	482.322	471.717	474.917
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	5.962,82-	8.192-	11.215-	11.663-	12.688-	14.233-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	10.041,57-	22.161-	61.101-	35.970-	47.948-	59.321-
		92000030 IT-Druck	10.059,81-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	41.667,37-	60.229-	43.830-	44.658-	46.552-	47.383-
		92000050 IT-Aufwendungen	37.229,21-	61.197-	52.026-	49.407-	49.669-	50.196-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	3.901.417,82-	4.353.457-	4.964.976-	4.840.443-	4.734.024-	4.766.150-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	125.231,28-	131.301-	131.301-	131.301-	131.301-	131.301-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	1.096.463,40-	1.107.179-	1.201.011-	1.191.734-	1.116.501-	1.132.558-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.228.073,28-	5.743.715-	6.465.459-	6.305.176-	6.138.682-	6.201.142-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	6.158.122,17-	6.741.741-	7.851.630-	7.378.061-	7.242.863-	7.324.639-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	6.158.122,17-	6.741.741-	7.851.630-	7.378.061-	7.242.863-	7.324.639-

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	2104	Bereitstellung von Gymnasien

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Das Produkt 2104 - Bereitstellung von Förderschulen beinhaltet im Haushaltsjahr 2026 folgende wesentlichen Änderungen, die den im Haushaltsplan aufgeführten Kontengruppen zuzuordnen sind:

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Veränderungen entstehen durch umfangreiche Umbauten im Gebäude von Otto-Hahn-Gymnasium. Die Umbaumaßnahme soll bis 2027 umgesetzt sein. Darüber hinaus werden Planansätze fortlaufend an die tatsächlichen Bewirtschaftungsvoraussetzungen angepasst.

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produkt 2104 Bereitstellung von Gymnasien

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	917.075,56	998.600	1.452.900	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	917.075,56	998.600	1.452.900	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	263.113,07-	3.303.100-	3.680.100-	26.157.200-	2.966.200-	6.431.600-	16.794.300-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.044,96-	291.200-	198.200-	1.739.200-	507.100-	360.300-	1.067.800-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	269.158,03-	3.594.300-	3.878.300-	27.896.400-	3.473.300-	6.791.900-	17.862.100-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	647.917,53	2.595.700-	2.425.400-	27.896.400-	3.473.300-	6.791.900-	17.862.100-

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produkt 2104 Bereitstellung von Gymnasien

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210404: Otto-Hahn-Gymnasium - NW-Räume											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	124.800-	0	0	0	0	73.530-	198.330-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	135.300-	0	0	0	0	71.588-	206.888-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	260.100-	0	0	0	0	145.118-	405.218-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	260.100-	0	0	0	0	145.118-	405.218-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210406: Gymnasium Eickel - NW Unterrichtsraum											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	127.300-	127.300-	0	0	27.293-	154.593-
						davon:	127.300-	0	0		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	138.000-	138.000-	0	0	422-	138.422-
						davon:	138.000-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	265.300-	265.300-	0	0	27.715-	293.015-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	265.300-	265.300-	0	0	27.715-	293.015-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210415: Haranni-Gym. - NW Unterrichtsraum											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	132.400-	0	0	132.400-	100.334-	232.734-
						davon:	0	0	132.400-		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	143.700-	0	0	143.700-	66.432-	210.132-
						davon:	0	0	143.700-		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	276.100-	0	0	276.100-	166.766-	442.866-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	276.100-	0	0	276.100-	166.766-	442.866-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210425: Gym. Wanne - NW Unterrichtsräume											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.205,47-	0	0	0	0	0	0	86.521-	86.521-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	113.949-	113.949-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.205,47-	0	0	0	0	0	0	200.471-	200.471-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	12.205,47-	0	0	0	0	0	0	200.471-	200.471-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210426: Gebäudesanierungsmaßnahmen Gymnasien											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	90.000	90.000	0	0	0	0	176.005	266.005
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	90.000	90.000	0	0	0	0	176.005	266.005
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	117.005,84-	300.000-	300.000-	0	0	0	0	878.145-	1.178.145-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	117.005,84-	300.000-	300.000-	0	0	0	0	878.145-	1.178.145-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	117.005,84-	210.000-	210.000-	0	0	0	0	702.140-	912.140-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210427: Belastungsausgleich G8/G9											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	915.475,56	908.600	1.362.900	0	0	0	0	3.197.289	4.560.189
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	915.475,56	908.600	1.362.900	0	0	0	0	3.197.289	4.560.189
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	133.901,76-	1.127.100-	2.894.100-	5.247.500-	1.327.500-	2.920.000-	1.000.000-	1.281.509-	9.423.109-
						davon:	1.327.500-	2.920.000-	1.000.000-		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	154.000-	0	425.000-	255.000-	120.000-	50.000-	0	425.000-
						davon:	255.000-	120.000-	50.000-		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	133.901,76-	1.281.100-	2.894.100-	5.672.500-	1.582.500-	3.040.000-	1.050.000-	1.281.509-	9.848.109-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	781.573,80	372.500-	1.531.200-	5.672.500-	1.582.500-	3.040.000-	1.050.000-	1.915.780	5.287.920-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210429: Erweiterungsbau Gym. Eickel											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	350.000-	9.650.000-	1.000.000-	3.000.000-	5.650.000-	0	11.560.000-
						davon:	1.000.000-	3.000.000-	5.650.000-		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	482.500-	50.000-	150.000-	282.500-	0	560.500-
						davon:	50.000-	150.000-	282.500-		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	350.000-	10.132.500-	1.050.000-	3.150.000-	5.932.500-	0	12.120.500-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	350.000-	10.132.500-	1.050.000-	3.150.000-	5.932.500-	0	12.120.500-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210430: Generalsanierung Pestalozzi-Gymnasium											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	11.000.000-	500.000-	500.000-	10.000.000-	0	31.000.000-
						davon:	500.000-	500.000-	10.000.000-		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	550.000-	0	25.000-	525.000-	0	1.550.000-
						davon:	0	25.000-	525.000-		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	11.550.000-	500.000-	525.000-	10.525.000-	0	32.550.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	11.550.000-	500.000-	525.000-	10.525.000-	0	32.550.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210488: Klassenraummodule an Gymnasien											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	1.865.000-	0	0	0	0	0	1.865.000-	1.865.000-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	75.500-	0	0	0	0	0	75.500-	75.500-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.940.500-	0	0	0	0	0	1.940.500-	1.940.500-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	1.940.500-	0	0	0	0	0	1.940.500-	1.940.500-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.600,00	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.600,00	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	11.000-	11.200-	0	11.400-	11.600-	11.900-	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.044,96-	61.700-	62.900-	0	64.100-	65.300-	66.600-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.044,96-	72.700-	74.100-	0	75.500-	76.900-	78.500-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	4.444,96-	72.700-	74.100-	0	75.500-	76.900-	78.500-	0	0

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	2104	Bereitstellung von Gymnasien

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

Das Produkt 2104 - Bereitstellung von Gymnasien beinhaltet in der Haushaltsplanung **2026 ff.** folgende Maßnahmen/ Projekte.

7.210404 Otto-Hahn-Gymnasium - NW-Räume (260.100 EUR)

Aufgrund von Änderungen der Sicherheitsvorschriften und von Lehrplänen befinden sich die Räumlichkeiten in einem erneuerungsbedürftigen Zustand. Die Erneuerung soll zeitgemäßen Experimentalunterricht ermöglichen.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Für das Otto-Hahn Gymnasium ist im Jahr 2026 der Umbau eines Raumes der Fachschaft Physik vorgesehen.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Die Maßnahme beinhaltet ebenfalls die Ausstattungseinrichtung.

Der ursprüngliche Haushaltsansatz für 2024 musste aus personellen und organisatorischen Gründen erneut um ein Jahr nach hinten verschoben werden. Um die geplante Fertigstellung in 2026 zu gewährleisten, sind VE in voller Höhe berücksichtigt. Die vorliegende Kostenschätzung wird grundsätzlich für alle Fachräume mit einer Inflationsrate i. H. v. 2 % kalkuliert.

7.210406 Gymnasium Eickel - NW Unterrichtsraum (265.300 EUR)

Aufgrund von Änderungen der Sicherheitsvorschriften und von Lehrplänen befinden sich die Räumlichkeiten in einem erneuerungsbedürftigen Zustand. Die Erneuerung soll zeitgemäßen Experimentalunterricht ermöglichen.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Für das Gymnasium Eickel ist im Jahr 2027 der Umbau eines Raumes der Fachschaft Biologie vorgesehen.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Die Maßnahme beinhaltet ebenfalls die Ausstattungseinrichtung.

Der ursprüngliche Haushaltsansatz für 2025 musste aus personellen und organisatorischen Gründen erneut um ein Jahr nach hinten verschoben werden. Um die geplante Fertigstellung in 2027 zu gewährleisten, sind VE in voller Höhe berücksichtigt. Die vorliegende Kostenschätzung wird grundsätzlich für alle Fachräume mit einer Inflationsrate i. H. v. 2 % kalkuliert.

7.210415 Haranni-Gym. - NW Unterrichtsraum (276.100 EUR)

Aufgrund von Änderungen der Sicherheitsvorschriften und von Lehrplänen befinden sich die Räumlichkeiten in einem erneuerungsbedürftigen Zustand. Die Erneuerung soll zeitgemäßen Experimentalunterricht ermöglichen.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Für das Gymnasium Haranni ist im Jahr 2029 der Umbau eines Übungsraumes der Fachschaft Biologie/Physik vorgesehen.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Die Maßnahme beinhaltet ebenfalls die Ausstattungseinrichtung.

Der ursprüngliche Haushaltsansatz für 2027 musste aus personellen und organisatorischen Gründen erneut um ein Jahr nach hinten verschoben werden. Um die geplante Fertigstellung in 2029 zu gewährleisten, sind VE in voller Höhe berücksichtigt. Die vorliegende Kostenschätzung wird grundsätzlich für alle Fachräume mit einer Inflationsrate i. H. v. 2 % kalkuliert.

7.210426 Gebäudesanierungsmaßnahmen Gymnasien

Für die Haushaltsjahre 2022 bis 2026 wird eine Fassadensanierung am Gymnasium Eickel durchgeführt.

Nr. 1 Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Im Rahmen des Denkmalschutzprogrammes erhält die Stadt Herne eine 30 %-ige Förderung für die Denkmalschutzpflege.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

In 2026 wird - wie in den vergangenen Jahren - mit einer Auszahlung i. H. v. 300.000 EUR geplant. Für das Planjahr 2026 ist eine VE in Höhe des Haushaltansatzes vorhanden.

7.210427 Belastungsausgleich G8/G9

Aufgrund des Wechsels von G8 auf G9 gewährt das Land NRW einen Belastungsausgleich für die Haushaltsjahre 2022-2026.

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Der Förderumfang beträgt insgesamt rd. 4,55 Mio. EUR für die Stadt Herne. Für das Planjahr 2026 wird ein Zuwendungsbetrag i. H. v. 1,36 Mio. EUR erwartet.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Die ursprüngliche Annahme, dass der Belastungsausgleich die Kosten für die Einrichtung, Ausstattung, Bewirtschaftung und Unterhaltung der erforderlichen zusätzlichen Schulräume deckt, wird nicht erfüllt. Für den notwendig geplanten Ausbau an den Gymnasien ist in der Darstellung des Haushalts 2026 ff. bereits von einem zu erbringenden städt. Eigenanteil auszugehen. Analog zum Förderumfang wird der Erweiterungsbau des Gymnasiums Wanne umgesetzt. Um die Barrierefreiheit zu gewährleisten ist zusätzlich die Errichtung eines Aufzugs i. H. v. 1,55 Mio. EUR geplant. Die Gesamtauszahlungen der baulichen Umsetzung am Gymnasium Wanne betragen 6,15 Mio. EUR. Ab 2027 ist ein Erweiterungsbau am Otto-Hahn Gymnasium und die Errichtung eines Aufzugs geplant.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Die Maßnahme beinhaltet ebenfalls die Ausstattungseinrichtung. Für die Anschaffung von Einrichtungsgegenständen wird ein Pauschalbetrag der Gesamtbaukosten berücksichtigt. Die Gesamtauszahlungen in der mittelfristigen Planung betragen 230.000 EUR für das Gymnasium Wanne und 195.000 EUR für das Gymnasium Otto-Hahn.

Um die geplante Fertigstellungen zu gewährleisten, sind VE - für alle Planjahre - in voller Höhe zu berücksichtigen.

7.210429 Erweiterungsbau Gym. Eickel

Am Gymnasium Eickel besteht seit langem ein zusätzlicher Raumbedarf. Dieser kann durch die Herrichtung von vier Räumen am EBK (Standort Steinstr.) vorrübergehend bereitgestellt werden - siehe hierzu konsumtive Umbaumaßnahmen. Langfristig ist der Standort auszubauen, um den notwendigen Raumbedarf zu decken.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Für die bauliche Umsetzung wird eine Summe i. H. v. 9 Mio. EUR in den Haushaltsplan eingestellt.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Analog zur baulichen Umsetzung werden mittelfristig für die Einrichtungsbeschaffung Mittel i. H. v. 482.500 EUR eingeplant.

Um die geplante Fertigstellungen zu gewährleisten, sind VE - ab 2027 - in voller Höhe zu berücksichtigen.

7.210430 Generalsanierung Pestalozzi-Gymnasium

Das Pestalozzi-Gymnasium gehört zu einem der drei Großstandorte mit Generalsanierungsbedarf (Vorlage 2017/0492). Nach Einstufung in die Standortkategorie 1 und einem Gesamtkostenaufwand von etwa 17 Mio. EUR ist das Pestalozzi-Gymnasium als Generalsanierungsfall einzustufen. Ziel ist es, den Modernisierungsstau abzubauen und eine Standardverbesserung am gesamten Standort herzustellen.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Dazu zählt u. a. die Neuerstellung/Erweiterung vom Gebäude und Gebäudeteilen, die Erweiterung von Nutzfläche, der Ausbau von Räumen, die Verbesserung von Zentralgewerken (Heizung, Sanitär, Elektro und Fenster) sowie eine energetische Sanierung des Gebäudes und der Sporthalle. Die Generalsanierung umfasst ebenfalls die Erneuerung der digitalen Infrastruktur. Für die bauliche Umsetzung werden Gesamtkosten i. H. v. 31 Mio. EUR in den Haushaltsplan eingestellt.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Analog zur baulichen Umsetzung werden Gesamtkosten i. H. v. 1.550.000 EUR eingeplant.

Um die geplante Fertigstellungen zu gewährleisten, sind VE - ab 2027 - in voller Höhe zu berücksichtigen.

7.210488 Klassenraummodule an Gymnasien (1.940.500 EUR)

Aufgrund der Umsetzung G8/ G9, der Flüchtlingssituation sowie dem Infrastrukturausbau OGS besteht ein zusätzlicher erheblicher Schulraumbedarf. Die geplanten Haushaltsmittel dienen der Beschaffung, der Aufstellung und der Ausstattung zur notwendigen Nutzung.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

In 2025 wird am Standort des Gymnasium Otto-Hahn Klassenraummodule aufgestellt.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Analog zur baulichen Umsetzung sind die Einrichtungsgegenstände zu beschaffen.

Für die mittelfristige Planung ist keine Maßnahme vorgesehen.

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	2105	Bereitstellung von Berufskollegs

Organisationseinheit:	Fachbereich 31	Verantwortlich:	Fr. Wasmuth
Beschreibung:			
Bereitstellen und Unterhalten des Inventars sowie der Lehr- und Unterrichtsmittel, Sicherstellung einer finanziellen Ausstattung der Schulen jeweils im Rahmen rechtlicher und finanzieller Möglichkeiten, Einsatz nichtpädagogischen Personals des Schulträgers.			
Leistungen:			
Keine			
Produktziele:			
- Anpassung der schulischen Infrastruktur an die gesellschaftlichen und technologischen Veränderungen.			
Zielgruppen:			
SchülerInnen			
Auftragsgrundlage:			
- Schulentwicklungsplan/ - berichte - Bildungsberichterstattung			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			
- Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Projekte 7.210109, 7.210215, 7.210315, 7.210410, 7.210507, 7.210605 und 7.210709 und 7.210809 (alle Außenanlagen von Schulen) projektübergreifend deckungsfähig. - Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Projekte 7.210166, 7.210266, 7.210366, 7.210466, 7.210566, 7.210666 und 7.210766 (alle Sammeleinrichtungen der HSM Maßnahmen) projektübergreifend deckungsfähig. - Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Projekte 7.210188, 7.210288, 7.210388, 7.210488, 7.210588, 7.210688 und 7.210788 (alle Klassenraummodule von Schulen) projektübergreifend deckungsfähig.			

Produktbereich **21** **Schulträgeraufgaben**
Produkt **2105** **Bereitstellung von Berufskollegs**

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
2105000000:							
210501	Anzahl der Schulen (Stück)	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
210502	Anzahl der Schüler/Innen (Personen)	3.265,00	3.279,00	3.265,00	3.265,00	3.265,00	3.265,00
210591	Aufwanddeckungsgrad (%)	7,92	4,00	2,00	3,00	3,00	1,00
210592	Personalaufwandsquote (%)	40,00	40,00	33,00	44,00	41,00	45,00

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
Produkt 2105 Bereitstellung von Berufskollegs

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	90.291,59	50.126	34.572	33.547	31.763	14.611
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	9.429,44	2.557	6.060	5.329	4.213	784
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	99.721,03	52.683	40.631	38.876	35.976	15.395
11	-	Personalaufwendungen	501.907,05-	556.555-	576.839-	586.383-	590.383-	596.541-
12	-	Versorgungsaufwendungen	27.207,80-	31.638-	31.472-	33.140-	33.759-	33.628-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	314.438,60-	276.800-	637.300-	237.300-	237.300-	237.300-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	218.521,56-	170.477-	134.337-	124.646-	225.747-	110.539-
15	-	Transferaufwendungen	1.550,00-	95.000-	95.000-	95.000-	95.000-	95.000-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	191.458,13-	239.100-	251.600-	251.600-	251.600-	251.600-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.255.083,14-	1.369.570-	1.726.547-	1.328.068-	1.433.789-	1.324.607-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	1.155.362,11-	1.316.887-	1.685.916-	1.289.193-	1.397.813-	1.309.213-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	1.155.362,11-	1.316.887-	1.685.916-	1.289.193-	1.397.813-	1.309.213-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	1.155.362,11-	1.316.887-	1.685.916-	1.289.193-	1.397.813-	1.309.213-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	1.863,40-	3.072-	3.505-	3.645-	3.965-	4.448-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	8.925,83-	20.156-	54.466-	30.472-	40.907-	50.533-
		92000030 IT-Druck	2.307,32-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	37.700,68-	58.876-	39.679-	40.403-	42.023-	42.771-
		92000050 IT-Aufwendungen	38.035,71-	61.197-	52.026-	49.407-	49.669-	50.196-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	2.125.693,92-	2.258.866-	2.576.493-	2.511.795-	2.456.558-	2.473.213-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	65.412,96-	68.583-	68.583-	68.583-	68.583-	68.583-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	471.156,00-	475.761-	516.081-	512.094-	479.766-	486.666-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.751.095,82-	2.946.510-	3.310.831-	3.216.399-	3.141.471-	3.176.410-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	3.906.457,93-	4.263.398-	4.996.747-	4.505.592-	4.539.284-	4.485.622-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	3.906.457,93-	4.263.398-	4.996.747-	4.505.592-	4.539.284-	4.485.622-

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	2105	Bereitstellung von Berufskollegs

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Das Produkt 2105 - Bereitstellung von Gesamtschulen beinhaltet im Haushaltsjahr 2026 folgende wesentlichen Änderungen, die den im Haushaltsplan aufgeführten Kontengruppen zuzuordnen sind:

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Veränderungen entstehen durch Umbaumaßnahmen am EBK. Am Hauptstandort werden vier Räume für die Nutzung des Gymnasium Eickels hergerichtet. Durch die temporäre Bereitstellung der Räumlichkeiten konnte eine Aufstellung von Klassenraummodulen vermieden werden. Darüber hinaus werden Planansätze fortlaufend an die tatsächlichen Bewirtschaftungsvoraussetzungen angepasst.

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produkt 2105 Bereitstellung von Berufskollegs

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	1.600.000-	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	148.800-	23.900-	174.800-	24.000-	154.800-	25.200-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	79.937,40-	729.200-	133.000-	215.800-	316.600-	463.100-	328.100-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	79.937,40-	878.000-	1.756.900-	390.600-	340.600-	617.900-	353.300-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	79.937,40-	878.000-	1.756.900-	390.600-	340.600-	617.900-	353.300-

Produktbereich **21** **Schulträgeraufgaben**
Produkt **2105** **Bereitstellung von Berufskollegs**

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210510: Berufskolleg f. WuV - Umbau/Einrichtung											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	1.600.000-	0	0	0	0	0	1.600.000-
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	15.000-	15.000-	45.000-	15.000-	15.000-	15.000-	136.895-	196.895-
						davon:	15.000-	15.000-	15.000-		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	20.184,10-	25.000-	25.000-	75.000-	25.000-	25.000-	25.000-	117.345-	217.345-
						davon:	25.000-	25.000-	25.000-		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.184,10-	40.000-	1.640.000-	120.000-	40.000-	40.000-	40.000-	254.240-	2.014.240-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	20.184,10-	40.000-	1.640.000-	120.000-	40.000-	40.000-	40.000-	254.240-	2.014.240-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210513: Emschertal BK - Interaktive Medien											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	54.225,89-	204.000-	20.000-	0	212.200-	216.500-	220.800-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	54.225,89-	204.000-	20.000-	0	212.200-	216.500-	220.800-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	54.225,89-	204.000-	20.000-	0	212.200-	216.500-	220.800-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210515: Berufskolleg f. WuV - ADV/EDV Systeme											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	70.000-	80.000-	0	71.400-	72.800-	74.300-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	70.000-	80.000-	0	71.400-	72.800-	74.300-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	70.000-	80.000-	0	71.400-	72.800-	74.300-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210519: Emschertal BK - Fachräume											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	125.000-	0	129.800-	0	129.800-	0	236.355-	366.155-
						davon:	0	129.800-	0		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	847,28-	420.000-	0	140.800-	0	140.800-	0	637.081-	777.881-
						davon:	0	140.800-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	847,28-	545.000-	0	270.600-	0	270.600-	0	873.436-	1.144.036-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	847,28-	545.000-	0	270.600-	0	270.600-	0	873.436-	1.144.036-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	8.800-	8.900-	0	9.000-	10.000-	10.200-	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.680,13-	10.200-	8.000-	0	8.000-	8.000-	8.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.680,13-	19.000-	16.900-	0	17.000-	18.000-	18.200-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	4.680,13-	19.000-	16.900-	0	17.000-	18.000-	18.200-	0	0

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	2105	Bereitstellung von Berufskollegs

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

Das Produkt 2105 - Bereitstellung von Berufskollegs beinhaltet in der Haushaltsplanung **2026 ff.** folgende Maßnahmen/ Projekte.

7.210510 Berufskolleg f. WuV - Umbau/Einrichtung

Nr. 7 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Bei dem Kooperativen Weiterbildungszentrum handelt es sich um das Erlöschen eines Erbbaurechtsvertrages (planmäßiger Auslauf). Hier geht es um ein Gebäude, für das aus dem Erbbaurechtsvertrag eine Entschädigungszahlung zu leisten ist. Die Stadt Herne ist zur Übernahme vertraglich und auch gemäß Erbbaugesetz dazu verpflichtet.

7.210513 Emschertal BK - Interaktive Medien

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Im Hinblick auf ein zu entwickelndes Medienkonzept des Berufskollegs Emschertal werden Haushaltsmittel bereitgestellt. Die Anforderungen an ein v. g. Konzept ergeben sich aus den didaktischen Planungen einzelner Bildungsgänge und bilden die Grundlage zur Unterstützung aktueller Unterrichtskonzepte. Mithilfe von Fördermitteln des DigitalPakts konnten in den vergangenen Haushaltsjahren zahlreiche Maßnahmen am Emschertal Berufskolleg abgewickelt und umgesetzt werden. Die Priorisierung in 2026 liegt nun auf der Ausstattung anderer Schulstandorte. Im Planjahr 2026 wird der Ansatz auf einen Minimalbetrag von 20.000 EUR eingekürzt. Die Haushaltsansätze werden grundsätzlich mit einer Inflationsrate i. H. v. 2 % fortgeschrieben.

7.210515 Berufskolleg f. WuV - ADV/EDV Systeme

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Das Mulvany Berufskolleg nimmt eine besondere Stellung in der Herner Schullandschaft ein. Die Aus- und Fortbildung der beschulten Bildungsgänge ist in einem überwiegend großen Maße ADV/ EDV gestützt und ist fortlaufend zu ersetzen bzw. auszubauen. Für das Planjahr 2026 werden 80.000 EUR veranschlagt, da ein Serverraumtausch stattfinden soll. Die Haushaltsansätze werden grundsätzlich mit einer Inflationsrate i. H. v. 2 % fortgeschrieben.

7.210519 Emschertal BK - Fachräume

Im Rahmen eines Fachraumkonzeptes werden unter dieser Projektnummer Um-/ Ausbauten und Einrichtungsmaßnahmen für unterschiedliche Bildungsgänge abgebildet.

KFZ-Werkstatt (109.400 EUR)

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Für das Haushaltsjahr 2024 sind für den Ausbau der KFZ-Werkstatt Mittel eingeplant worden. Durch zeitliche Verzögerungen sind Ermächtigungsübertragungen i. H. v. 78.900 EUR gebildet worden. Die Maßnahme wird in 2025 abgeschlossen.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Für das Haushaltsjahr 2024 sind Anschaffung von Einrichtungsgegenständen eingeplant worden. Analog zur baulichen Umsetzung sind Ermächtigungsübertragungen i. H. v. 30.500 EUR gebildet worden. Die Maßnahme wird in 2025 abgeschlossen.

Elektrotechnikraum (545.000 EUR)

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Für das Planjahr 2025 ist der Umbau des Elektrotechnikraums veranschlagt worden. Die Umbaumaßnahme ist mit 125.000 EUR beziffert worden.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Nach aktueller Angebotseinholung des Fachlehrers sind Mittel für eine zeitgemäße Ausstattung i. H. v. 420.000 EUR berücksichtigt worden.

NW-Raum (270.600 EUR)

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Für das Planjahr 2028 ist der Umbau eines NW-Raumes i. H. v. 129.800 EUR vorgesehen.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Für das Planjahr 2028 wird nach Umbau des NW-Raumes die Einrichtungsausstattung i. H. v. 140.800 EUR berücksichtigt.

Der ursprüngliche Haushaltsansatz für den NW-Raum (2026) musste aus personellen und organisatorischen Gründen um ein weiteres Jahr nach hinten verschoben werden.

Um die geplante Fertigstellungen zu gewährleisten, sind VE in voller Höhe zu berücksichtigen. Die vorliegende Kostenschätzung wird grundsätzlich für alle Fachräume mit einer Inflationsrate i. H. v. 2 % kalkuliert.

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	2106	Bereitstellung von Förderschulen

Organisationseinheit:	Fachbereich 31	Verantwortlich:	Fr. Wasmuth
Beschreibung:			
Bereitstellen und Unterhalten des Inventars sowie der Lehr- und Unterrichtsmittel, Sicherstellung einer finanziellen Ausstattung der Schulen jeweils im Rahmen rechtlicher und finanzieller Möglichkeiten, Einsatz nichtpädagogischen Personals des Schulträgers.			
Leistungen:			
Keine			
Produktziele:			
- Anpassung der schulischen Infrastruktur an die gesellschaftlichen und technologischen Veränderungen.			
Zielgruppen:			
SchülerInnen			
Auftragsgrundlage:			
- Schulentwicklungsplan/ - berichte - Bildungsberichterstattung			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			
- Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Projekte 7.210109, 7.210215, 7.210315, 7.210410, 7.210507, 7.210605 und 7.210709 und 7.210809 (alle Außenanlagen von Schulen) projektübergreifend deckungsfähig. - Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Projekte 7.210166, 7.210266, 7.210366, 7.210466, 7.210566, 7.210666 und 7.210766 (alle Sammeleinrichtungen der HSM Maßnahmen) projektübergreifend deckungsfähig. - Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Projekte 7.210188, 7.210288, 7.210388, 7.210488, 7.210588, 7.210688 und 7.210788 (alle Klassenraummodule von Schulen) projektübergreifend deckungsfähig.			

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produkt 2106 Bereitstellung von Förderschulen

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
2106000000:							
210601	Anzahl der Schulen (Stück)	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00
210602	Anzahl der Schüler/Innen (Personen)	809,00	763,00	829,00	842,00	848,00	850,00
210603	Durchschnittlicher Klassenfrequenzwert (Personen)	12,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
210604	Anz. Teilnehmer/innen OGS (Personen)	76,00	75,00	75,00	75,00	75,00	75,00
210691	Aufwanddeckungsgrad (%)	8,42	7,00	7,00	8,00	7,00	7,00
210692	Personalaufwandsquote (%)	56,58	64,00	51,00	58,00	57,00	58,00

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
Produkt 2106 Bereitstellung von Förderschulen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.048,69	14.838	14.604	13.473	13.021	12.104
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	82.822,72	70.000	80.000	80.000	80.000	80.000
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	17.505,98	4.531	36.036	34.405	33.030	20.890
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	116.377,39	89.369	130.641	127.877	126.051	112.994
11	-	Personalaufwendungen	783.631,83-	803.651-	943.668-	963.720-	978.139-	992.312-
12	-	Versorgungsaufwendungen	20.622,45-	18.047-	23.810-	25.019-	25.535-	25.434-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	338.222,52-	442.800-	519.500-	304.500-	304.500-	304.500-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	106.536,77-	48.225-	246.933-	247.702-	284.281-	267.366-
15	-	Transferaufwendungen	0	7.000-	7.000-	7.000-	7.000-	7.000-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	136.741,05-	100.100-	119.300-	114.300-	114.300-	114.300-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.385.754,62-	1.419.823-	1.860.211-	1.662.241-	1.713.754-	1.710.911-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	1.269.377,23-	1.330.454-	1.729.570-	1.534.363-	1.587.704-	1.597.917-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	1.269.377,23-	1.330.454-	1.729.570-	1.534.363-	1.587.704-	1.597.917-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	1.269.377,23-	1.330.454-	1.729.570-	1.534.363-	1.587.704-	1.597.917-
		92000080 Umlage Sportstätten	74.181,60	86.791	98.235	95.770	93.664	94.300
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	74.181,60	86.791	98.235	95.770	93.664	94.300
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	6.708,19-	1.024-	12.617-	13.121-	14.274-	16.012-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	9.297,77-	22.161-	52.566-	34.091-	46.047-	57.124-
		92000030 IT-Druck	461,48-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	57.743,17-	85.013-	64.743-	66.369-	69.707-	71.242-
		92000050 IT-Aufwendungen	39.145,77-	80.889-	68.493-	65.194-	65.669-	66.464-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	652.881,49-	1.043.670-	1.191.008-	1.161.175-	1.135.653-	1.143.374-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	57.150,24-	59.920-	59.920-	59.920-	59.920-	59.920-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	425.159,28-	429.314-	465.698-	462.101-	432.929-	439.155-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.248.547,39-	1.721.990-	1.915.045-	1.861.972-	1.824.199-	1.853.291-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	2.443.743,02-	2.965.654-	3.546.379-	3.300.565-	3.318.238-	3.356.908-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	2.443.743,02-	2.965.654-	3.546.379-	3.300.565-	3.318.238-	3.356.908-

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	2106	Bereitstellung von Förderschulen

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Das Produkt 2106 - Bereitstellung von Förderschulen beinhaltet im Haushaltsjahr 2026 folgende wesentlichen Änderungen, die den im Haushaltsplan aufgeführten Kontengruppen zuzuordnen sind:

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Veränderungen entstehen durch umfangreiche Umbauten in Gebäuden/ Raumnutzungen von einer Förderschule. Die Umbaumaßnahme soll bis 2027 umgesetzt sein. Darüber hinaus werden Planansätze fortlaufend an die tatsächlichen Bewirtschaftungsvoraussetzungen angepasst.

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produkt 2106 Bereitstellung von Förderschulen

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	149.844,27-	507.100-	71.300-	2.876.800-	373.500-	1.016.400-	1.506.800-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	817.261,87-	100.200-	47.500-	279.800-	63.000-	228.300-	119.100-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	967.106,14-	607.300-	118.800-	3.156.600-	436.500-	1.244.700-	1.625.900-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	967.106,14-	607.300-	118.800-	3.156.600-	436.500-	1.244.700-	1.625.900-

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produkt 2106 Bereitstellung von Förderschulen

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210616: Erich-Kästner NW-Raum											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	129.800-	0	129.800-	0	0	129.800-
						davon:	0	129.800-	0		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	140.800-	0	140.800-	0	0	140.800-
						davon:	0	140.800-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	270.600-	0	270.600-	0	0	270.600-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	270.600-	0	270.600-	0	0	270.600-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210617: Förderschule Forellstraße											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	147.222,68-	0	0	0	0	0	0	147.223-	147.223-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	813.051,03-	37.000-	0	0	0	0	0	850.051-	850.051-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	960.273,71-	37.000-	0	0	0	0	0	997.274-	997.274-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	960.273,71-	37.000-	0	0	0	0	0	997.274-	997.274-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210618: (Um-)Bau - FÖS Robert-Brauner											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	65.000-	2.747.000-	367.000-	880.000-	1.500.000-	0	3.062.000-
						davon:	367.000-	880.000-	1.500.000-		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	5.000-	139.000-	20.000-	44.000-	75.000-	0	156.500-
						davon:	20.000-	44.000-	75.000-		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	70.000-	2.886.000-	387.000-	924.000-	1.575.000-	0	3.218.500-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	70.000-	2.886.000-	387.000-	924.000-	1.575.000-	0	3.218.500-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210688: Klassenraummodule an Förderschulen											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	500.000-	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	30.000-	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	530.000-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	530.000-	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.621,59-	7.100-	6.300-	0	6.500-	6.600-	6.800-	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.592,90-	33.200-	42.500-	0	43.000-	43.500-	44.100-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.214,49-	40.300-	48.800-	0	49.500-	50.100-	50.900-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	4.214,49-	40.300-	48.800-	0	49.500-	50.100-	50.900-	0	0

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	2106	Bereitstellung von Förderschulen

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

Das Produkt 2106 - Bereitstellung von Förderschulen beinhaltet in der Haushaltsplanung **2026 ff.** folgende Maßnahmen/ Projekte.

7.210616 Erich-Kästner NW-Raum (270.600 EUR)

Aufgrund von Änderungen der Sicherheitsvorschriften und von Lehrplänen befinden sich die Räumlichkeiten in einem erneuerungsbedürftigen Zustand. Die Erneuerung soll zeitgemäßen Experimentalunterricht ermöglichen.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Für die Förderschule Erich-Kästner ist im Jahr 2028 der Umbau eines Raumes der Fachschaft Biologie vorgesehen.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Die Maßnahme beinhaltet ebenfalls die Ausstattungseinrichtung.

Der ursprüngliche Haushaltsansatz für 2026 musste aus personellen und organisatorischen Gründen erneut um ein Jahr nach hinten verschoben werden. Um die geplante Fertigstellung in 2028 zu gewährleisten, sind VE in voller Höhe zu berücksichtigen. Die vorliegende Kostenschätzung wird grundsätzlich für alle Fachräume mit einer Inflationsrate i. H. v. 2 % kalkuliert.

7.210618 (Um-)Bau - FöS Robert-Brauner

Mit der Einbringung des Schulentwicklungsplanes 2023-2027 (Vorlage 2023/0451: Teilplan Förderschulen – Entwurf) ist u. a. die Schulraumsituation an der FöS Robert-Brauner beschrieben worden. Um den zusätzlich notwendigen Schulraum zur Verfügung zu stellen, wurden in 2024 Klassenraummodule (Vorlage 2023/0680) aufgestellt. Parallel befindet sich eine Machbarkeitsstudie in den finalen Zügen, welche die baulichen, finanziellen und schulorganisatorischen Rahmenbedingungen für einen bedarfsgerechten Ausbau prüft.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen:

Der Lösungsentwurf konzentriert sich auf drei Realisierungskonzepte. Diese können bereits in der Planung im Groben mit insgesamt rd. 3 Mio. EUR beziffert werden.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Die Maßnahme beinhaltet ebenfalls die Ausstattungseinrichtung i. H. v. 156.000 EUR.

Um die geplante Fertigstellung zu gewährleisten, sind VE - für alle Planjahre - in voller Höhe zu berücksichtigen.

7.210688 Klassenraummodule an Förderschulen

Aufgrund u. a. der Flüchtlingssituation sowie dem Infrastrukturausbau OGS besteht ein zusätzlicher erheblicher Schulraumbedarf. Die geplanten Haushaltsmittel dienen der Beschaffung, der Aufstellung und der Ausstattung zur notwendigen Nutzung.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Der Haushaltsansatz in 2025 i. H. v. 500.000 EUR für die Erweiterung von Klassenraummodulen, am Hauptstandort der Förderschule Erich-Kästner, ist im Rahmen der Änderung des Aufstellungsortes weggefallen. Ursprünglich sah die Planung eine Erweiterung der versetzten Klassenraummodulanlage vor, da Sanitäranlagen angeschlossen werden musste. Durch die Wahl eines anderen Standorts war die Erschließung nicht mehr notwendig.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Der Haushaltsansatz in 2025 i. H. v. 30.000 EUR für die Erweiterung von Klassenraummodulen, am Hauptstandort der Förderschule Erich-Kästner, ist im Rahmen der Änderung des Aufstellungsortes - analog zu Nr. 8. - weggefallen.

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	2107	Bereitstellung von Gesamtschulen

Organisationseinheit:	Fachbereich 31	Verantwortlich:	Fr. Wasmuth
Beschreibung: Bereitstellen und Unterhalten des Inventars sowie der Lehr- und Unterrichtsmittel, Sicherstellung einer finanziellen Ausstattung der Schulen jeweils im Rahmen rechtlicher und finanzieller Möglichkeiten, Einsatz nichtpädagogischen Personals des Schulträgers.			
Leistungen: Keine			
Produktziele: - Anpassung der schulischen Infrastruktur an die gesellschaftlichen und technologischen Veränderungen.			
Zielgruppen: SchülerInnen			
Auftragsgrundlage: - Schulentwicklungsplan/ - berichte - Bildungsberichterstattung			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan): - Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Projekte 7.210109, 7.210215, 7.210315, 7.210410, 7.210507, 7.210605 und 7.210709 und 7.210809 (alle Außenanlagen von Schulen) projektübergreifend deckungsfähig. - Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Projekte 7.210166, 7.210266, 7.210366, 7.210466, 7.210566, 7.210666 und 7.210766 (alle Sammeleinrichtungen der HSM Maßnahmen) projektübergreifend deckungsfähig. - Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Projekte 7.210188, 7.210288, 7.210388, 7.210488, 7.210588, 7.210688 und 7.210788 (alle Klassenraummodule von Schulen) projektübergreifend deckungsfähig.			

Produktbereich **21** **Schulträgeraufgaben**
Produkt **2107** **Bereitstellung von Gesamtschulen**

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
2107000000:							
210701	Anzahl der Schulen (Stück)	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00
210702	Anzahl der Schüler/Innen (Personen)	3.150,00	3.307,00	3.195,00	3.263,00	3.326,00	3.391,00
210703	Durchschnittl. Klassenfrequenzwert Sek.I (Personen)	27,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
210791	Aufwanddeckungsgrad (%)	14,67	6,00	11,00	7,00	8,00	5,00
210792	Personalaufwandsquote (%)	33,00	25,00	36,00	28,00	37,00	36,00

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
Produkt 2107 Bereitstellung von Gesamtschulen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	107.116,01	82.288	66.317	48.855	32.287	21.807
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	106.502,89	37.109	103.552	90.924	87.379	49.715
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	213.618,90	119.397	169.870	139.779	119.665	71.522
11	-	Personalaufwendungen	480.193,71-	453.199-	551.791-	560.706-	565.487-	571.134-
12	-	Versorgungsaufwendungen	16.756,54-	17.443-	19.250-	20.303-	20.693-	20.583-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	414.388,50-	730.800-	220.200-	720.200-	220.200-	220.200-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	287.354,78-	294.692-	348.459-	323.859-	348.014-	386.056-
15	-	Transferaufwendungen	0	61.000-	61.000-	61.000-	61.000-	61.000-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	257.481,14-	352.900-	314.200-	316.200-	316.200-	316.200-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.456.174,67-	1.910.033-	1.514.901-	2.002.269-	1.531.595-	1.575.173-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	1.242.555,77-	1.790.636-	1.345.031-	1.862.489-	1.411.929-	1.503.652-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	1.242.555,77-	1.790.636-	1.345.031-	1.862.489-	1.411.929-	1.503.652-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	1.242.555,77-	1.790.636-	1.345.031-	1.862.489-	1.411.929-	1.503.652-
		92000080 Umlage Sportstätten	342.036,24	390.042	441.472	430.395	420.932	423.788
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	342.036,24	390.042	441.472	430.395	420.932	423.788
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	25.342,01-	23.552-	47.663-	49.569-	53.925-	60.491-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	8.553,93-	27.538-	39.612-	43.224-	40.424-	50.007-
		92000030 IT-Druck	6.091,27-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	37.073,64-	48.279-	37.791-	38.524-	40.181-	40.880-
		92000050 IT-Aufwendungen	27.178,79-	55.494-	52.026-	49.407-	49.669-	50.196-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	5.868.392,51-	6.414.620-	7.315.125-	7.131.568-	6.974.763-	7.022.069-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	153.117,84-	160.539-	160.539-	160.539-	160.539-	160.539-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	927.394,20-	936.458-	1.015.821-	1.007.975-	944.343-	957.923-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.053.144,19-	7.666.479-	8.668.578-	8.480.804-	8.263.843-	8.342.104-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	7.953.663,72-	9.067.073-	9.572.137-	9.912.898-	9.254.840-	9.421.968-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	7.953.663,72-	9.067.073-	9.572.137-	9.912.898-	9.254.840-	9.421.968-

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	2107	Bereitstellung von Gesamtschulen

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Das Produkt 2107 - Bereitstellung von Gesamtschulen beinhaltet im Haushaltsjahr 2026 folgende wesentlichen Änderungen, die den im Haushaltsplan aufgeführten Kontengruppen zuzuordnen sind:

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Veränderungen entstehen durch den aktuellen Planungsstand für die Gesamtschule Erich-Fried. Die alte Planung sah Umbauarbeiten in den Bestandsgebäuden vor, um die Raumbedarf zu gewährleisten. Nach aktuellem Stand wird ein Erweiterungsbau priorisiert. Darüber hinaus werden Planansätze fortlaufend an die tatsächlichen Bewirtschaftungsvoraussetzungen angepasst.

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produkt 2107 Bereitstellung von Gesamtschulen

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.998,00	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	1.998,00	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.710.847,27-	4.058.600-	1.932.400-	10.150.000-	3.011.300-	3.511.500-	3.661.800-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	98.581,18-	368.600-	2.486.700-	4.207.500-	3.136.000-	762.400-	570.900-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	1.809.428,45-	4.427.200-	4.419.100-	14.357.500-	6.147.300-	4.273.900-	4.232.700-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.807.430,45-	4.427.200-	4.419.100-	14.357.500-	6.147.300-	4.273.900-	4.232.700-

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produkt 2107 Bereitstellung von Gesamtschulen

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210706: Erich-Fried Gesamtschule - NW-Räume											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.390,15-	0	0	0	0	0	0	233.232-	233.232-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	300.740-	300.740-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.390,15-	0	0	0	0	0	0	533.972-	533.972-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	7.390,15-	0	0	0	0	0	0	533.972-	533.972-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210714: Quinoa Schule											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	48.865	48.865
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	48.865	48.865
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.703.457,12-	3.797.700-	1.571.300-	0	0	0	0	13.640.601-	15.211.901-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	84.692,98-	274.600-	1.402.400-	0	0	0	0	778.700-	2.181.100-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.788.150,10-	4.072.300-	2.973.700-	0	0	0	0	14.419.301-	17.393.001-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.788.150,10-	4.072.300-	2.973.700-	0	0	0	0	14.370.436-	17.344.136-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210715: (Um-) Bau GeS Erich-Fried											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	250.000-	350.000-	10.150.000-	3.000.000-	3.500.000-	3.650.000-	250.000-	10.750.000-
						davon:	3.000.000-	3.500.000-	3.650.000-		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	11.300-	0	507.500-	150.000-	175.000-	182.500-	11.300-	518.800-
						davon:	150.000-	175.000-	182.500-		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	261.300-	350.000-	10.657.500-	3.150.000-	3.675.000-	3.832.500-	261.300-	11.268.800-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	261.300-	350.000-	10.657.500-	3.150.000-	3.675.000-	3.832.500-	261.300-	11.268.800-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210766: HSM Maßnahmen an Gesamtschulen											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	1.000.000-	3.700.000-	2.900.000-	500.000-	300.000-	0	4.700.000-
						davon:	2.900.000-	500.000-	300.000-		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	1.000.000-	3.700.000-	2.900.000-	500.000-	300.000-	0	4.700.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	1.000.000-	3.700.000-	2.900.000-	500.000-	300.000-	0	4.700.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.998,00	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.998,00	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	10.900-	11.100-	0	11.300-	11.500-	11.800-	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	13.888,20-	82.700-	84.300-	0	86.000-	87.400-	88.400-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.888,20-	93.600-	95.400-	0	97.300-	98.900-	100.200-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	11.890,20-	93.600-	95.400-	0	97.300-	98.900-	100.200-	0	0

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	2107	Bereitstellung von Gesamtschulen

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

Das Produkt 2107 - Bereitstellung von Gesamtschulen beinhaltet in der Haushaltsplanung **2026 ff.** folgende Maßnahmen/ Projekte.

7.210714 Quinoa Schule

Mit der Vorlage 2021/0007 ist die Errichtung der Quinoa-Schule in freier Trägerschaft für die Sekundarstufe I und anschließender Vermietung beschlossen worden. Der anschließende Beschluss (Vorlage 2023/0614) sieht die Ertüchtigung der ehemaligen Grundschule Drögenkamp vor. Ende 2022 ist die Maßnahme dem FB 31 zugeordnet worden.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Insgesamt werden 6 Bauabschnitte realisiert. Durch die Verzögerungen im Bau sind in 2024 Ermächtigungsübertragungen i. H. v. rd. 5,31 Mio. EUR gebildet worden. Mehrkosten sind u. a. durch die Bauzeitenverlängerung verursacht worden. In 2025 haben sich die geplanten Auszahlungen für Baumaßnahmen auf 3,79 Mio. EUR und in 2026 auf 1,57 Mio. EUR erhöht. Die Anpassung der Mittel erfolgte bereits zur Haushaltsplanung 2025.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Für die gesamte Einrichtungsausstattung sind Mittel i. H. v. 501.000 EUR berücksichtigt worden. In 2024 sind zum Ende des Jahres Ermächtigungsübertragungen i. H. v. 309.000 EUR gebildet worden. Bei der Detailplanung mussten die Einrichtungsausstattungskosten neu kalkuliert werden. Gründe sind hierfür die Kostensteigerungen durch die Bauzeitenverlängerung und die zu Grunde liegende Berechnung der Kosten bei Projektstart. Hierbei sind Spezialräume (z. B. Technik- oder Werkräume) mit einem Klassensatz berechnet worden. In 2025 ist ein Ansatz von 274.600 EUR veranschlagt und für 2026 ein Planansatz i. H. v. 1,4 Mio. EUR berücksichtigt worden.

Die Gesamtkosten des Projekts betragen rd. 17,4 Mio. EUR. Die prognostizierte Fertigstellung der Maßnahme ist für Sept. 2026 angedacht. Um eine reibungslose Auftragsvergabe zu gewährleisten, sind VE - für alle Planjahre - in voller Höhe berücksichtigt worden.

7.210715 (Um-) Bau GeS Erich-Fried

Infolge des Schulentwicklungsberichts 2020-2026 ist ein Wachstum der Schüler- und Schülerinnenzahlen für die Gesamtschulen prognostiziert worden. Aufgrund dessen ist mit der Vorlage 2021/0810 beschlossen worden, dass der Aufnahmerahmen für das Schuljahr 2025/2026 auf fünf Parallelklassen (bisher vier) festgesetzt wird.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Aktuell finden Machbarkeitsstudien statt, welche die baulichen, finanziellen und schulorganisatorischen Rahmenbedingungen für einen bedarfsgerechten Ausbau prüfen. Hierbei werden die beiden Bestandgebäude (Haupt- und Nebenstandort) geprüft und können in der Planung (Haushaltsjahr 2026-2029) im Groben mit einer Summe i. H. v. 10,75 Mio. EUR beziffert werden.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Die Maßnahme beinhaltet ebenfalls die Ausstattungseinrichtung i. H. v. 518.800 EUR.

Um die geplante Fertigstellung zu gewährleisten, sind VE - für alle Planjahre - in voller Höhe zu berücksichtigen. Die VE 2026 müssen nachbewilligt werden.

7.210766 HSM Maßnahmen an Gesamtschulen

Die Herner Schulmodernisierungsgesellschaft (HSM) ist eine 100 %ige Tochtergesellschaft der Stadt Herne, welche u. a. die Einrichtung und Ausstattung von neu geschaffenen (An- und Ausbau) sowie neu zugeschnittenen (Umbau) Räumlichkeiten vornimmt. Aufgrund von erheblichen Kostensteigerungen wurde der FB 31 beauftragt, die Einrichtung und Ausstattung durchzuführen. Bislang sind die Auszahlungen beim Projekt 7.210820 HSM Maßnahmen veranschlagt worden. Durch die Vielzahl von umgesetzten/noch zu berücksichtigen Maßnahmen hat sich der FB 31 dazu entschieden, die Maßnahmen den Produkten 2101-2107 schulbezogen zuzuordnen. Die bereits geplanten Maßnahmen in 2025 (Grundschule Europaschule und Mont-Cenis Gesamtschule) sind daher bei den entsprechenden Produkten (2101 und 2107) erläutert.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Innerhalb des ehemaligen Projekts ist die Einrichtungsausstattung der Mont-Cenis Gesamtschule für 2025 eingeplant worden. Durch Verzögerungen im Bau verschiebt sich die Bereitstellung der Mittel für die Einrichtung analog um ein Jahr nach hinten. Für die Anschaffung von Einrichtungsgegenständen wird ein Pauschalbetrag der Gesamtbaukosten berücksichtigt. Die Gesamtkosten der mittelfristigen Planung für die Einrichtung (Haushaltsjahr 2026-2029) betragen rd. 4,7 Mio. EUR.

Um die geplante Fertigstellung zu gewährleisten, sind VE - für alle Planjahre - in voller Höhe zu berücksichtigen.

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	2108	Zentrale schul./ schülerbez. Leistungen

Organisationseinheit:	Fachbereich 31	Verantwortlich:	Fr. Wasmuth
Beschreibung: Zentrale Leistungen zur Steuerung der Schulträgeraufgaben, die Schulentwicklungsplanung sowie die verwaltungsfachlichen Angelegenheiten des Schulamtes für die Stadt Herne. Sicherstellung von Schülerbeförderung sowie deren Finanzierung. Bereitstellung/ Koordination/ Organisation von Bildungsangeboten, Fördermöglichkeiten, Beratungsangeboten, Betreuungsleistungen sowie weiterer schul- bzw. schülerbezogener Leistungen.			
Leistungen: 21.08.04 Schülerbeförderung 21.08.05 Förder- und Betreuungsmaßnahmen 21.08.06 Komm. Integrationszentrum (Wegfall ab 2025 ff.) 21.08.07 Sonstige zentrale Leistungen 21.08.08 Digitalisierung Schulen			
Produktziele: - Sicherung des Bildungs- und Erziehungsauftrages - Schaffung einer Handlungs- und Entscheidungsgrundlage für schulorganisatorische Maßnahmen - Bedarfsgerechte Bereitstellung schülerbezogener Leistungen - Sach- und fachgerechte Ausstattung der Herner Schulen im Digitalisierungsprozess			
Zielgruppen: Schulen; Lehrer/innen für Grund-, Haupt- und Förderschulen sowie weitere am Schulleben Beteiligte; Schüler/innen			
Auftragsgrundlage: - Schulentwicklungsplan/ - berichte - Bildungsberichterstattung			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan): - Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Projekte 7.210109, 7.210215, 7.210315, 7.210410, 7.210507, 7.210605 und 7.210709 und 7.210809 (alle Außenanlagen von Schulen) projektübergreifend deckungsfähig. - Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Projekte 7.210166, 7.210266, 7.210366, 7.210466, 7.210566, 7.210666 und 7.210766 (alle Sammeleinrichtungen der HSM Maßnahmen) projektübergreifend deckungsfähig. - Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Projekte 7.210188, 7.210288, 7.210388, 7.210488, 7.210588, 7.210688 und 7.210788 (alle Klassenraummodule von Schulen) projektübergreifend deckungsfähig.			

Produktbereich **21** **Schulträgeraufgaben**
Produkt **2108** **Zentrale schul./ schülerbez. Leistungen**

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
2108000000:							
210801	Anz. der zu betreuenden Lehrkräfte (Personen)	510,00	475,00	515,00	515,00	515,00	515,00
210802	Anz. der Verfahren gem. AO-SF (Stück)	212,00	255,00	315,00	315,00	315,00	315,00
210803	Anzahl der Schulen (Stück)	41,00	41,00	41,00	41,00	41,00	41,00
210804	Anzahl der Schüler/Innen (Personen)	20.085,00	20.469,00	17.636,00	17.864,00	18.029,00	18.109,00
210808	Anz. sonst. Betreuungsangebote (Stück)	13,00	13,00	13,00	13,00	13,00	13,00
210891	Aufwanddeckungsgrad (%)	53,67	40,00	36,00	37,00	39,00	39,00
210892	Personalaufwandsquote (%)	12,17	14,00	9,00	8,00	8,00	8,00

Produktbereich **21** **Schulträgeraufgaben**
Produkt **2108** **Zentrale schul./ schülerbez. Leistungen**

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.554.122,30	9.312.085	8.598.298	9.789.069	10.524.090	11.109.898
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.003.440,55	2.322.900	2.498.000	2.731.000	2.956.000	3.170.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	221.837,04	5.457	41.436	6.351	3.180	1.800
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	10.779.399,89	11.640.442	11.137.734	12.526.420	13.483.270	14.281.699
11	-	Personalaufwendungen	2.441.839,56-	2.495.004-	2.709.548-	2.754.657-	2.766.592-	2.797.153-
12	-	Versorgungsaufwendungen	236.279,47-	271.078-	247.087-	259.818-	265.034-	264.170-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.689.592,29-	9.581.300-	11.546.700-	12.841.700-	12.627.600-	12.527.000-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.102.287,42-	1.481.848-	1.034.367-	1.013.488-	755.469-	415.452-
15	-	Transferaufwendungen	10.890.612,65-	12.233.900-	14.203.500-	15.709.800-	17.298.500-	19.172.200-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	735.734,16-	878.600-	1.395.700-	1.289.900-	1.290.100-	1.290.400-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	20.096.345,55-	26.941.730-	31.136.903-	33.869.363-	35.003.295-	36.466.375-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	9.316.945,66-	15.301.288-	19.999.169-	21.342.943-	21.520.024-	22.184.676-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	9.316.945,66-	15.301.288-	19.999.169-	21.342.943-	21.520.024-	22.184.676-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	9.316.945,66-	15.301.288-	19.999.169-	21.342.943-	21.520.024-	22.184.676-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	61.864,33-	139.267-	116.354-	121.006-	131.640-	147.669-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	83.679,79-	235.168-	654.213-	526.318-	714.997-	922.167-
		92000030 IT-Druck	50.760,49-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	190.520,70-	265.419-	187.881-	190.814-	197.561-	201.182-
		92000050 IT-Aufwendungen	211.547,81-	254.314-	275.793-	260.375-	261.855-	265.157-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	459.109,28-	405.958-	400.238-	390.191-	381.613-	384.206-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.057.482,40-	1.300.125-	1.634.478-	1.488.705-	1.687.665-	1.920.380-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	10.374.428,06-	16.601.413-	21.633.647-	22.831.648-	23.207.690-	24.105.057-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	10.374.428,06-	16.601.413-	21.633.647-	22.831.648-	23.207.690-	24.105.057-

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	2108	Zentrale schul./ schülerbez. Leistungen

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Das Produkt 2108 - zentrale schul- und schülerbezogene Leistungen beinhaltet im Haushaltsjahr 2026 folgende wesentlichen Änderungen, die den im Haushaltsplan aufgeführten Kontengruppen zuzuordnen sind:

Zeile 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Für den Bereich der Offenen Ganztagschule(n) werden mit Blick auf den forcierten Ausbau der OGS-Plätze, der Erweiterung der Rhythmisierung sowie durch die aktuelle Zuwanderungssituation aus Krisen-/Kriegsgebieten die Zuwendungen des Landes entsprechend angepasst.

Das Land NRW weist den Kommunen durch das Gesetz zur Förderung kommunaler Aufwendungen für die schulische Inklusion Mittel zu. Diese werden im Produkt 6102 vereinnahmt.

Um die Leistungsfähigkeit des Bildungssystems in Deutschland nachhaltig zu verbessern, weist das Land dem Schulträger ein Chancenbudget (Startchancen-Programm, Säule II) für Schulen zu. Zusätzlich sind diverse bauliche Umsetzungsmaßnahmen gefördert, welche zur Hälfte (analog zum Projekt 7.210823 Startchancen Programm) konsumtiv eingeplant werden.

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Für die weitere Bereitstellung und Ersatzbeschaffung von IT Endgeräten für Schülerinnen und Schüler werden Mittel veranschlagt. Zusätzlich ist aufgrund geänderter und zeitgemäßer Lehrpläne ein erheblicher ADV Einsatz an den Schulen (vermehrte Wartungsaufträge und Serviceanfragen) erforderlich.

Analog zur gesetzlichen Förderung kommunaler Aufwendungen für die schulische Inklusion in Zeile 2, werden teilweise Mittel direkt an die Schulen zur Bereitstellung von Angeboten zum Inklusionsunterricht zugewiesen. Zusätzlich werden Fördermittel zur Unterstützung durch nicht lehrendes Personal eingesetzt. Ab 2026 werden anteilig Personalaufwendungen beim Produkt 3604 (FB 42) berücksichtigt. Diese gelten einer neu geschaffenen Stelle im Rahmen der Inklusion.

Gleichmaßen werden die jeweiligen gesamtförderfähigen Aufwendungen für das Startchancenprogramm innerhalb der Zeile 13 veranschlagt.

Darüber hinaus werden Planansätze fortlaufend an die tatsächlichen Bewirtschaftungsvoraussetzungen angepasst. Dadurch ergeben sich Verschiebungen über Kostenarten in Kostenartengruppen hinaus.

Zeile 15 Transferaufwendungen

Korrespondierend zu den unter der Zeile 2 benannten Zuwendungen des Landes für die OGS werden die Auszahlungen an die Träger in der HH-Planung angepasst. Infolge der abgeschlossenen Tarifverhandlungen in 2024 mussten die Transferaufwendungen erheblich angepasst werden.

Bezugnehmend auf Zeile 2 wird das Chancenbudget den Schulen als Schulbudget zur Verfügung gestellt.

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produkt 2108 Zentrale schul./ schülerbez. Leistungen

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.059.714,52	0	381.500	0	700.000	892.000	1.975.300
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	8.059.714,52	0	381.500	0	700.000	892.000	1.975.300
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.726.036,31-	5.756.000-	5.010.700-	12.371.500-	8.175.000-	2.235.400-	1.961.100-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.989.758,17-	3.570.900-	2.270.200-	4.293.400-	1.390.000-	1.650.400-	1.650.900-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	140.000,00-	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	7.855.794,48-	9.326.900-	7.280.900-	16.664.900-	9.565.000-	3.885.800-	3.612.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	203.920,04	9.326.900-	6.899.400-	16.664.900-	8.865.000-	2.993.800-	1.636.700-

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produkt 2108 Zentrale schul./ schülerbez. Leistungen

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210801: Lebensraum Schule											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	11.054,84-	12.000-	12.000-	0	12.000-	12.000-	12.000-	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	140.000,00-	0	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	151.054,84-	12.000-	12.000-	0	12.000-	12.000-	12.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	151.054,84-	12.000-	12.000-	0	12.000-	12.000-	12.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210803: Anpassung Schulinfrastruktur											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	88.250	88.250
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	88.250	88.250
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.072,12-	2.179.300-	330.000-	2.410.000-	1.650.000-	380.000-	380.000-	4.594.219-	7.334.219-
						davon:	1.650.000-	380.000-	380.000-		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.237,38-	550.000-	60.000-	1.200.000-	250.000-	550.000-	550.000-	1.668.659-	3.078.659-
						davon:	200.000-	500.000-	500.000-		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.309,50-	2.729.300-	390.000-	3.610.000-	1.900.000-	930.000-	930.000-	6.262.878-	10.412.878-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	11.309,50-	2.729.300-	390.000-	3.610.000-	1.900.000-	930.000-	930.000-	6.174.628-	10.324.628-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210807: E-initiative											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.088,61-	1.745.000-	2.152.200-	1.449.900-	1.112.200-	168.300-	169.400-	2.128.320-	5.730.420-
						davon:	1.112.200-	168.300-	169.400-		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	70.031,50-	2.805.000-	2.133.700-	3.093.400-	1.057.600-	1.017.800-	1.018.000-	4.872.363-	10.099.463-
						davon:	1.057.600-	1.017.800-	1.018.000-		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	80.120,11-	4.550.000-	4.285.900-	4.543.300-	2.169.800-	1.186.100-	1.187.400-	7.000.683-	15.829.883-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	80.120,11-	4.550.000-	4.285.900-	4.543.300-	2.169.800-	1.186.100-	1.187.400-	7.000.683-	15.829.883-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210808: Allgemeine Vermögensgegenstände											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	37.225,55-	54.300-	49.300-	0	55.000-	55.000-	55.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	37.225,55-	54.300-	49.300-	0	55.000-	55.000-	55.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	37.225,55-	54.300-	49.300-	0	55.000-	55.000-	55.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210809: Ausstattung von Außenanlagen an Schulen											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.533,54-	341.000-	280.000-	270.000-	90.000-	90.000-	90.000-	0	0
						davon:	90.000-	90.000-	90.000-		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.533,54-	341.000-	280.000-	270.000-	90.000-	90.000-	90.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	15.533,54-	341.000-	280.000-	270.000-	90.000-	90.000-	90.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210816: Förderprogramm Gute Schule 2020											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.834.489,60-	0	0	0	0	0	0	7.806.143-	7.806.143-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.253.895,28-	0	0	0	0	0	0	3.578.221-	3.578.221-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.088.384,88-	0	0	0	0	0	0	11.384.364-	11.384.364-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.088.384,88-	0	0	0	0	0	0	11.384.364-	11.384.364-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210817: KInvFG II											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	145.014,53	0	0	0	0	0	0	1.112.813	1.112.813
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	145.014,53	0	0	0	0	0	0	1.112.813	1.112.813
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	786.938,01-	0	0	0	0	0	0	10.686.410-	10.686.410-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	786.938,01-	0	0	0	0	0	0	10.686.410-	10.686.410-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	641.923,48-	0	0	0	0	0	0	9.573.597-	9.573.597-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210818: Erwerb von Klassenraummodulen											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.388.210,29-	1.442.600-	0	0	0	0	0	4.979.408-	4.979.408-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	111.277,75-	89.600-	0	0	0	0	0	2.792.601-	2.792.601-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.499.488,04-	1.532.200-	0	0	0	0	0	7.772.008-	7.772.008-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.499.488,04-	1.532.200-	0	0	0	0	0	7.772.008-	7.772.008-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210819: Digitalpakt Schule											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.914.699,99	0	0	0	0	0	0	7.914.700	7.914.700
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.914.699,99	0	0	0	0	0	0	7.914.700	7.914.700
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.683.704,14-	0	0	0	0	0	0	5.694.717-	5.694.717-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	262.440,22-	0	0	0	0	0	0	2.367.468-	2.367.468-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.946.144,36-	0	0	0	0	0	0	8.062.185-	8.062.185-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	5.968.555,63	0	0	0	0	0	0	147.485-	147.485-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210820: HSM Maßnahmen											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	235.503,21-	45.000-	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	235.503,21-	45.000-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	235.503,21-	45.000-	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210823: Startchancen-Programm Säule I											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	381.500	0	700.000	892.000	1.975.300	0	3.948.800
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	381.500	0	700.000	892.000	1.975.300	0	3.948.800
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	1.000.000-	4.096.100-	1.274.300-	1.548.600-	1.273.200-	0	5.096.100-
						davon:	1.274.300-	1.548.600-	1.273.200-		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	1.000.000-	4.096.100-	1.274.300-	1.548.600-	1.273.200-	0	5.096.100-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	618.500-	4.096.100-	574.300-	656.600-	702.100	0	1.147.300-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210824: Neubau Hallenbad Eickel											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	1.200.000-	4.000.000-	4.000.000-	0	0	0	5.200.000-
						davon:	4.000.000-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	1.200.000-	4.000.000-	4.000.000-	0	0	0	5.200.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	1.200.000-	4.000.000-	4.000.000-	0	0	0	5.200.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	48.100-	48.500-	145.500-	48.500-	48.500-	48.500-	0	0
						davon:	48.500-	48.500-	48.500-		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	29.459,50	15.000-	15.200-	0	15.400-	15.600-	15.900-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29.459,50	63.100-	63.700-	145.500-	63.900-	64.100-	64.400-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	29.459,50	63.100-	63.700-	145.500-	63.900-	64.100-	64.400-	0	0

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	2108	Zentrale schul./ schülerbez. Leistungen

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

Das Produkt 2108 - Zentrale schul- und schülerbezogene Leistungen beinhaltet in der Haushaltsplanung **2026 ff.** folgende Maßnahmen/ Projekte.

7.210803 Anpassung Schulinfrastruktur

Aufgrund der Umsetzung G8/ G9, der Flüchtlingssituation sowie dem Infrastrukturausbau OGS besteht ein zusätzlicher erheblicher Schulraumbedarf.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Infolge der notwendigen Umsetzung von schulorganisatorischen Maßnahmen sind kurzfristige Baumaßnahmen (Neu- und Erweiterungsbauten) an verschiedenen Schulstandorten unerlässlich. Zusätzlich ist die Anschaffung von sommerlichen Wärmeschutzvorrichtungen zwingend notwendig.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Die Maßnahme beinhaltet ebenfalls die Ausstattungseinrichtung.

Zur besseren Planung und Abwicklung der Maßnahmen sind VE - für alle Planjahre - in voller Höhe zu berücksichtigen.

7.210807 E-nitiative

Mit der E-nitiative soll gezielt in die digitale Infrastruktur investiert werden, um zeitgemäßen Unterricht zu ermöglichen und digitale Kompetenzen nachhaltig zu fördern.

Die Haushaltsansätze dienen daher der Ausstattungsfinanzierung der Schulen mit neuen Medien bzw. den damit verbundenen baulichen Vernetzungsarbeiten.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Dieser Ansatz dient dem Ausbau der strukturierten Gebäudeverkabelung bzw. Vernetzungsarbeiten.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Die Haushaltsansätze dienen der Ausstattungsfinanzierung der Schulen mit neuen Medien.

Zur besseren Planung und Abwicklung der Maßnahmen sind VE - für alle Planjahre - in voller Höhe zu berücksichtigen.

7.210809 Ausstattung von Außenanlagen an Schulen (280.000 EUR)

Seit 2025 werden zusätzlich Mittel für die Erneuerung/ Austausch der Tartanbahnen eingestellt. Im Rahmen der Unterhaltung ist festgestellt worden, dass einige dieser Flächen mittlerweile einen hohen Grad der Abnutzung erreicht haben. Hierdurch ist eine annähernde Generalsanierung notwendig, um einen gefahrlosen Spielbetrieb weiterhin zu gewährleisten.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Die Sportfläche an der Gesamtschule Erich-Fried (Grabenstraße) musste aus Sicherheitsgründen gesperrt werden. Die Sportfläche wird ausschließlich durch die Schule selbst genutzt und muss infolge von erheblichen Schäden schnellstmöglich erneuert werden. Die Maßnahme wird in 2026 umgesetzt.

In den nachfolgenden Jahren werden Mittel zur Erneuerung anderer der Kunststoffsportflächen i. H. v. 90.000 EUR eingeplant.

Zur besseren Planung und Abwicklung der Maßnahmen sind VE - für alle Planjahre - in voller Höhe zu berücksichtigen.

7.210818 Erwerb von Klassenraummodulen

Die geplanten Haushaltsmittel dienen der Beschaffung, der Aufstellung und der Ausstattung zur notwendigen Nutzung. Bislang sind die Auszahlungen beim Projekt 7.210818 Erwerb von Klassenraummodulen veranschlagt worden. Die Bereitstellungsstandorte in 2023 waren die Grundschulen Horst, Süd und Eickeler Park. In 2024 ist der Schulstandort Förderschule Erich-Kästner mit Klassenraummodulen ausgestattet worden. Die geplanten Standorte Gesamtschule Wanne-Eickel und die Förderschule Robert-Brauner für 2024 sind in 2025 fertiggestellt worden. Durch die Vielzahl von umgesetzten/noch zu berücksichtigen Bereitstellungen hat sich der FB 31 im Haushaltsplan 2025 dazu entschieden neue Maßnahmen zukünftig den Produkten 2101-2107 zuzuordnen.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Für die Standorte 2024 sind Ermächtigungsübertragungen i. H. v. 4,27 Mio. EUR gebildet worden. Durch die Fertigstellung der Standorte in 2025 wird in der mittelfristigen Planung kein Ansatz mehr berücksichtigt.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Für die Standorte 2024 sind Ermächtigungsübertragungen i. H. v. 82.500 EUR gebildet worden. Analog zur baulichen Umsetzung wird in der mittelfristigen Planung kein Ansatz mehr berücksichtigt.

7.210823 Startchancen-Programm Säule I

Im Rahmen des Programms sind Investitionen in die Schulgebäude und Lernumgebungen förderfähig. Eine Konkretisierung der Maßnahmen mit abschließender Kostenkalkulation kann erst zu einem späteren Zeitpunkt abgebildet werden. Die Aufteilung der förderfähigen Gesamtauszahlungen i. H. v. 11,5 Mio. EUR erfolgt jeweils zur Hälfte konsumtiv und investiv.

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Die Fördersumme beträgt 70 % der förderfähigen Gesamtauszahlungen. Die Einzahlungen werden nach der Fertigstellung der Teilmaßnahmen (zeitversetzt zu den Auszahlungen siehe Nr. 8) vom Fördergeber abgerufen.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Für das erste Förderpaket sind acht Herner Schulen benannt. Die Einplanung der Auszahlungen von 2026-2029 erfolgt i. H. v. 5,1 Mio. EUR.

7.210824 Neubau Hallenbad Eickel

Der Rat der Stadt Herne hat in seiner Sitzung am 11.03.2025 beschlossen, am Standort des ehemaligen Hallenbades Eickel einen Neubau für das Schul- und Vereinsschwimmen zu errichten (2025/0220). Die konkrete Finanzierung erfolgt im Rahmen der mittelfristigen Finanzplanung und wird im Zuge der weiteren Projektentwicklung fortgeschrieben.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Für die bauliche Umsetzung wird eine Summe i. H. v. 5,2 Mio. EUR in den Haushaltsplan eingestellt.

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft

Produkte:

P.25.01 Martin Opitz Bibliothek

P.25.02 Volkshochschule

P.25.03 Allgemeines Kulturmanagement

P.25.04 Flottmann-Hallen

P.25.05 Emschertal-Museum

P.25.06 Musikschule

P.25.07 Stadtarchiv

P.25.08 Stadtbibliothek

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.092.220,18	2.278.829	2.231.167	2.232.553	2.241.767	2.200.268
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.254,80	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.528.856,57	2.137.000	2.152.000	2.152.000	2.152.000	2.152.000
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	149.040,00	67.000	77.000	77.000	77.000	77.000
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	125.461,19	164.833	186.046	186.228	186.228	186.228
8	+	Aktiviertete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	3.905.832,74	4.663.162	4.661.713	4.663.281	4.672.495	4.630.996
11	-	Personalaufwendungen	9.503.622,68-	10.445.247-	11.050.515-	11.228.572-	11.331.101-	11.443.822-
12	-	Versorgungsaufwendungen	243.670,56-	265.565-	286.158-	300.884-	306.818-	305.663-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.731.567,34-	3.601.000-	3.461.700-	3.495.600-	3.516.000-	3.511.500-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	188.553,72-	203.060-	317.195-	340.312-	378.210-	342.239-
15	-	Transferaufwendungen	1.047.203,57-	927.700-	902.800-	902.800-	902.800-	902.800-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	558.224,92-	609.000-	743.100-	745.200-	747.300-	701.800-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	14.272.842,79-	16.051.572-	16.761.467-	17.013.368-	17.182.230-	17.207.824-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	10.367.010,05-	11.388.410-	12.099.754-	12.350.087-	12.509.734-	12.576.828-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	10.367.010,05-	11.388.410-	12.099.754-	12.350.087-	12.509.734-	12.576.828-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	10.367.010,05-	11.388.410-	12.099.754-	12.350.087-	12.509.734-	12.576.828-
		48110000 Erträge a.sonst. internen Leistungsbez.	0	500	500	500	500	500
		48111000 Erträge aus internen Schulungen	31.266,50	49.000	49.800	49.800	49.800	49.800
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	31.266,50	49.500	50.300	50.300	50.300	50.300
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	570,00	0	0	0	0	0
		58113000 Aufwendungen für Brandsicherheitswachen	4.085,84-	12.000-	12.000-	12.000-	12.000-	12.000-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000000 Verwaltungskostenerstattung	327.988,44-	333.018-	400.268-	400.268-	400.268-	400.268-
		92000010 Investitionskreditzinsen	5.962,81-	25.089-	11.215-	11.663-	12.688-	14.233-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	87.770,88-	157.596-	326.312-	250.440-	336.878-	417.084-
		92000030 IT-Druck	50.160,58-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	602.377,82-	907.526-	618.510-	630.596-	657.966-	669.456-
		92000050 IT-Aufwendungen	506.553,77-	435.350-	714.959-	676.586-	680.348-	688.567-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	1.570.599,13-	1.740.154-	2.110.092-	2.057.221-	2.012.047-	2.025.780-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	35.318,88-	37.031-	37.031-	37.031-	37.031-	37.031-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	768.235,80-	758.024-	800.768-	794.583-	744.422-	755.127-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.958.483,95-	4.405.787-	5.031.155-	4.870.387-	4.893.647-	5.019.546-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	14.294.227,50-	15.744.697-	17.080.609-	17.170.174-	17.353.081-	17.546.074-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	14.294.227,50-	15.744.697-	17.080.609-	17.170.174-	17.353.081-	17.546.074-

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	380.500,00	831.000	20.000	0	0	0	0
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	= Investive Einzahlungen	380.500,00	831.000	20.000	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	574.968,14-	1.451.000-	300.000-	1.540.000-	1.540.000-	2.305.000-	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	116.098,54-	531.800-	245.300-	0	105.300-	105.300-	105.300-
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	= Investive Auszahlungen	691.066,68-	1.982.800-	545.300-	1.540.000-	1.645.300-	2.410.300-	105.300-
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	310.566,68-	1.151.800-	525.300-	1.540.000-	1.645.300-	2.410.300-	105.300-

Produktbereich **25** **Kultur und Wissenschaft**
Produkt **2501** **Martin Opitz Bibliothek**

Organisationseinheit:	Fachbereich 21	Verantwortlich:	Hr. Dudda
Beschreibung:			
Sicherstellung der Stiftung Martin-Opitz-Bibliothek am Standort Herne durch u. a. Zuschussgewährung			
Leistungen:			
Produktziele:			
Optimierung des Beteiligungscontrollings unter Beachtung der Belange der Stadt Herne.			
Zielgruppen:			
Auftragsgrundlage:			
Stiftungsvertrag und Finanzierungsvereinbarung			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
Produkt 2501 Martin Opitz Bibliothek

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
2501000000:							
250192	Personalaufwandsquote (%)	0	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
 Produkt 2501 Martin Opitz Bibliothek

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.322,24	0	0	0	0	0
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	1.322,24	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	457.169,92-	532.900-	508.000-	508.000-	508.000-	508.000-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	26,98-	200-	0	0	0	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	457.196,90-	533.100-	508.000-	508.000-	508.000-	508.000-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	455.874,66-	533.100-	508.000-	508.000-	508.000-	508.000-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	455.874,66-	533.100-	508.000-	508.000-	508.000-	508.000-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	455.874,66-	533.100-	508.000-	508.000-	508.000-	508.000-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	4.462,94-	9.272-	17.421-	13.112-	17.541-	21.870-
		92000030 IT-Druck	415,31-	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.878,25-	9.272-	17.421-	13.112-	17.541-	21.870-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	460.752,91-	542.372-	525.421-	521.112-	525.541-	529.870-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	460.752,91-	542.372-	525.421-	521.112-	525.541-	529.870-

Produktbereich	25	Kultur und Wissenschaft
Produkt	2501	Martin Opitz Bibliothek

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**Zeile 15 Transferaufwendungen**

Bund, Land und Stadt Herne haben die Stiftung Martin-Opitz-Bibliothek (MOB) gegründet.

Ursprünglich haben Bund, Land und Stadt gemäß der Finanzierungsvereinbarung vom 25.09.1989 die Stiftung zu gleichen Teilen finanziert. Aus der Finanzierungsverpflichtung hat sich das Land im Jahr 2003 zurückgezogen. Diesen Finanzierungsanteil hat der Bund übernommen. Somit erfolgt bisher die Finanzierung der MOB zu 2/3 aus Mitteln des Bundes und zu 1/3 aus Mitteln der Stadt.

Mit Anpassung der Finanzierungsvereinbarung vom 16.12.2021 ist vereinbart worden, dass das Land zukünftig die Personalkosten eines Assistenten und anteilig die Personalkosten des Direktors trägt. Dementsprechend werden sich die o. g. Anteile für die Stadt Herne und den Bund bei der Finanzierung der MOB zukünftig noch verändern.

Grundlage für die aktuelle Haushaltsplanung ist der Wirtschaftsplan 2026 mit Stand November 2024 sowie aktuelle Erkenntnisse aus Tarifkostensteigerungen sowie aus einem IT-Projekt der MOB.

Produktbereich **25** **Kultur und Wissenschaft**
Produkt **2502** **Volkshochschule**

Organisationseinheit:	Fachbereich 31	Verantwortlich:	Fr. Wasmuth
Beschreibung:			
Die VHS bietet auf der Grundlage des Weiterbildungsgesetzes NRW ein differenziertes, qualitativ hochwertiges Programm an. Zentrale Aufgabe ist die Entwicklung, Planung und Durchführung eines nachfragegerechten Angebotes von Kursen, Seminaren, Gesprächskreisen, Lehrgängen, Vorträgen, Exkursionen und Studienfahrten sowie die Durchführung von drittmittelfinanzierten Qualifizierungsprojekten und Auftragsmaßnahmen. Besondere Dienstleistungen: VHS-Galerie, Filmforum, Radiowerkstatt			
Leistungen:			
25.02.01 Veranstaltungen nach dem WBG 25.02.02 Drittmittelfinanzierte Maßnahmen 25.02.03 Besondere Dienstleistungen			
Produktziele:			
– Bereitstellung eines breitgefächerten Angebotes in den Bereichen Grundbildung und Schulabschlüsse, Politik, Gesellschaft und Umwelt, Arbeit und Beruf, Sprachen, Kultur und Gestalten sowie Gesundheit. – Erreichen der angestrebten Weiterbildungsdichte. – Einhaltung einer Mindestdurchführungsquote. – Bestehen des jährlichen durchgeführten Audits nach der ISO-Norm 9001:2015			
Zielgruppen:			
Das Angebot der VHS wendet sich an Personen, die das 15. Lebensjahr vollendet haben. Besondere Zielgruppen sind junge Personen im Alter bis 25 Jahre (Junge VHS), Erwachsene mit Migrationshintergrund, Senioren (55+) und Frauen.			
Auftragsgrundlage:			
Weiterbildungsgesetz NRW, Beschlüsse des Kultur- und Bildungsausschusses, Aufträge von und Verträge mit Dritten.			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
 Produkt 2502 Volkshochschule

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
2502000000:							
250201	Anz. der Veranstaltungen (Stück)	1.129,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
250203	Durchführungsquote geplanter Veransth. (%)	82,75	85,00	85,00	85,00	85,00	85,00
250204	Teilnehmer/ Nutzer (Personen)	12.504,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
250205	Unterrichtseinheiten pro 1000 Einwohner (Stück)	204,00	276,00	276,00	276,00	276,00	276,00
250291	Aufwanddeckungsgrad (%)	73,08	74,00	72,00	71,00	70,00	70,00
250292	Personalaufwandsquote (%)	42,75	43,00	44,00	44,00	44,00	44,00

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
Produkt 2502 Volkshochschule

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.609.193,70	1.727.451	1.747.361	1.757.082	1.767.082	1.767.082
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	426.158,78	618.700	618.700	618.700	618.700	618.700
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	149.040,00	65.000	75.000	75.000	75.000	75.000
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	14,82-	0	0	0	0	0
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	2.184.377,66	2.411.151	2.441.061	2.450.782	2.460.782	2.460.782
11	-	Personalaufwendungen	1.277.210,28-	1.417.467-	1.484.600-	1.508.100-	1.524.700-	1.539.000-
12	-	Versorgungsaufwendungen	10,67-	3.096-	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.360.141,65-	1.681.400-	1.744.500-	1.778.800-	1.814.200-	1.814.200-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	21.127,85-	23.504-	25.572-	30.095-	33.420-	38.606-
15	-	Transferaufwendungen	245.539,61-	1.800-	1.800-	1.800-	1.800-	1.800-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	84.992,60-	144.700-	116.100-	117.800-	119.900-	119.900-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	2.989.022,66-	3.271.966-	3.372.572-	3.436.595-	3.494.020-	3.513.506-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	804.645,00-	860.816-	931.511-	985.813-	1.033.239-	1.052.725-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	804.645,00-	860.816-	931.511-	985.813-	1.033.239-	1.052.725-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	804.645,00-	860.816-	931.511-	985.813-	1.033.239-	1.052.725-
		48110000 Erträge a.sonst. internen Leistungsbez.	0	500	500	500	500	500
		48111000 Erträge aus internen Schulungen	31.266,50	49.000	49.800	49.800	49.800	49.800
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	31.266,50	49.500	50.300	50.300	50.300	50.300
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	570,00	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000000 Verwaltungskostenerstattung	101.500,56-	107.380-	109.777-	109.777-	109.777-	109.777-
		92000010 Investitionskreditzinsen	0	512-	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	7.066,29-	3.183-	534-	523-	703-	877-
		92000030 IT-Druck	9.967,52-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	61,15-	16.142-	75-	75-	78-	79-
		92000050 IT-Aufwendungen	65.000,90-	0	151.296-	142.492-	143.160-	145.068-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	306.768,28-	355.776-	455.879-	444.380-	434.596-	437.539-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	253.603,68-	256.082-	277.785-	275.639-	258.238-	261.952-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	743.398,38-	739.076-	995.346-	972.886-	946.553-	955.292-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	1.516.776,88-	1.550.391-	1.876.556-	1.908.399-	1.929.491-	1.957.717-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	1.516.776,88-	1.550.391-	1.876.556-	1.908.399-	1.929.491-	1.957.717-

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
 Produkt 2502 Volkshochschule

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	20.987,15-	35.800-	35.800-	0	35.800-	35.800-	35.800-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	20.987,15-	35.800-	35.800-	0	35.800-	35.800-	35.800-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	20.987,15-	35.800-	35.800-	0	35.800-	35.800-	35.800-

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
 Produkt 2502 Volkshochschule

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	20.987,15-	35.800-	35.800-	0	35.800-	35.800-	35.800-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.987,15-	35.800-	35.800-	0	35.800-	35.800-	35.800-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	20.987,15-	35.800-	35.800-	0	35.800-	35.800-	35.800-	0	0

Produktbereich	25	Kultur und Wissenschaft
Produkt	2503	Allgemeines Kulturmanagement

Organisationseinheit:	Fachbereich 32	Verantwortlich:	Fr. Stipp
Beschreibung:			
Im Rahmen des allgemeinen Kulturmanagements werden Angebote für Erwachsene und Kinder in den Sparten Musik und Theater im Kulturzentrum und an Außenspielorten bereitgestellt. Weitere Schwerpunkte sind die Förderung von Kulturaktivitäten Dritter durch Zuschüsse und Kooperationen, Projekte im Rahmen der kulturellen Bildung und die Zusammenarbeit mit anderen Kultureinrichtungen und Nachbarstädten insbesondere im Zusammenhang mit der Fortführung von Projekten der Kulturhauptstadt Ruhr.2010.			
Leistungen:			
25.03.01 Veranstaltungen 25.03.02 Kulturförderung 25.03.03 Allgemeine kulturelle Angelegenheiten			
Produktziele:			
– Ausbau weiterer zentraler und dezentraler Veranstaltungskonzepte in den Bereichen Musik, Theater sowie kunstspartenübergreifend. – Intensivierung der Maßnahmen im Bereich der kulturellen Bildung. – Weiterentwicklung der Kooperationen mit örtlichen und überörtlichen Partnern zur Ergänzung des Veranstaltungsangebotes und im Rahmen von Kulturhauptstadtprojekten. – Stärkung der Arbeit der Vereine durch kulturfördernde Maßnahmen.			
Zielgruppen:			
Einwohner/-innen, auswärtige Besucher, Kulturschaffende			
Auftragsgrundlage:			
Beschluss des Rates			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			
Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Projekte 7.250304 und 7.250305 projektübergreifend deckungsfähig.			

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
 Produkt 2503 Allgemeines Kulturmanagement

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
2503000000:							
250301	Anz. der Veranstaltungen (Stück)	114,00	110,00	110,00	110,00	110,00	110,00
250302	Anz. Förderempfänger (Transferaufwend.) (Stück)	33,00	50,00	45,00	45,00	45,00	45,00
250303	Summe Fördermittel f. Förderempfänger (Euro)	65.723,75	114.950,00	114.950,00	114.950,00	114.950,00	114.950,00
250304	Fördermittel Jugendkunstschule (Euro)	170.050,00	170.050,00	170.050,00	170.050,00	170.050,00	170.050,00
250391	Aufwanddeckungsgrad (%)	13,83	18,00	16,00	16,00	16,00	16,00
250392	Personalaufwandsquote (%)	55,08	51,00	52,00	52,00	53,00	54,00

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
Produkt 2503 Allgemeines Kulturmanagement

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	84.472,50	206.350	112.317	112.300	112.300	112.300
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	177.961,72	310.000	310.000	310.000	310.000	310.000
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	101.267,81	103.300	101.000	101.000	101.000	101.000
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	363.702,03	621.650	525.317	525.300	525.300	525.300
11	-	Personalaufwendungen	1.445.971,90-	1.461.599-	1.691.387-	1.720.080-	1.731.253-	1.749.753-
12	-	Versorgungsaufwendungen	86.292,22-	112.886-	102.077-	107.346-	109.436-	109.077-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	551.684,32-	785.700-	722.700-	721.900-	706.900-	701.000-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	24.841,18-	64.842-	77.143-	79.334-	81.953-	84.974-
15	-	Transferaufwendungen	236.494,04-	285.000-	285.000-	285.000-	285.000-	285.000-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	280.088,90-	239.000-	379.400-	379.400-	379.400-	332.900-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	2.625.372,56-	2.949.028-	3.257.707-	3.293.060-	3.293.941-	3.262.704-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	2.261.670,53-	2.327.378-	2.732.391-	2.767.760-	2.768.641-	2.737.404-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	2.261.670,53-	2.327.378-	2.732.391-	2.767.760-	2.768.641-	2.737.404-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	2.261.670,53-	2.327.378-	2.732.391-	2.767.760-	2.768.641-	2.737.404-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58113000 Aufwendungen für Brandsicherheitswachen	4.085,84-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	745,35-	1.536-	1.402-	1.458-	1.586-	1.779-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	17.107,86-	24.660-	54.881-	42.107-	56.745-	69.780-
		92000030 IT-Druck	15.228,13-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	79.986,95-	104.456-	84.089-	85.451-	88.538-	90.155-
		92000050 IT-Aufwendungen	40.797,85-	61.197-	120.519-	114.601-	115.337-	116.660-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	369.277,47-	399.575-	458.672-	447.150-	437.314-	440.282-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	7.336,44-	7.692-	7.692-	7.692-	7.692-	7.692-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	16.624,32-	16.214-	16.894-	16.764-	15.705-	15.931-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	551.190,21-	623.330-	752.148-	723.223-	730.918-	750.280-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	2.812.860,74-	2.950.707-	3.484.539-	3.490.983-	3.499.559-	3.487.684-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	2.812.860,74-	2.950.707-	3.484.539-	3.490.983-	3.499.559-	3.487.684-

Produktbereich	25	Kultur und Wissenschaft
Produkt	2503	Allgemeines Kulturmanagement

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

In der Bewirtschaftung sind dem FB 32 (Kultur) zugeordnet:

Zeile 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Landes- und ggf. weitere Fördermittel max. bis ca. 100.000 EUR (Kultur und Schule, Kulturstrolche, Kulturrucksack, ggf. Sonstige und Kostenbeteiligungen)

Zeile 5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

ca. 200.000 EUR Eintrittsgelder etc. für Veranstaltungen, ca. 110.000 EUR Sponsorings, Mieterträge u. ä.

Zeile 7 Sonstige ordentliche Erträge

Personalkostenerstattung durch die Tagungsstätten- und Gastronomiegesellschaft Herne mbH (Bewirtschaftung durch den FB 12)

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

ca. 420.000 EUR originärer Veranstaltungsaufwand (Honorare etc.), ca. 200.000 EUR Druckkosten, Werbung/Öffentlichkeitsarbeit, Verbrauchsmaterial, Kleintechnik, Projektmittel u.ä.

Zeile 15 Transferaufwendungen

170.050 EUR Zuschuss an die Jugendkunstschule Herne e. V. gem. Ratsbeschluss/Vertrag (s. Kennzahl 250304),
Die verbleibende Summe für rund 50 Einzelzuschussempfänger und eventuelle Einzelprojekte

Zeile 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Für Hallen- und Technik- und ggf. sonstige Mieten u. ä. ca. 190.000 EUR, Porto/Telekommunikation rd. 12.000 EUR, GEMA, Transporte, Künstlersozialkasse, Reisekosten- und Fortbildung, Mitgliedsbeiträge u. ä. rd. 35.000 EUR

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
 Produkt 2503 Allgemeines Kulturmanagement

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.560,00-	240.000-	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	9.560,00-	240.000-	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	9.560,00-	240.000-	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
 Produkt 2503 Allgemeines Kulturmanagement

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7250305: Allgemeine Vermögensgegenstände BgA											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.560,00-	220.000-	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.560,00-	220.000-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	9.560,00-	220.000-	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	20.000-	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	20.000-	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	20.000-	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-	0	0

Produktbereich **25** **Kultur und Wissenschaft**
Produkt **2504** **Flottmann Hallen**

Organisationseinheit:	Fachbereich 32	Verantwortlich:	Fr. Stipp
Beschreibung:			
Die Flottmann-Hallen präsentieren als sozialkulturelles Zentrum und Kultureinrichtungen von überörtlicher Bedeutung eine breitgefächerte Programmarbeit in den Sparten Ausstellungen, Theater, Tanz, Kabarett, Kleinkunst und Musik. Aktivitäten Dritter werden durch Kooperationen unterstützt. Besonderer Schwerpunkt ist die Zusammenarbeit mit Schulen und die Schaffung spezieller Angebote für Jugendliche und junge Erwachsene.			
Leistungen:			
25.04.01 Veranstaltungen 25.04.02 Ausstellungen 25.04.03 Drittnutzung			
Produktziele:			
– Intensivierung der Zusammenarbeit mit Schulen und Jugendeinrichtungen im Rahmen der kulturellen Bildung – Weiterentwicklung des Veranstaltungsangebotes in den Bereichen zeitgenössische Kunstaussstellungen, Musik, Kabarett, Theater, Tanz und Jugendkultur – Verstärkte Vermietung an Dritte zur Einnahmeverbesserung – Stärkung der Zusammenarbeit mit örtlichen und überörtlichen Partnern			
Zielgruppen:			
Einwohner/-innen, auswärtige Besucher, Kulturschaffende			
Auftragsgrundlage:			
Beschluss des Rates			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			
Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Projekte 7.250404 und 7.250405 der Fördermaßnahme „Dachsanierung Flottmannhallen“ projektübergreifend deckungsfähig.			

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
 Produkt 2504 Flottmann Hallen

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
2504000000:							
250401	Anz. der Veranstaltungen (Stück)	115,00	110,00	110,00	110,00	110,00	110,00
250402	Anzahl der Ausstellungen (Stück)	4,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00
250403	Anzahl der Drittnutzungen (Stück)	14,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
250491	Aufwanddeckungsgrad (%)	7,08	13,00	14,00	13,00	13,00	13,00
250492	Personalaufwandsquote (%)	56,75	56,00	55,00	55,00	55,00	56,00

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
Produkt 2504 Flottmann Hallen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.533,33	23.659	20.708	20.633	20.633	17.908
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	57.397,57	168.600	168.600	168.600	168.600	168.600
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	13.052,82	10.153	10.446	10.447	10.446	10.447
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	87.983,72	202.412	199.755	199.680	199.680	196.955
11	-	Personalaufwendungen	704.243,25-	905.182-	811.863-	825.644-	828.818-	837.900-
12	-	Versorgungsaufwendungen	66.648,98-	72.564-	77.888-	82.000-	83.569-	83.250-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	286.088,47-	421.400-	376.900-	376.900-	376.900-	368.800-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	29.790,35-	41.419-	51.419-	54.563-	57.421-	57.276-
15	-	Transferaufwendungen	108.000,00-	108.000-	108.000-	108.000-	108.000-	108.000-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	45.802,59-	51.000-	51.900-	52.300-	52.300-	53.300-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.240.573,64-	1.599.565-	1.477.970-	1.499.407-	1.507.009-	1.508.526-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	1.152.589,92-	1.397.154-	1.278.215-	1.299.727-	1.307.329-	1.311.571-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	1.152.589,92-	1.397.154-	1.278.215-	1.299.727-	1.307.329-	1.311.571-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	1.152.589,92-	1.397.154-	1.278.215-	1.299.727-	1.307.329-	1.311.571-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58113000 Aufwendungen für Brandsicherheitswachen	0	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	372,68-	14.848-	701-	729-	793-	890-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	9.297,77-	17.156-	34.906-	26.497-	35.572-	43.415-
		92000030 IT-Druck	230,73-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	48.541,12-	84.589-	52.758-	53.561-	55.357-	56.371-
		92000050 IT-Aufwendungen	19.139,68-	20.204-	26.420-	25.264-	25.603-	26.049-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	67.699,11-	87.166-	109.188-	106.461-	104.139-	104.850-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	13.450,80-	14.103-	14.103-	14.103-	14.103-	14.103-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	99.591,24-	97.135-	101.207-	100.426-	94.086-	95.439-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	258.323,13-	339.201-	343.282-	331.041-	333.652-	345.117-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	1.410.913,05-	1.736.354-	1.621.497-	1.630.769-	1.640.981-	1.656.688-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	1.410.913,05-	1.736.354-	1.621.497-	1.630.769-	1.640.981-	1.656.688-

Produktbereich	25	Kultur und Wissenschaft
Produkt	2504	Flottmann Hallen

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

In der Bewirtschaftung sind dem FB 32 (Kultur) zugeordnet:

Zeile 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Fördermittel ca. 10.000 bis 20.000 EUR (abhängig von konkreten Projekten)

Die Restsumme entfällt auf die technische Zurechnung von investiven Fördermitteln, insbesondere Bundesfördermittel für die Dachsanierung sowie Landesfördermittel für technische Ausstattung, in Form der "Auflösung von Sonderposten".

Zeile 5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

ca. 140.000 EUR Eintrittsgelder etc. für Veranstaltungen, ca. 30.000 Euro Mieterträge, Sponsorings u. ä.

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

ca. 125.000 EUR Theater/Kleinkunst u. ä., ca. 70.000 EUR Ausstellungsaktivitäten,

ca. 30.000 EUR Konzerte, ca. 30.000 EUR Werbung/Öffentlichkeitsarbeit, ca. 70.000 EUR Jugendkultur u. ä., ca. 20.000 EUR Extraschicht, ca. 30.000 EUR Kleininventar/Technik/IT/Verbrauchsmaterial/Transporte/spezielle Reinigungsdienstleistungen/Bewirtschaftungskosten

Zeile 15 Transferaufwendungen

44.000 EUR Zuschuss an das Theater Kohlenpott, welches daraus eine umfangreiche Programmarbeit in den Flottmann-Hallen leistet, 64.000 EUR für Pottporus/Urban Arts Ensemble Ruhr

Zeile 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

ca. 8.000 EUR Porto/Telekommunikation, ca. 37.000 EUR Technikmieten, Büromaterial, GEMA, Versicherungen, Reisekosten- und Fortbildung

Ab dem Jahr 2024 wurden die Ausstellungen im "Alten Wartesaal" des Bahnhof Herne, bis 2023 beim Produkt "Museum", dem Produkt Flottmann-Hallen zugeordnet.

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
 Produkt 2504 Flottmann Hallen

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	350.500,00	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	350.500,00	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	402.001,41-	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	25.958,57-	120.000-	27.500-	0	27.500-	27.500-	27.500-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	427.959,98-	120.000-	27.500-	0	27.500-	27.500-	27.500-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	77.459,98-	120.000-	27.500-	0	27.500-	27.500-	27.500-

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
Produkt 2504 Flottmann Hallen

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7250401: Allgemeine Vermögensgegenstände											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	25.958,57-	120.000-	27.500-	0	27.500-	27.500-	27.500-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.958,57-	120.000-	27.500-	0	27.500-	27.500-	27.500-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	21.958,57-	120.000-	27.500-	0	27.500-	27.500-	27.500-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7250404: Dachsanierung Flottmannhallen											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	346.500,00	0	0	0	0	0	0	2.137.500	2.137.500
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	346.500,00	0	0	0	0	0	0	2.137.500	2.137.500
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	374.333,92-	0	0	0	0	0	0	2.257.012-	2.257.012-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	374.333,92-	0	0	0	0	0	0	2.257.012-	2.257.012-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	27.833,92-	0	0	0	0	0	0	119.512-	119.512-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7250405: Dachsanierung Flottmannhallen BgA Anteil											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	27.667,49-	0	0	0	0	0	0	167.959-	167.959-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	27.667,49-	0	0	0	0	0	0	167.959-	167.959-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	27.667,49-	0	0	0	0	0	0	167.959-	167.959-

Produktbereich	25	Kultur und Wissenschaft
Produkt	2504	Flottmann Hallen

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

Unterhalb der Wertgrenze:

Zeile 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen
Die Mittel dienen der Beschaffung hochwertiger Veranstaltungstechnik für den laufenden Betrieb.

Produktbereich **25** **Kultur und Wissenschaft**
Produkt **2505** **Emschertal Museum**

Organisationseinheit:	Fachbereich 32	Verantwortlich:	Fr. Stipp
Beschreibung:			
Das Emschertal-Museum präsentiert in seinen drei Häusern Schloss Strünkede, Galerie und Heimat- und Naturkundemuseum die Sammlungsschwerpunkte Kulturgeschichte, zeitgenössische Kunst sowie Natur- und Wirtschaftsgeschichte. Sonderausstellungen, insbesondere ab 2012 eine große Sonderausstellung im aufwändig renovierten Schloss Strünkede, museumspädagogische Angebote, Musik- und Theaterveranstaltungen auf dem Schlosshof und Kooperationen mit Schulen und Kindergärten bilden weitere Schwerpunkte.			
Leistungen:			
25.05.01 Dauerausstellung 25.05.02 Sonderausstellungen 25.05.03 Museumsbibliothek			
Produktziele:			
– Bestandssicherung und Erweiterung der Sammlungen der drei Ausstellungshäuser. – Steigerung der Besucherzahlen und Verbesserung der Einnahmen. – Intensivierung der museumspädagogischen Aktivitäten und Ausbau der Angebote für Schulen und Kindergärten. – Vernetzung mit anderen Museen und Kultureinrichtungen. – Konzeptionelle Neuausrichtung der Sammlungen Schloss Strünkede und Heimatmuseum.			
Zielgruppen:			
Einwohner /-innen der Stadt Herne und auswärtige Besucher			
Auftragsgrundlage:			
Beschluss des Rates			
Sonstiges:			
Museen als historisches und kulturelles Gedächtnis der Stadt und der Region.			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
 Produkt 2505 Emschertal Museum

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
2505000000:							
250501	Besucher/innen insgesamt (Personen)	74.640,00	65.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
250502	Nutzungen insgesamt (Stück)	95,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
250503	Kooperationsveranstaltungen (Stück)	604,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
250504	Anzahl der Ausstellungen (Stück)	10,00	10,00	11,00	11,00	11,00	11,00
250591	Aufwanddeckungsgrad (%)	4,42	12,00	10,00	10,00	10,00	10,00
250592	Personalaufwandsquote (%)	81,17	79,00	80,00	81,00	81,00	81,00
250593	Zuschuss je Nutzer (Euro)	23,09	18,00	17,00	17,00	17,00	17,00

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
Produkt 2505 Emschertal Museum

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.485,72	25.426	14.330	14.330	14.330	14.080
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	44.470,09	104.600	104.600	104.600	104.600	104.600
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.012,02	29.956	28.200	28.200	28.200	28.200
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	52.967,83	159.982	147.130	147.130	147.130	146.880
11	-	Personalaufwendungen	970.063,31-	1.033.838-	1.128.626-	1.146.481-	1.158.691-	1.169.653-
12	-	Versorgungsaufwendungen	7.304,81-	2.341-	8.485-	8.907-	9.153-	9.046-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	168.189,58-	212.300-	207.600-	208.000-	208.000-	210.500-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	7.945,73-	7.028-	3.504-	3.716-	4.027-	3.419-
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.712,12-	56.000-	54.000-	54.000-	54.000-	54.000-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.195.215,55-	1.311.507-	1.402.216-	1.421.104-	1.433.870-	1.446.618-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	1.142.247,72-	1.151.525-	1.255.086-	1.273.974-	1.286.740-	1.299.737-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	1.142.247,72-	1.151.525-	1.255.086-	1.273.974-	1.286.740-	1.299.737-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	1.142.247,72-	1.151.525-	1.255.086-	1.273.974-	1.286.740-	1.299.737-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	1.118,02-	512-	2.103-	2.187-	2.379-	2.669-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	10.041,60-	20.317-	43.013-	33.597-	45.108-	56.031-
		92000030 IT-Druck	1.476,66-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	76.906,87-	108.915-	76.830-	78.453-	82.134-	83.524-
		92000050 IT-Aufwendungen	61.346,85-	61.197-	68.493-	65.194-	65.669-	66.464-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	202.389,88-	179.137-	200.536-	195.478-	191.172-	192.472-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	6.107,28-	6.403-	6.403-	6.403-	6.403-	6.403-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	221.828,64-	216.359-	225.428-	223.687-	209.566-	212.580-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	581.215,80-	592.840-	622.807-	605.000-	602.430-	620.143-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	1.723.463,52-	1.744.365-	1.877.893-	1.878.974-	1.889.170-	1.919.880-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	1.723.463,52-	1.744.365-	1.877.893-	1.878.974-	1.889.170-	1.919.880-

Produktbereich	25	Kultur und Wissenschaft
Produkt	2505	Emschertal Museum

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

In der Bewirtschaftung sind dem FB 32 (Kultur) zugeordnet:

Zeile 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Je nach Aktivitäten im Ausstellungs- sowie Veranstaltungsbereich ist ggf. der Erhalt von Fördermitteln möglich

Zeile 5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Eintrittsgelder sowie veranstaltungsbezogene Erträge

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

ca. 80.000 EUR für Ausstellungs- und Veranstaltungsdienstleistungen in den drei Häusern, ca. 40.000 EUR allg. Museumsarbeit (Kuratierungen, Druckkosten, Material, etc.), ca. 30.000 EUR Museumspädagogik, ca. 30.000 EUR Theaterveranstaltungen im Schlosshof, ca. 25.000 EUR Aufsichtsdienste

Zeile 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

ca. 9.000 EUR Porto/Telekommunikation, ca. 40.000 EUR Exponate, Kleininventar, Büro- und Verbrauchsmaterial, Technikmieten, Transporte/Versicherungen/Mitgliedschaften, ca. 3.000 EUR Reisekosten und Fortbildung

Der "Alte Wartesaal" wurde ab 2024 dem Produkt 2504 "Flottmann-Hallen" zugeordnet.

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
 Produkt 2505 Emschertal Museum

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	30.000,00	831.000	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	30.000,00	831.000	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	172.966,73-	600.000-	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	172.966,73-	603.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	142.966,73-	228.000	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
 Produkt 2505 Emschertal Museum

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7250503: Generalsanierung Galerie Strünkede											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	30.000,00	831.000	0	0	0	0	0	861.000	861.000
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000,00	831.000	0	0	0	0	0	861.000	861.000
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	172.966,73-	600.000-	0	0	0	0	0	833.955-	833.955-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	172.966,73-	600.000-	0	0	0	0	0	833.955-	833.955-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	142.966,73-	231.000	0	0	0	0	0	27.045	27.045

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0	0

Produktbereich	25	Kultur und Wissenschaft
Produkt	2505	Emschertal Museum

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:**7.250503 Generalsanierung Galerie Strünkede**

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Förderung durch das Land NRW und den LWL.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Die Maßnahme wurde im Jahr 2023 begonnen. Insbesondere aufgrund der schwierigen, denkmalgeschützten Bausubstanz wird ein Abschluss der Arbeiten erst im Jahr 2026 möglich sein.

Produktbereich **25** **Kultur und Wissenschaft**
Produkt **2506** **Musikschule**

Organisationseinheit:	Fachbereich 32	Verantwortlich:	Fr. Stipp
Beschreibung:			
Die Musikschule erteilt Musikunterricht, fördert die musikalische Erziehung, führt Projekte, Kurse, Workshops & Veranstaltungen, Kooperationsprojekte mit Herner Schulen, Verbänden, Vereinen & sonstigen öffentlichen und privaten Trägern bzw. Organisationen des kulturellen Lebens durch. Der praxisorientierte und zielgerichtete Unterricht für über 2000 SchülerInnen wird von rd. 70 musikpädagogisch ausgebildeten Dozenten an über 20 Unterrichtsorten erteilt.			
Leistungen:			
25.06.01 Originärer Musikunterricht		25.06.03 Projekt JEKI	
25.06.02 Kurse/Projekte/Workshops		25.06.04 Veranstaltungen	
Produktziele:			
– Vorhalten von flächendeckenden musikpädagogischen Angeboten – Erteilung von Musikunterricht an mind. 1% der Herner Bevölkerung – Erarbeitung, Ein- und Fortführung innovativer Lehrmethoden und Projekte – Ausbau des Projektes "JEKI" (Jedem Kind ein Instrument) – Verstärkte Erschließung der Zielgruppe "Senioren".			
Zielgruppen:			
Interessierte Personen im Alter ab 6 Monaten.			
Auftragsgrundlage:			
Beschluss des Rates			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
 Produkt 2506 Musikschule

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
2506000000:							
250601	Anteil Schüler/-innen an der Herner Bev. (%)	2,42	2,00	2,33	2,33	2,33	2,33
250602	Teilnehmende "Jekits" (Personen)	2.070,00	1.100,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
250603	Besuchende / Nutzende (Personen) (Personen)	3.800,00	3.000,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00
250691	Aufwanddeckungsgrad (%)	36,33	59,00	31,00	30,00	30,00	30,00
250692	Personalaufwandsquote (%)	92,33	92,00	94,00	94,00	94,00	94,00
250693	Zuschuss je Nutzer (Euro)	709,04	433,00	630,00	643,00	653,00	662,00

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
Produkt 2506 Musikschule

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	330.608,57	265.468	263.263	257.223	256.537	256.319
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	734.631,80	750.000	765.000	765.000	765.000	765.000
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	265,90	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	1.065.506,27	1.021.468	1.034.263	1.028.223	1.027.537	1.027.319
11	-	Personalaufwendungen	2.708.090,73-	2.990.492-	3.150.011-	3.199.720-	3.233.339-	3.264.812-
12	-	Versorgungsaufwendungen	20.393,43-	6.418-	23.873-	25.019-	25.535-	25.434-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	147.623,06-	179.600-	123.800-	123.800-	123.800-	123.800-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	28.021,68-	33.506-	34.521-	28.220-	28.453-	29.433-
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.100,67-	26.300-	31.900-	31.900-	31.900-	31.900-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	2.933.229,57-	3.236.316-	3.364.105-	3.408.659-	3.443.027-	3.475.378-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	1.867.723,30-	2.214.848-	2.329.842-	2.380.436-	2.415.490-	2.448.059-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	1.867.723,30-	2.214.848-	2.329.842-	2.380.436-	2.415.490-	2.448.059-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	1.867.723,30-	2.214.848-	2.329.842-	2.380.436-	2.415.490-	2.448.059-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000000 Verwaltungskostenerstattung	226.487,88-	225.638-	290.490-	290.490-	290.490-	290.490-
		92000010 Investitionskreditzinsen	372,68-	1.024-	701-	729-	793-	890-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	16.735,96-	38.214-	79.709-	61.327-	82.450-	102.760-
		92000030 IT-Druck	11.582,64-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	213.085,84-	315.046-	214.437-	218.958-	229.195-	233.139-
		92000050 IT-Aufwendungen	151.902,82-	0	52.026-	49.407-	49.669-	50.196-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	138.205,81-	167.149-	193.334-	188.510-	184.389-	185.664-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	8.134,80-	8.529-	8.529-	8.529-	8.529-	8.529-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	60.115,08-	58.633-	61.091-	60.619-	56.792-	57.609-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	826.623,51-	814.233-	900.317-	878.568-	902.307-	929.277-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	2.694.346,81-	3.029.080-	3.230.159-	3.259.004-	3.317.797-	3.377.336-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	2.694.346,81-	3.029.080-	3.230.159-	3.259.004-	3.317.797-	3.377.336-

Produktbereich	25	Kultur und Wissenschaft
Produkt	2506	Musikschule

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

In der Bewirtschaftung sind dem FB 32 (Kultur) zugeordnet:

Zeile 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Landesfördermittel, insbesondere für "JEKITS"

Zeile 5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Entgeltzahlungen von Nutzenden

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwand für Projekte und Veranstaltungen, Lehr- und Unterrichtsmittel, Instrumente, sonstiges Kleininventar, Fahrzeugbetrieb etc.

Zeile 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

ca. 10.000 EUR Büro- und Verbrauchsmaterial, ca. 20.000 EUR Reisekosten- und Fortbildung, Versicherungen, IT-Lizenzen, GEMA, Porto etc.

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
 Produkt 2506 Musikschule

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.581,63-	40.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	9.581,63-	40.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	9.581,63-	40.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
 Produkt 2506 Musikschule

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.581,63-	40.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.581,63-	40.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	9.581,63-	40.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0	0

Produktbereich **25** **Kultur und Wissenschaft**
Produkt **2507** **Stadtarchiv**

Organisationseinheit:	Fachbereich 32	Verantwortlich:	Fr. Stipp
Beschreibung:			
Das Stadtarchiv verwahrt, erhält und erschließt Archivgut und macht es der Öffentlichkeit zugänglich. Einen besonderen Schwerpunkt bilden die Kooperationen mit Schulen, Universitäten und sonstigen Einrichtungen.			
Leistungen:			
25.07.01 Sammeln und Bewahren 25.07.02 Vermittlung, Information 25.07.03 Historische Bildungsarbeit 25.07.04 Forschung			
Produktziele:			
– Serviceleistungen für interessierte Einwohner/innen, Verwaltung und Politik – Erhöhung der Nutzungsfrequenz des Stadtarchivs – Verstärkte Kooperation mit Schulen und Universitäten, sowie anderen Kulturanbietern, z. B. Stadtbibliothek, Volkshochschule, Martin-Opitz-Bibliothek,			
Zielgruppen:			
Wissenschaftler/innen, historisch Interessierte, Verwaltungsmitarbeiter/innen, Studierende, Schüler/innen, Auszubildende innerhalb und außerhalb Hernes			
Auftragsgrundlage:			
Beschluss des Rates			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
 Produkt 2507 Stadtarchiv

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
2507000000:							
250701	Besucher/innen insgesamt (Personen)	1.606,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
250702	Veranstaltungen innerhalb des Standortes (Stück)	16,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
250703	Veranstaltungen außerhalb des Standortes (Stück)	10,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
250704	Öffnungsstunden pro Jahr (Stunden)	1.092,00	1.050,00	1.050,00	1.050,00	1.050,00	1.050,00
250791	Aufwanddeckungsgrad (%)	2,25	4,00	3,00	3,00	3,00	3,00
250792	Personalaufwandsquote (%)	87,50	82,00	83,00	83,00	83,00	83,00
250793	Zuschuss je Nutzer (Euro)	414,66	223,00	219,00	224,00	225,00	227,00

Produktbereich **25** Kultur und Wissenschaft
 Produkt **2507** Stadtarchiv

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	7.000	0	0	0	0
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.244,80	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	81,98	0	0	0	0	0
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	10.326,78	22.500	15.500	15.500	15.500	15.500
11	-	Personalaufwendungen	407.279,20-	483.588-	468.391-	476.251-	477.247-	482.597-
12	-	Versorgungsaufwendungen	48.073,49-	63.428-	56.294-	59.142-	60.356-	60.110-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.530,29-	10.800-	10.800-	10.800-	10.800-	10.800-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.758,36-	28.300-	28.400-	28.400-	28.400-	28.400-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	465.641,34-	586.115-	563.885-	574.593-	576.802-	581.907-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	455.314,56-	563.615-	548.385-	559.093-	561.302-	566.407-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	455.314,56-	563.615-	548.385-	559.093-	561.302-	566.407-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	455.314,56-	563.615-	548.385-	559.093-	561.302-	566.407-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	4.091,04-	8.711-	17.421-	13.365-	18.332-	22.396-
		92000030 IT-Druck	138,43-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	29.043,07-	51.549-	32.684-	33.128-	34.167-	34.797-
		92000050 IT-Aufwendungen	22.587,69-	20.204-	52.026-	49.407-	49.669-	50.196-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	143.491,50-	176.605-	207.564-	202.481-	198.052-	199.441-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	11.271,60-	10.994-	11.454-	11.366-	10.648-	10.802-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	210.623,33-	268.062-	321.149-	309.747-	310.868-	317.631-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	665.937,89-	831.677-	869.534-	868.840-	872.170-	884.038-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	665.937,89-	831.677-	869.534-	868.840-	872.170-	884.038-

Produktbereich	25	Kultur und Wissenschaft
Produkt	2507	Stadtarchiv

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

In der Bewirtschaftung sind dem FB 32 (Kultur) zugeordnet:

Zeile 4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Zahlungen für Archivnutzung, insbesondere schriftliche Rechercheanfragen und Kopien

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Mittel für Kleinankäufe, ergänzende Dienstleistungsverträge etc.

Zeile 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Mittel für Büro- und Verbrauchsmaterial insbesondere zur Restaurierung von Archivalien, ansonsten Porto/Telekommunikation, Fortbildungs-, Fahrt- und Reisekosten etc.

Ab 2025 wurde der Aufwand für die zentral beim Archiv liegende Langzeitarchivierungssoftwarelizenz (23.000 EUR p. a.) zur Sicherstellung der Archivierung aller Verwaltungsdigitalisate eingeplant.

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
 Produkt 2507 Stadtarchiv

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	23.000-	0	0	0	0	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	0	23.000-	0	0	0	0	0
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	23.000-	0	0	0	0	0

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
 Produkt 2507 Stadtarchiv

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	23.000-	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	23.000-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	23.000-	0	0	0	0	0	0	0

Produktbereich **25** **Kultur und Wissenschaft**
Produkt **2508** **Stadtbibliothek**

Organisationseinheit:	Fachbereich 32	Verantwortlich:	Fr. Stipp
Beschreibung:			
Betrieb der Stadtbibliothek mit 2 Hauptbibliotheken, 2 Stadtteilbibliotheken (bis 6.7.2012) & der Junior-Fahrbibliothek. Bereitstellung und Erschließung eines breiten Angebotes an Büchern, anderen Medien & Online-Angeboten zur allgemeinen und kulturellen Bildung. Die Stadtbibliothek bietet Zugang zu Informationen für Schule, Beruf, Alltag und Freizeit. Sie fördert das Lesen sowie die Medien- und Informationskompetenz, insbesondere bei Kindern & Jugendlichen. Sie unterstützt das lebenslange Lernen.			
Leistungen:			
25.08.01 Medien und Information 25.08.02 Verwaltungsbibliothek			
Produktziele:			
- Versorgung der Herner Bevölkerung mit Medien und Informationen, bibliothekarischer Fachberatung (Einrichtungen und Öffnungszeiten) - Kooperation mit Kindertageseinrichtungen und Schulen zur Förderung der Lese- und Medienkompetenz - Unterstützung von Aus- und Weiterbildung - Angebote für Menschen mit Migrationshintergrund - kultureller Treffpunkt aller Schichten, Generationen und Kulturen - kontinuierliche Modernisierung von Technik und Einrichtung			
Zielgruppen:			
Einwohner/innen der Stadt Herne, Vorschulkinder, Erzieher/innen, Schüler/innen, Lehrer/innen, Kinder und Erwachsene mit Migrationshintergrund			
Auftragsgrundlage:			
Beschluss des Rates			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
 Produkt 2508 Stadtbibliothek

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
2508000000:							
250801	Anzahl der Standorte (Stück)	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00
250802	Öffnungsstunden pro Jahr (Stunden)	4.170,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
250803	Besucher/innen insgesamt (Personen)	152.455,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00
250805	Ausleihen insgesamt (Stück)	436.996,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00
250807	Ausleihen Medienboxen (Stück)	122,00	300,00	200,00	200,00	200,00	200,00
250808	Kooperationsveranstaltungen (Stück)	190,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
250809	Anz. Zugriffe aller BesucherInnen-online (Stück)	559.157,00	670.000,00	670.000,00	670.000,00	670.000,00	670.000,00
250810	Anteil Ausleihe Kindermedien/Gesamt (%)	57,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
250811	Anz. virt. Besucher -online Dienst (Stück)	110.061,00	100.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
250891	Aufwanddeckungsgrad (%)	5,92	9,00	11,00	10,00	10,00	9,00
250892	Personalaufwandsquote (%)	84,08	82,00	82,00	82,00	81,00	82,00
250893	Zuschuss je Nutzer (Euro)	19,74	15,00	16,00	16,00	16,00	17,00

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
Produkt 2508 Stadtbibliothek

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.926,36	23.475	73.188	70.985	70.885	32.579
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10,00	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	88.236,61	185.100	185.100	185.100	185.100	185.100
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	7.473,24	15.425	40.400	40.582	40.582	40.582
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	139.646,21	224.000	298.688	296.667	296.567	258.260
11	-	Personalaufwendungen	1.990.764,01-	2.153.082-	2.315.637-	2.352.295-	2.377.055-	2.400.108-
12	-	Versorgungsaufwendungen	14.946,96-	4.833-	17.541-	18.470-	18.770-	18.748-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	210.309,97-	309.800-	275.400-	275.400-	275.400-	282.400-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	76.826,93-	32.761-	125.035-	144.386-	172.936-	128.529-
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	73.742,70-	63.500-	81.400-	81.400-	81.400-	81.400-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	2.366.590,57-	2.563.975-	2.815.013-	2.871.951-	2.925.560-	2.911.185-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	2.226.944,36-	2.339.975-	2.516.325-	2.575.284-	2.628.994-	2.652.924-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	2.226.944,36-	2.339.975-	2.516.325-	2.575.284-	2.628.994-	2.652.924-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	2.226.944,36-	2.339.975-	2.516.325-	2.575.284-	2.628.994-	2.652.924-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	3.354,08-	6.656-	6.308-	6.561-	7.137-	8.006-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	18.967,42-	36.084-	78.427-	59.911-	80.428-	99.955-
		92000030 IT-Druck	11.121,16-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	154.752,82-	226.828-	157.637-	160.969-	168.497-	171.391-
		92000050 IT-Aufwendungen	145.777,98-	272.550-	244.181-	230.221-	231.241-	233.934-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	342.767,08-	374.746-	484.919-	472.761-	462.385-	465.532-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	289,56-	304-	304-	304-	304-	304-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	105.201,24-	102.607-	106.908-	106.083-	99.386-	100.815-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	782.231,34-	1.019.775-	1.078.685-	1.036.809-	1.049.378-	1.079.936-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	3.009.175,70-	3.359.750-	3.595.010-	3.612.093-	3.678.372-	3.732.861-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	3.009.175,70-	3.359.750-	3.595.010-	3.612.093-	3.678.372-	3.732.861-

Produktbereich	25	Kultur und Wissenschaft
Produkt	2508	Stadtbibliothek

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

In der Bewirtschaftung sind dem FB 32 (Kultur) zugeordnet:

Zeile 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen:

Landesfördermittel für Projekte (z. B. "SommerLeseClub", "Digitale Bibliothek", "OnLeihe..")

Zeile 5 Privatrechtliche Leistungsentgelte:

Entgeltzahlungen der Nutzenden

Zeile 7 Sonstige ordentliche Erträge

Hauptsächlich Ersatzzahlungen für für verlorengegangene Medien

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hauptanteil, ca. 210.000 EUR für Print- und AV-(Audiovisuelle) Medien (Bücher, Zeitschriften CD's, DVD's) weiterhin Aufwand für Veranstaltungen, Bibliotheks-IT, Fahrzeugunterhaltung, Inventar etc.

Zeile 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

ca. 35.000 EUR für digitale Medien u. ä., ca. 25.000 EUR Büro- und Verbrauchsmaterial, ca. 15.000 EUR Reisekosten- und Fortbildung, Versicherungen, Transporte, Porto etc.

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
 Produkt 2508 Stadtbibliothek

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	20.000	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	20.000	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	851.000-	300.000-	1.540.000-	1.540.000-	2.305.000-	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	50.011,19-	70.000-	149.000-	0	9.000-	9.000-	9.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	50.011,19-	921.000-	449.000-	1.540.000-	1.549.000-	2.314.000-	9.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	50.011,19-	921.000-	429.000-	1.540.000-	1.549.000-	2.314.000-	9.000-

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
 Produkt 2508 Stadtbibliothek

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7250802: Allgemeine Vermögensgegenstände											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	20.000	0	0	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	20.000	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	70.000-	149.000-	0	9.000-	9.000-	9.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	70.000-	149.000-	0	9.000-	9.000-	9.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	70.000-	129.000-	0	9.000-	9.000-	9.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7250805: Umstellung Bibliothek auf RFID-Technik											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	198.177	198.177
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	198.177	198.177
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	33.086,86-	0	0	0	0	0	0	314.413-	314.413-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	33.086,86-	0	0	0	0	0	0	314.413-	314.413-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	33.086,86-	0	0	0	0	0	0	116.236-	116.236-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7250806: Brandschutzsanierung Hauptbib. HER-Mitte											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	621.000-	300.000-	1.540.000-	1.540.000-	2.305.000-	0	621.000-	4.766.000-
						davon:	540.000-	1.000.000-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	621.000-	300.000-	1.540.000-	1.540.000-	2.305.000-	0	621.000-	4.766.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	621.000-	300.000-	1.540.000-	1.540.000-	2.305.000-	0	621.000-	4.766.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7250807: Barrierefr.WC-Anl.u.Neugest.Eingangsb.											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	230.000-	0	0	0	0	0	230.000-	230.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	230.000-	0	0	0	0	0	230.000-	230.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	230.000-	0	0	0	0	0	230.000-	230.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	22.163-	22.163-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	16.924,33-	0	0	0	0	0	0	93.577-	93.577-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.924,33-	0	0	0	0	0	0	115.740-	115.740-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	16.924,33-	0	0	0	0	0	0	115.740-	115.740-

Produktbereich	25	Kultur und Wissenschaft
Produkt	2508	Stadtbibliothek

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:**7.250802 Allgemeine Vermögensgegenstände**

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Nach Sachstand im Juni 2025 wird mit einer rd. 20.000 EUR Landesförderung für bibliotheksspezifische Sonderausstattung gerechnet.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Die ursprünglich für das Jahr 2023 vorgesehene Ersatzbeschaffung der Junior-Fahrbibliothek soll, vorbehaltlich der Verfügbarkeit eines Fahrzeuges am, mit Lieferung/Inbetriebnahme im Jahr 2026 durchgeführt werden.

7.250806 Brandschutzsanierung Hauptbib. HER-Mitte

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

In Fortsetzung der im Kulturzentrum durchgeführten Brandschutzsanierungsarbeiten soll, als dann letzter Bauabschnitt, die entsprechende Sanierung der Bibliothek stattfinden.

Der Rat der Stadt hat am 12.12.2023 mit Vorl.-Nr. 2023/1227 im Zusammenhang mit der Bereitstellung von Deckungsmitteln für den Umbau des Kinder- und Jugendzentrums „Der Heisterkamp“ die geänderte Einplanung der Sanierungsmittel für die Jahre 2024 ff. beschlossen.

7.250807 Barrierefr.WC-Anl.u.Neugest.Eingangsb.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

In der Hauptbibliothek Wanne-Eickel soll im Eingangsbereich eine barrierefreie WC-Anlage errichtet werden.

Da es sich um eine umfangreiche Baumaßnahme an zentraler Stelle handelt soll dabei auch die allgemeine Nutzungssituation, Selbstrückgabe/-verbuchung, Modifikation zur „open library“, verbessert werden.

Die Maßnahme wird voraussichtlich 2026 abgeschlossen.

Produktbereich 31 Soziale Leistungen

Produkte:

P.31.01 Sozialversicherungsservice

P.31.02 Grundsicherung und Hilfen SGB XII

P.31.03 Grundsicherung f. Arbeitssuchende SGB II

P.31.04 Asylbewerberleistungsgesetz

P.31.05 Soziale Einrichtungen

P.31.06 Förderung der Wohlfahrtspflege

P.31.07 Sonstige soziale Leistungen

P.31.08 Leist. n. d. Unterhaltsvorschussgesetz

P.31.09 Leistungen nach dem Betreuungsrecht

P.31.10 Gemeinn. Beschäftigungsgesellschaft(GBH)

P.31.11 Abwicklung SGB IX / Lastenausgleich

P.31.12 Integration Menschen mit Migrationshint.

Produktbereich 31 Soziale Leistungen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.392.532,78	5.903.229	4.791.425	4.852.759	4.841.804	4.998.204
3	+	Sonstige Transfererträge	3.977.008,41	2.905.400	3.121.900	3.187.500	3.256.000	3.327.400
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.025.595,00	1.380.000	1.065.000	1.233.000	1.275.000	1.317.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	688,40	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	88.124.634,87	86.258.200	89.428.400	89.508.500	90.121.900	92.218.100
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.032.780,53	8.945	17.700	17.700	8.500	8.500
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	98.553.239,99	96.455.774	98.424.425	98.799.459	99.503.204	101.869.204
11	-	Personalaufwendungen	17.207.829,82-	18.892.915-	19.973.274-	20.313.227-	19.402.355-	19.635.315-
12	-	Versorgungsaufwendungen	1.946.698,34-	2.765.598-	2.422.557-	2.547.689-	2.445.791-	2.439.016-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.348.960,21-	11.112.700-	11.553.400-	11.708.900-	11.839.800-	12.086.500-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	22.300,40-	50.730-	69.929-	71.993-	74.666-	77.064-
15	-	Transferaufwendungen	75.429.156,41-	78.245.700-	83.379.900-	84.598.300-	86.488.400-	89.156.000-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	74.729.111,09-	73.037.600-	75.037.600-	75.708.800-	76.628.900-	78.937.100-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	178.684.056,27-	184.105.243-	192.436.660-	194.948.910-	196.879.911-	202.330.995-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	80.130.816,28-	87.649.469-	94.012.236-	96.149.451-	97.376.708-	100.461.791-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	80.130.816,28-	87.649.469-	94.012.236-	96.149.451-	97.376.708-	100.461.791-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	80.130.816,28-	87.649.469-	94.012.236-	96.149.451-	97.376.708-	100.461.791-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	300-	300-	300-	300-	300-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	656.793,64-	1.366.387-	3.209.315-	2.466.896-	3.336.413-	4.237.038-
		92000030 IT-Druck	21.550,17-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	1.135.561,66-	1.855.947-	1.393.421-	1.412.572-	1.388.335-	1.415.020-
		92000050 IT-Aufwendungen	870.869,92-	1.675.180-	1.930.084-	1.820.635-	1.830.049-	1.852.609-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	1.556.441,57-	2.042.395-	2.601.445-	2.536.368-	2.480.703-	2.497.661-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	32.591,04-	34.171-	34.171-	34.171-	34.171-	34.171-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	801,48-	782-	815-	808-	757-	768-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.274.609,48-	6.975.161-	9.169.550-	8.271.749-	9.070.727-	10.037.568-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	84.405.425,76-	94.624.630-	103.181.786-	104.421.200-	106.447.435-	110.499.359-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	84.405.425,76-	94.624.630-	103.181.786-	104.421.200-	106.447.435-	110.499.359-

Produktbereich 31 Soziale Leistungen

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	= Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	43.119,03-	78.200-	78.200-	0	23.500-	23.500-	23.500-
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	= Investive Auszahlungen	43.119,03-	78.200-	78.200-	0	23.500-	23.500-	23.500-
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	43.119,03-	78.200-	78.200-	0	23.500-	23.500-	23.500-

Produktbereich **31** **Soziale Leistungen**
Produkt **3101** **Sozialversicherungsservice**

Organisationseinheit:	Fachbereich 24	Verantwortlich:	Hr. Zurek
Beschreibung:			
Auskunftserteilung, Antragsaufnahme und Amtshilfe in Sozialversicherungsangelegenheiten, insbesondere in der Renten- und Unfallversicherung Auskünfte in Teilbereichen der Kranken- und Pflegeversicherung			
Leistungen:			
31.01.01 Erteilung von Auskünften 31.01.02 Rentenkontoerklärungen 31.01.03 Aufnahme von Leistungsanträgen 31.01.04 Amtshilfe für Sozialversicherungsträger			
Produktziele:			
– Steigerung der Kundenzufriedenheit durch vermehrten Nutzen des Verfahrens „Antrag-online“			
Zielgruppen:			
Bürgerinnen und Bürger, die ihre Ansprüche gegenüber den Sozialversicherungsträgern klären und geltend machen wollen; sowie Rentenversicherungsträger			
Auftragsgrundlage:			
Sozialgesetzbuch I, IV, V, VI, VII, IX, X, XI			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich **31** **Soziale Leistungen**
Produkt **3101** **Sozialversicherungsservice**

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
3101000000:							
310101	Onlinequote Rentenantragsaufnahmen (%)	90,00	68,00	90,00	90,00	90,00	90,00
310102	Kontenkl./Rentenantr. mit Auslandszust. (%)	8,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00
310103	Rentantragsaufnahmen (Stück)	1.103,00	850,00	1.103,00	1.103,00	1.103,00	1.103,00
310192	Personalaufwandsquote (%)	70,75	70,00	71,00	71,00	70,00	71,00

Erläuterungen zu Kennzahlen:

310102 - Kontenkl./Rentenantr.

Diese Kennzahl ist bereits in der Kennzahl 310103 (Rentenantragsaufnahmen) mit enthalten und entfällt somit ersatzlos.

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
Produkt 3101 Sozialversicherungsservice

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	85,09	0	0	0	0	0
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	85,09	0	0	0	0	0
11	-	Personalaufwendungen	193.277,45-	277.571-	239.267-	243.884-	241.025-	244.623-
12	-	Versorgungsaufwendungen	57.244,14-	98.842-	68.262-	71.913-	73.222-	73.024-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	97,08-	97-	97-	8-	0	0
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.410,50-	20.700-	26.500-	26.500-	26.500-	26.500-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	273.029,17-	398.709-	335.627-	343.806-	342.247-	345.647-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	272.944,08-	398.709-	335.627-	343.806-	342.247-	345.647-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	272.944,08-	398.709-	335.627-	343.806-	342.247-	345.647-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	272.944,08-	398.709-	335.627-	343.806-	342.247-	345.647-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	300-	300-	300-	300-	300-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	2.603,35-	5.391-	10.134-	7.981-	10.638-	13.279-
		92000030 IT-Druck	415,31-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	11.705,01-	30.193-	17.294-	17.368-	17.511-	17.890-
		92000050 IT-Aufwendungen	22.926,30-	20.204-	10.537-	10.051-	10.204-	10.408-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	78.204,26-	91.019-	95.347-	92.924-	90.891-	91.506-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	115.854,23-	147.106-	133.611-	128.625-	129.544-	133.383-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	388.798,31-	545.815-	469.238-	472.430-	471.792-	479.030-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	388.798,31-	545.815-	469.238-	472.430-	471.792-	479.030-

Produktbereich **31** **Soziale Leistungen**
Produkt **3102** **Grundsicherung und Hilfen SGB XII**

Organisationseinheit:	Fachbereich 41	Verantwortlich:	Fr. Lachmann
Beschreibung:			
Bedarfserkennung und Ermöglichen eines der Würde des Menschen entsprechenden Lebens für Menschen mit Einkommensdefiziten; Grundversorgung und Hilfen in besonderen Lebenslagen nach dem zwölften Gesetzbuch (SGB XII)			
Leistungen:			
31.02.01 Hilfe zum Lebensunterhalt		31.02.05 Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten	
31.02.02 Hilfe zur Pflege		31.02.06 Grundsicherung im Alter u. bei Erwerbslosigkeit	
31.02.03 Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderung		31.02.08 Leistungen Bildungs- u. Teilhabepaket	
31.02.04 Hilfen zur Gesundheit			
Produktziele:			
– Sicherstellung einer zeitnahen, bedarfsgerechten Beratung und Bearbeitung bei der Gewährung der jeweiligen Leistung.			
Zielgruppen:			
Einwohner mit Einkommensdefiziten der Stadt Herne			
Auftragsgrundlage:			
Zwölftes Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich **31** **Soziale Leistungen**
Produkt **3102** **Grundsicherung und Hilfen SGB XII**

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
3102000000:							
310201	Nettotransferaufwand je Einwohner (Euro)	277,45	284,00	313,00	311,00	312,00	321,00
310291	Aufwandsdeckungsgrad (%)	61,08	59,00	57,00	57,00	56,00	56,00
310292	Personalaufwandsquote (%)	7,42	8,00	8,00	8,00	8,00	8,00

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
Produkt 3102 Grundsicherung und Hilfen SGB XII

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.198,26	2.136	2.132	2.078	2.037	2.037
3	+	Sonstige Transfererträge	1.617.542,87	797.500	797.500	797.500	797.500	797.500
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.440,00	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	100,00-	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.079.044,31	29.301.200	30.962.200	30.486.200	30.437.900	31.037.100
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	69.098,49	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	30.769.223,93	30.102.336	31.763.332	31.287.278	31.238.937	31.838.137
11	-	Personalaufwendungen	3.753.811,27-	4.311.278-	4.299.458-	4.373.400-	4.376.121-	4.427.592-
12	-	Versorgungsaufwendungen	508.395,56-	682.150-	594.732-	625.477-	637.779-	635.515-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	230.772,01-	147.100-	174.300-	142.800-	146.000-	150.200-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	9.835,38-	31.882-	45.648-	47.553-	50.099-	52.726-
15	-	Transferaufwendungen	45.694.449,08-	45.645.000-	49.979.100-	49.656.500-	49.780.500-	51.142.200-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	201.200,90-	329.300-	327.500-	327.500-	327.500-	327.500-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	50.398.464,20-	51.146.710-	55.420.737-	55.173.229-	55.317.999-	56.735.733-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	19.629.240,27-	21.044.374-	23.657.406-	23.885.952-	24.079.062-	24.897.596-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	19.629.240,27-	21.044.374-	23.657.406-	23.885.952-	24.079.062-	24.897.596-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	19.629.240,27-	21.044.374-	23.657.406-	23.885.952-	24.079.062-	24.897.596-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	166.615,81-	302.967-	796.677-	603.491-	810.636-	1.030.752-
		92000030 IT-Druck	9.506,10-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	270.802,68-	460.703-	301.193-	305.011-	313.800-	319.738-
		92000050 IT-Aufwendungen	207.161,88-	423.455-	457.411-	431.138-	433.223-	438.487-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	447.420,89-	513.420-	669.807-	652.996-	638.639-	642.976-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	475,32-	463-	483-	479-	449-	455-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.101.982,68-	1.701.008-	2.225.570-	1.993.115-	2.196.747-	2.432.408-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	20.731.222,95-	22.745.382-	25.882.976-	25.879.067-	26.275.809-	27.330.004-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	20.731.222,95-	22.745.382-	25.882.976-	25.879.067-	26.275.809-	27.330.004-

Produktbereich	31	Soziale Leistungen
Produkt	3102	Grundsicherung und Hilfen SGB XII

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Die Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung ist eine bedarfsdeckende Leistung zum Lebensunterhalt nach dem Sozialgesetzbuch, 12. Buch (SGB XII) 4. Kapitel, für bestimmte Personengruppen. Anspruchsberechtigt auf Leistungen der Grundsicherung sind Personen ab Erreichen der Altersgrenze nach § 41 SGB XII. Schon mit der Vollendung des 18. Lebensjahres sind Personen dann antragsberechtigt, wenn sie aus medizinischen Gründen voll erwerbsgemindert sind und es unwahrscheinlich ist, dass die volle Erwerbsminderung behoben werden kann.

Weitere Hilfen nach dem SGB XII sind:

- Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel des SGB XII),
- Hilfen zur Gesundheit (5. Kapitel des XII),
- Hilfe zur Pflege (7. Kapitel des SGB XII),
- Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten (8. Kapitel des SGB XII),
- Hilfe in anderen Lebenslagen (9. Kapitel des SGB XII)

Zeile 6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Nettoaufwendungen der Leistungen der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung werden durch den Bund zu 100 % erstattet. Da die Transferaufwendungen für diesen Bereich erhöht wurden, wurden korrespondierend dazu die Ertragserwartungen entsprechend erhöht.

Zeile 15 Transferaufwendungen

Im Bereich der Grundsicherung führt eine voraussichtliche Steigerung der Leistungsempfänger*innen aufgrund der demografischen Entwicklung dazu, dass die Transferaufwendungen um 4 % erhöht werden müssen.

Im Bereich der Hilfe zum Lebensunterhalt gibt es moderat weniger Personen, die auf Leistungen angewiesen sind. Der Gesamtaufwand wurde entsprechend an die tatsächliche Entwicklung angepasst.

Im Bereich der Hilfe zur Pflege führt eine voraussichtliche Steigerung der pflegebedürftigen Personen in Höhe von 12 % sowie der Aufwendungen je pflegebedürftiger Person in Höhe von 28 % zu einer entsprechenden Gesamtaufwandssteigerung. Für die mittelfristige Planung im Bereich der Aufwendungen wird von einer jährlichen Steigerung von 2 % ausgegangen.

Die ebenfalls hier angesiedelte HSK-Maßnahme zur Verbesserung der Steuerung der Hilfe zur Pflege (HSK 109) hat auch im Haushaltsjahr 2024 alle Erwartungen erfüllt. Die Arbeit der dazu eingestellten Pflegefachkräfte hat zu Einsparungen von rund 600.000 EUR geführt. Der Konsolidierungsbeitrag wurde 2026 wie in den Vorjahren mit einem Mindestbetrag von 300.000 EUR eingeplant, könnte aber im Best Case sogar 500.000 EUR betragen.

Die seit 2017 eingeplante HSK-Maßnahme Nr. 123 (Umstellung bei Bestattungskostenvorsorgeverträgen) führt voraussichtlich zu sinkenden Transferaufwendungen in Höhe von 60.000 EUR jährlich.

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
 Produkt 3102 Grundsicherung und Hilfen SGB XII

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	43.119,03-	74.700-	74.700-	0	20.000-	20.000-	20.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	43.119,03-	74.700-	74.700-	0	20.000-	20.000-	20.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	43.119,03-	74.700-	74.700-	0	20.000-	20.000-	20.000-

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
 Produkt 3102 Grundsicherung und Hilfen SGB XII

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7310200: Allgemeine Vermögensgegenstände											
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	43.119,03-	74.700-	74.700-	0	20.000-	20.000-	20.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	43.119,03-	74.700-	74.700-	0	20.000-	20.000-	20.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	43.119,03-	74.700-	74.700-	0	20.000-	20.000-	20.000-	0	0

Produktbereich **31** **Soziale Leistungen**
Produkt **3103** **Grundsicherung f. Arbeitssuchende SGB II**

Organisationseinheit:	Fachbereich 41	Verantwortlich:	Fr. Lachmann
Beschreibung:			
Kommunale Leistungen zur Existenzsicherung nach dem SGB II für die Kosten der Unterkunft und Heizung, einmalige Leistungen und flankierende Maßnahmen.			
Leistungen:			
31.03.01 Unterkunft und Heizung		31.03.03 Komplementäre Leistungen	
31.03.02 Einmalige Leistungen		31.03.08 Leistungen Bildungs- u. Teilhabepaket	
Produktziele:			
– Reduzierung der Hilfefälle nebst Begrenzung der Steigerung der Hilfefälle durch Integration in Arbeit.			
Zielgruppen:			
Leistungsempfänger*innen der Grundsicherung für Arbeitssuchende der Stadt Herne			
Auftragsgrundlage:			
Zweites Buch Sozialgesetzbuch (SGB II)			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich **31** **Soziale Leistungen**
Produkt **3103** **Grundsicherung f. Arbeitssuchende SGB II**

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
3103000000:							
310301	Nettoaufwand je Einwohner (Euro)	195,13	214,00	225,00	229,00	231,00	239,00
310391	Aufwandsdeckungsgrad (%)	63,00	60,00	59,00	59,00	59,00	58,00
310392	Personalaufwandsquote (%)	6,83	7,00	8,00	8,00	7,00	7,00

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
Produkt 3103 Grundsicherung f. Arbeitssuchende SGB II

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.100,00	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.485.946,22	49.927.900	50.869.400	51.129.100	51.481.700	52.656.300
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	8.403,73	0	0	0	0	0
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	52.505.449,95	49.952.900	50.894.400	51.154.100	51.506.700	52.681.300
11	-	Personalaufwendungen	5.694.890,66-	6.239.133-	6.563.847-	6.672.757-	6.257.829-	6.331.162-
12	-	Versorgungsaufwendungen	474.882,40-	658.364-	556.041-	584.674-	596.193-	594.087-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.585.607,27-	5.397.300-	5.549.000-	5.658.500-	5.770.200-	5.884.100-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	72.560.518,85-	71.546.200-	73.501.000-	74.161.800-	75.081.500-	77.379.300-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	83.315.899,18-	83.840.997-	86.169.889-	87.077.731-	87.705.722-	90.188.650-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	30.810.449,23-	33.888.097-	35.275.489-	35.923.631-	36.199.022-	37.507.350-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	30.810.449,23-	33.888.097-	35.275.489-	35.923.631-	36.199.022-	37.507.350-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	30.810.449,23-	33.888.097-	35.275.489-	35.923.631-	36.199.022-	37.507.350-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	250.295,66-	527.159-	1.206.072-	921.216-	1.235.634-	1.573.207-
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	425.380,55-	655.275-	454.428-	461.718-	446.778-	455.266-
		92000050 IT-Aufwendungen	331.957,58-	595.736-	716.595-	673.848-	676.622-	684.754-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.007.633,79-	1.778.170-	2.377.095-	2.056.782-	2.359.034-	2.713.227-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	31.818.083,02-	35.666.267-	37.652.584-	37.980.413-	38.558.056-	40.220.577-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	31.818.083,02-	35.666.267-	37.652.584-	37.980.413-	38.558.056-	40.220.577-

Produktbereich	31	Soziale Leistungen
Produkt	3103	Grundsicherung f. Arbeitssuchende SGB II

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Die Kommunen haben den gesetzlichen Auftrag, neben den Leistungsberechtigten nach dem SGB XII auch für Arbeitssuchende nach dem SGB II (Jobcenter) die angemessenen Kosten für Unterkunft und Heizung zu übernehmen.

Die Bundesbeteiligung für die Kosten der Unterkunft (KdU) umfasst 27,6 %. Darüber hinaus werden seit dem Jahr 2022 weitere 35,2 % gem. § 46 Abs. 7 SGB II erstattet.

Zeile 16 sonstige ordentliche Aufwendungen

Eine Steigerung der Anzahl der Bedarfsgemeinschaften in Höhe von 3,4 % sowie der Aufwendungen pro Bedarfsgemeinschaft in Höhe von 1,6 % führen zu einer entsprechenden Gesamtaufwandssteigerung. Für die mittelfristige Planung wurde von einer jährlichen Steigerung der Aufwendungen von 2 % ausgegangen. Bei der Anzahl der Bedarfsgemeinschaften wurde von einer jährlichen Steigerung von 0,3 % ausgegangen. Zusätzlich wurde die Einsparung gem. der HSK-Maßnahme Nr. 90 (Haushaltsverbesserungen aus der Vermarktung der anstehenden Gewerbeflächen) in Höhe von 1.996.000 EUR berücksichtigt.

Produktbereich **31** **Soziale Leistungen**
Produkt **3104** **Asylbewerberleistungsgesetz**

Organisationseinheit:	Fachbereich 41	Verantwortlich:	Fr. Lachmann
Beschreibung:			
Gewährung von Sozialleistungen an ausländische Flüchtlinge und Asylbewerber*innen			
Leistungen:			
31.04.01 Leistungen in besonderen Fällen		31.04.05 Sonstige Leistungen	
31.04.02 Grundleistungen		31.04.06 Erstaufn. Flüchtlinge	
31.04.03 Leistungen Krankheit, Geburt		31.04.08 Leistungen Bildungs- u. Teilhabepaket	
31.04.04 Arbeitsgelegenheiten			
Produktziele:			
– Sicherstellung einer zeitnahen und bedarfsgerechten Beratung und Bearbeitung bei dem Personenkreis der Asylantragsteller*innen und "geduldeten" Ausländer*innen			
Zielgruppen:			
Zugewiesener Personenkreis der Asylantragsteller*innen und sog. geduldete Ausländer*innen			
Auftragsgrundlage:			
Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG)			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich **31** **Soziale Leistungen**
Produkt **3104** **Asylbewerberleistungsgesetz**

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
3104000000:							
310401	Nettotransferaufwand je Einwohner (Euro)	20,38	38,00	25,00	29,00	30,00	31,00
310491	Aufwandsdeckungsgrad (%)	101,67	53,00	53,00	53,00	54,00	55,00
310492	Personalaufwandsquote (%)	15,58	14,00	16,00	15,00	14,00	14,00

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
Produkt 3104 Asylbewerberleistungsgesetz

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.086.246,06	3.989.814	2.787.314	3.084.414	3.232.914	3.381.414
3	+	Sonstige Transfererträge	487.971,49	597.500	597.500	597.500	597.500	597.500
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.100,00	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	283.691,16	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.807.964,55	0	0	0	0	0
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	5.667.973,26	4.587.314	3.384.814	3.681.914	3.830.414	3.978.914
11	-	Personalaufwendungen	867.823,27-	1.196.526-	996.202-	1.013.750-	1.009.257-	1.022.029-
12	-	Versorgungsaufwendungen	174.319,21-	326.124-	204.787-	215.282-	219.469-	218.678-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.130,43-	32.200-	66.100-	35.500-	35.900-	36.700-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	268,29-	268-	268-	268-	268-	268-
15	-	Transferaufwendungen	3.706.079,73-	6.570.800-	4.485.300-	5.116.600-	5.262.000-	5.434.000-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	786.247,14-	578.100-	577.800-	577.800-	577.800-	577.800-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	5.575.868,07-	8.704.018-	6.330.457-	6.959.200-	7.104.693-	7.289.474-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	92.105,19	4.116.704-	2.945.643-	3.277.286-	3.274.279-	3.310.560-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	92.105,19	4.116.704-	2.945.643-	3.277.286-	3.274.279-	3.310.560-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	92.105,19	4.116.704-	2.945.643-	3.277.286-	3.274.279-	3.310.560-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	57.646,10-	87.977-	124.352-	105.396-	143.840-	182.609-
		92000030 IT-Druck	6.552,71-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	60.503,62-	129.185-	70.801-	71.383-	72.804-	74.233-
		92000050 IT-Aufwendungen	54.186,09-	61.197-	52.026-	49.407-	49.669-	50.196-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	123.310,47-	152.753-	204.630-	199.548-	195.170-	196.512-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	74,88-	73-	76-	75-	71-	72-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	302.273,87-	431.184-	451.885-	425.811-	461.553-	503.622-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	210.168,68-	4.547.889-	3.397.528-	3.703.096-	3.735.832-	3.814.182-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	210.168,68-	4.547.889-	3.397.528-	3.703.096-	3.735.832-	3.814.182-

Produktbereich	31	Soziale Leistungen
Produkt	3104	Asylbewerberleistungsgesetz

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Bei der Berechnung der Erträge (Landeserstattung) wurde eine Personenzahl von durchschnittlich 160 berechtigten Leistungsempfänger*innen angenommen. Des Weiteren wurden die Auswirkungen der Novellierung des Flüchtlingsaufnahmegesetzes berücksichtigt.

Für die mittelfristige Planung wurde von einer steigenden Personenzahl der berechtigten Leistungsempfänger*innen sowie einer gleichbleibenden Anzahl der Unterbringungsplätze in städtischen Einrichtungen ausgegangen.

Zeile 15 Transferaufwendungen

Bei der Berechnung des Transferaufwandes wurde eine Personenzahl von durchschnittlich 535 berechtigten Leistungsempfänger*innen angenommen. Bei diesen Aufwendungen sind außerdem Kostensteigerungen durch den Wechsel der Unterbringung von städtischen Einrichtungen in privaten Wohnraum, die tendenziell teurer ist, berücksichtigt.

Produktbereich **31** **Soziale Leistungen**
Produkt **3105** **Soziale Einrichtungen**

Organisationseinheit:	Fachbereich 41	Verantwortlich:	Fr. Lachmann
Beschreibung:			
Bereitstellung von Altenbegegnungsstätte, Seniorenberatungsstellen, Obdachlosenunterkunft sowie Übergangsheime für Aussiedler*innen und Flüchtlinge (einschließlich Asylbewerber*innen)			
Leistungen:			
31.05.01 Unterbringung von Obdachlosen		31.05.04 Soziale Einrichtungen für Asylbewerber*innen	
31.05.02 Altenbegegnungsstätte u. Seniorenberatungsstelle		31.05.05 Sonderzuweisung Syrer*innen	
31.05.03 Soziale Einrichtungen für Aussiedler*innen			
Produktziele:			
– Sozialverträgliche Unterbringung von ausländischen Flüchtlingen, Aussiedler*innen und Obdachlosen in Wohnungen; bedarfsgerechte Anpassung der Unterkunftskapazitäten. Massnahmen der offenen Altenhilfe			
Zielgruppen:			
Unterstützung von Senior*innen; Personen die von Obdachlosigkeit bedroht sind; zugewiesene Aussiedler*innen sowie Asylantragsteller*innen und "geduldete" Ausländer*innen			
Auftragsgrundlage:			
Politische Beschlussfassung; Landesaufnahmegesetz (LAufG), Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG)			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich **31** **Soziale Leistungen**
Produkt **3105** **Soziale Einrichtungen**

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
3105000000:							
310501	Nettoaufwand je Einwohner (Euro)	21,58	23,00	25,00	25,00	25,00	26,00
310591	Aufwandsdeckungsgrad (%)	25,00	30,00	26,00	29,00	26,00	27,00
310592	Personalaufwandsquote (%)	26,08	25,00	26,00	26,00	26,00	26,00

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
Produkt 3105 Soziale Einrichtungen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	282.991,11	214.095	317.895	333.595	174.295	182.195
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	841.705,00	1.360.000	1.045.000	1.213.000	1.255.000	1.297.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	608,79	600	600	600	600	600
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	10.988,84	945	9.200	9.200	0	0
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	1.136.293,74	1.575.640	1.372.695	1.556.395	1.429.895	1.479.795
11	-	Personalaufwendungen	1.186.696,03-	1.296.734-	1.373.505-	1.396.193-	1.404.393-	1.419.537-
12	-	Versorgungsaufwendungen	79.306,67-	104.505-	92.769-	97.522-	99.487-	99.113-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.156.171,92-	3.712.800-	3.676.800-	3.827.900-	3.825.000-	3.933.900-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	8.502,43-	7.121-	9.229-	9.229-	9.229-	8.628-
15	-	Transferaufwendungen	15.804,83-	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	97.127,04-	74.100-	74.200-	74.200-	74.200-	74.200-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	4.543.608,92-	5.195.259-	5.226.502-	5.405.044-	5.412.309-	5.535.379-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	3.407.315,18-	3.619.620-	3.853.808-	3.848.649-	3.982.414-	4.055.584-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	3.407.315,18-	3.619.620-	3.853.808-	3.848.649-	3.982.414-	4.055.584-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	3.407.315,18-	3.619.620-	3.853.808-	3.848.649-	3.982.414-	4.055.584-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	11.529,18-	51.607-	130.575-	97.622-	134.733-	169.019-
		92000030 IT-Druck	46,14-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	89.950,35-	137.594-	94.748-	96.383-	100.078-	101.891-
		92000050 IT-Aufwendungen	67.331,28-	109.335-	121.333-	115.722-	116.875-	118.561-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	488.217,98-	518.234-	554.774-	540.864-	529.014-	532.629-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	29.791,44-	31.235-	31.235-	31.235-	31.235-	31.235-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	75,60-	74-	77-	76-	71-	72-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	686.941,97-	848.081-	932.742-	881.903-	912.007-	953.408-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	4.094.257,15-	4.467.700-	4.786.550-	4.730.552-	4.894.421-	5.008.992-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	4.094.257,15-	4.467.700-	4.786.550-	4.730.552-	4.894.421-	5.008.992-

Produktbereich	31	Soziale Leistungen
Produkt	3105	Soziale Einrichtungen

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Die Höhe der Aufwendungen und Erträge bei den sozialen Einrichtungen wird ebenfalls stark durch die Situation bei der Unterbringung der Flüchtlinge geprägt. Aufgrund der geplanten Kapazitäten und der erwarteten Zugänge an Flüchtlingen wird mit einer durchschnittlichen Belegungszahl von 450 Menschen in den städtischen Einrichtungen geplant. Für die Unterbringung wird eine Benutzungsgebühr von 175 EUR pro Person / Monat erhoben. Gegenüber der bisherigen mittelfristigen Planung wurde deshalb hier die Einnahmeerwartung um rund 500.000 EUR reduziert. Diese Einnahmesenkung korrespondiert mit niedrigeren Transferaufwendungen für Nutzer*innen nach dem AsylbLG oder ggf. nach dem SGB II.

Für die Jahre 2027 bis 2029 wurde von einer steigenden Belegungszahl in den städtischen Einrichtungen ausgegangen. Die Erträge wurden entsprechend erhöht. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wurden an die tatsächliche Entwicklung angepasst. Des Weiteren wurde hier für alle Planjahre eine Preissteigerung von 2 % p. a. angenommen.

Produktbereich **31** **Soziale Leistungen**
Produkt **3106** **Förderung der Wohlfahrtspflege**

Organisationseinheit:	Fachbereich 41	Verantwortlich:	Fr. Lachmann
Beschreibung:			
Förderung der Wohlfahrtspflege einschließlich Zuschüsse			
Leistungen:			
31.06.01 Zuschuss Behindertenbeförderung		31.06.04 Pflegewohnngeld	
31.06.02 Zuschuss Verbände freie Wohlfahrtspflege		31.06.05 Investitionskostenzuschüsse ambulante Pflegedienste	
31.06.03 Zuschuss Frauenhaus			
Produktziele:			
– Unterstützung von Senior*innen und Menschen mit Behinderungen; Gewährung von Pflegewohnngeld und Investitionskostenzuschüssen für ambulante Pflegedienste.			
Zielgruppen:			
Verschiedenste Personenkreise (Senior*innen, Menschen mit Behinderungen, Heimbewohner*innen usw.)			
Auftragsgrundlage:			
Politische Beschlussfassung; Alten- und Pflegegesetz NRW (APG NRW)			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich **31** **Soziale Leistungen**
Produkt **3106** **Förderung der Wohlfahrtspflege**

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
3106000000:							
310601	Nettotransferaufwand je Einwohner (Euro)	63,05	68,00	72,00	73,00	75,00	76,00
310691	Aufwandsdeckungsgrad (%)	5,33	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
310692	Personalaufwandsquote (%)	3,67	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
Produkt 3106 Förderung der Wohlfahrtspflege

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+	Sonstige Transfererträge	609.618,42	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	3.019,87	0	0	0	0	0
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	612.638,29	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
11	-	Personalaufwendungen	419.721,73-	473.386-	473.395-	482.199-	479.653-	485.778-
12	-	Versorgungsaufwendungen	83.844,06-	109.866-	98.088-	103.286-	105.191-	104.881-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	4.300-	5.300-	5.500-	5.600-	5.900-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	61,20-	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	10.564.689,09-	10.888.600-	11.438.400-	11.657.300-	11.887.300-	12.127.800-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	379.477,24-	8.300-	8.100-	8.100-	8.100-	8.100-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	11.447.793,32-	11.484.451-	12.023.283-	12.256.385-	12.485.844-	12.732.459-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	10.835.155,03-	11.334.451-	11.873.283-	12.106.385-	12.335.844-	12.582.459-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	10.835.155,03-	11.334.451-	11.873.283-	12.106.385-	12.335.844-	12.582.459-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	10.835.155,03-	11.334.451-	11.873.283-	12.106.385-	12.335.844-	12.582.459-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	94.837,16-	192.831-	407.614-	312.133-	422.736-	530.230-
		92000030 IT-Druck	369,16-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	29.168,03-	50.924-	33.657-	33.963-	34.605-	35.289-
		92000050 IT-Aufwendungen	23.082,69-	0	0	0	0	0
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	24.475,11-	33.361-	0	0	0	0
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	2.799,60-	2.935-	2.935-	2.935-	2.935-	2.935-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	174.731,75-	280.051-	444.206-	349.031-	460.277-	568.455-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	11.009.886,78-	11.614.502-	12.317.489-	12.455.416-	12.796.120-	13.150.914-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	11.009.886,78-	11.614.502-	12.317.489-	12.455.416-	12.796.120-	13.150.914-

Produktbereich	31	Soziale Leistungen
Produkt	3106	Förderung der Wohlfahrtspflege

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Nach den Richtlinien für Zuschüsse zur Projektförderung im Gesundheits- und Sozialbereich, gültig ab dem 01.01.1994, können für Dienste, Angebote und Einzelmaßnahmen Zuwendungen an die Herner Verbände der freien Wohlfahrtspflege und ihren angeschlossenen Trägern gewährt werden. Von den örtlichen Verbänden werden im Sozialbereich die entsprechenden Anträge gestellt. Es handelt sich hierbei um Aktivitäten, die ursprüngliche Aufgaben der sozialen Daseinsvorsorge der Stadt erfüllen und ansonsten größtenteils als Pflichtaufgaben direkt durch die Stadt wahrgenommen werden müssten. Über die Gewährung der Zuschüsse entscheidet jeweils der Ausschuss für Soziales, Arbeit, Gesundheit und Senioren. Dieser legt auch die Prioritäten für die Bezuschussung der Projekte fest. Des Weiteren werden aus diesem Produkt auch die Leistungen des Pflegewohngeldes sowie die Investitionskostenzuschüsse für die ambulanten Pflegedienste (Pflichtleistungen nach dem Landespflegegesetz) bestritten. Hier führt die seit 2017 eingeplante HSK-Maßnahme Nr. 121 (Optimierung der Investitionskostenförderung für ambulante Dienste) voraussichtlich zu sinkenden Transferaufwendungen.

Produktbereich **31** **Soziale Leistungen**
Produkt **3107** **Sonstige soziale Leistungen**

Organisationseinheit:	Fachbereich 41	Verantwortlich:	Fr. Lachmann
Beschreibung:			
Gewährung von Leistungen nach dem Schwerbehindertengesetz und dem Lastenausgleichsgesetz sowie die Gewährung der Leistungen des Bildungs- und Teilhabepaketes für Wohngeldbezieher*innen bzw. Kinderzuschlagsberechtigte, Umsetzung der UN-Behindertenrechtskonvention sowie der Ziele und Handlungsempfehlungen des Inklusionsplans Herne			
Leistungen:			
31.07.01 Ausgleichsabgabe nach SGB IX		31.07.06 Koordinierung städtischer Inklusion	
31.07.02 Krankenhilfe nach dem LAG		31.07.07 Härtefonds „Alle Kinder essen mit“	
31.07.03 Leistungen Bafög und USG		31.07.08 Leistungen Bildungs- u. Teilhabepaket	
31.07.04 Wohngeld		31.07.09 Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderung	
31.07.05 Heimaufsicht			
Produktziele:			
– Behindertengerechte Ausstattung des Arbeitsplatzes – Kommunale Beteiligung bei der Krankenhilfe nach dem LAG – Leistungen des Bildungs- und Teilhabepaketes für Empfänger*innen nach dem BKKG – Landeshärtefonds „Alle Kinder essen mit“ – Gleichberechtigte Teilhabe von Menschen mit Behinderungen in der Gesellschaft			
Zielgruppen:			
Personenkreis der behinderten Arbeitnehmer*innen; Leistungsempfänger*innen nach dem LAG; Bezieher*innen von Wohngeld und Kindergeldzuschlag; Leistungsempfänger*innen Härtefonds; Leistungsempfänger*innen nach dem BAföG und USG; Bewohner*innen in Senioreneinrichtungen; Menschen mit Behinderungen sowie deren Angehörige			
Auftragsgrundlage:			
Neuntes Buch Sozialgesetzbuch (SGB IX); Lastenausgleichsgesetz (LAG); Heimgesetz (HeimG); Wohngeldgesetz (WoGG); Bundesausbildungsförderungsgesetz (BAföG) und Unterhaltsicherungsgesetz (USG); UN-Behindertenrechtskonvention; Inklusionsstärkungsgesetz (IGG); Allgemeines Gleichbehandlungsgesetz (AGG); Inklusionsplan Herne			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
 Produkt 3107 Sonstige soziale Leistungen

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
3107000000:							
310701	Nettotransferaufwand je Einwohner (Euro)	33,29	27,00	41,00	43,00	46,00	48,00
310791	Aufwandsdeckungsgrad (%)	4,00	2,00	1,00	1,00	1,00	1,00
310792	Personalaufwandsquote (%)	29,67	33,00	27,00	27,00	22,00	22,00

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
Produkt 3107 Sonstige soziale Leistungen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.839,65	51.427	51.427	51.414	51.353	51.353
3	+	Sonstige Transfererträge	12.335,68	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	180.350,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.922,10	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	81.254,52	0	0	0	0	0
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	326.701,95	121.427	121.427	121.414	121.353	121.353
11	-	Personalaufwendungen	2.448.172,45-	2.571.481-	2.784.083-	2.832.813-	2.325.548-	2.358.930-
12	-	Versorgungsaufwendungen	396.990,93-	558.692-	464.223-	488.134-	345.950-	346.567-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.148,29-	208.800-	478.400-	424.000-	425.200-	426.100-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3.349,85-	3.176-	3.408-	3.240-	2.956-	2.782-
15	-	Transferaufwendungen	5.269.111,52-	4.348.800-	6.504.500-	6.852.500-	7.235.900-	7.658.800-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	69.752,05-	64.300-	54.100-	64.100-	54.100-	64.100-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	8.247.525,09-	7.755.249-	10.288.713-	10.664.787-	10.389.653-	10.857.279-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	7.920.823,14-	7.633.822-	10.167.287-	10.543.372-	10.268.300-	10.735.926-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	7.920.823,14-	7.633.822-	10.167.287-	10.543.372-	10.268.300-	10.735.926-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	7.920.823,14-	7.633.822-	10.167.287-	10.543.372-	10.268.300-	10.735.926-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	40.166,34-	122.255-	339.435-	264.186-	346.641-	446.029-
		92000030 IT-Druck	4.060,86-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	173.645,02-	276.258-	196.233-	198.372-	166.801-	170.397-
		92000050 IT-Aufwendungen	104.146,34-	227.425-	275.793-	260.375-	261.855-	265.157-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	296.080,48-	407.312-	612.962-	597.731-	584.623-	588.641-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	175,68-	171-	179-	177-	166-	168-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	618.274,72-	1.033.422-	1.424.601-	1.320.842-	1.360.086-	1.470.392-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	8.539.097,86-	8.667.244-	11.591.888-	11.864.214-	11.628.386-	12.206.318-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	8.539.097,86-	8.667.244-	11.591.888-	11.864.214-	11.628.386-	12.206.318-

Produktbereich	31	Soziale Leistungen
Produkt	3107	Sonstige soziale Leistungen

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Die hier veranschlagten Leistungen nach dem SGB IX und Lastenausgleichsgesetz beinhalten sog. Auftragsangelegenheiten des Landschaftsverbandes und des Bundes und werden auch zu 100 % von diesen Trägern erstattet.

Zudem werden hier die Sachkosten für die Leistungen nach dem Bundesausbildungsförderungsgesetz (BaföG) und dem Unterhaltssicherungsgesetz (USG), für die Heimaufsicht (Aufsichtsbehörde für Betreuungseinrichtungen) und Wohngeld sowie die Aufwendungen für das Bildungs- und Teilhabepaket (BuT) veranschlagt.

Für die seit dem 01.03.2017 beim Fachbereich Soziales eingerichtete Koordinierungsstelle städtischer Inklusion sind die notwendigen Aufwendungen eingeplant. Auch die Aufwendungen für die alle zwei Jahre stattfindende Inklusionskonferenz sind berücksichtigt.

Zeile 15 Transferaufwendungen

Eine Steigerung der Transferaufwendungen im Bereich der Eingliederungshilfe aufgrund des Anstiegs der Anzahl des leistungsberechtigten Personenkreises sowie die steigenden Kosten der Leistungsanbieter und eine Erhöhung der Transferaufwendungen im Bereich der Leistungen des Bildungs- und Teilhabepaketes Wohngeldbezieher*innen bzw. Kinderzuschlagsberechtigte führen zu einer entsprechenden Gesamttransferaufwandssteigerung.

Produktbereich **31** **Soziale Leistungen**
Produkt **3108** **Leistungen nach dem UVG**

Organisationseinheit:	Fachbereich 42	Verantwortlich:	Fr. Wietoska
Beschreibung:			
Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz (UVG)			
Leistungen:			
31.08.01 Unterhaltsvorschussleistungen 31.08.02 Anspruchsverfolgung			
Produktziele:			
Sachgerechte Beratung u. Information zu Fragen des Unterhaltsvorschussrechts, Sicherstellung einer zeitnahen ordnungsgemäßen Abwicklung des Antragsverfahrens, Sicherstellung der kontinuierlichen Leistungsgewährung unter Realisierung von vorrangigen Ansprüchen			
Zielgruppen:			
Kinder im Alter von 0 - 17 Jahren, die bei einem alleinerziehenden Elternteil leben und vom anderen Elternteil keinen oder nur teilweise Unterhalt erhalten.			
Auftragsgrundlage:			
Unterhaltsvorschussgesetz (UVG), Sozialgesetzbuch (SGB), Bürgerliches Gesetzbuch (BGB)			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich **31** **Soziale Leistungen**
Produkt **3108** **Leistungen nach dem UVG**

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
3108000000:							
310804	Rückholquote Unterhaltsvorschuss (%)	8,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
310806	Anteil Online-Anträge (%)	0	15,00	17,50	19,00	21,50	21,50
310891	Aufwanddeckungsgrad (%)	62,25	71,00	72,00	73,00	73,00	73,00
310892	Personalaufwandsquote (%)	6,42	7,00	7,00	7,00	6,00	6,00

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
Produkt 3108 Leistungen nach dem UVG

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53,32	53	53	53	0	0
3	+	Sonstige Transfererträge	1.249.539,95	1.310.400	1.526.900	1.592.500	1.661.000	1.732.400
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.537.330,47	6.328.500	6.896.200	7.192.600	7.501.700	7.824.100
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	243,56	0	0	0	0	0
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	6.787.167,30	7.638.953	8.423.153	8.785.153	9.162.700	9.556.500
11	-	Personalaufwendungen	699.553,33-	800.954-	786.973-	801.034-	797.518-	807.820-
12	-	Versorgungsaufwendungen	137.849,37-	179.410-	161.031-	169.370-	172.710-	172.071-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	324.900,01-	336.100-	393.900-	410.900-	428.100-	445.900-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	53,03-	428-	653-	774-	859-	1.020-
15	-	Transferaufwendungen	9.173.169,25-	9.040.800-	9.851.800-	10.275.200-	10.716.800-	11.177.400-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	570.086,82-	396.300-	435.100-	435.400-	445.700-	446.000-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	10.905.611,81-	10.753.991-	11.629.457-	12.092.679-	12.561.687-	13.050.211-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	4.118.444,51-	3.115.038-	3.206.303-	3.307.525-	3.398.987-	3.493.711-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	4.118.444,51-	3.115.038-	3.206.303-	3.307.525-	3.398.987-	3.493.711-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	4.118.444,51-	3.115.038-	3.206.303-	3.307.525-	3.398.987-	3.493.711-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	21.942,71-	49.373-	106.185-	82.920-	114.914-	146.678-
		92000030 IT-Druck	599,89-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	48.093,31-	86.100-	55.920-	56.398-	57.525-	58.670-
		92000050 IT-Aufwendungen	47.968,90-	63.737-	165.919-	156.014-	156.661-	158.605-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	98.732,38-	121.925-	123.492-	120.432-	117.793-	118.611-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	217.337,19-	321.135-	451.515-	415.764-	446.893-	482.564-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	4.335.781,70-	3.436.173-	3.657.819-	3.723.290-	3.845.880-	3.976.275-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	4.335.781,70-	3.436.173-	3.657.819-	3.723.290-	3.845.880-	3.976.275-

Produktbereich	31	Soziale Leistungen
Produkt	3108	Leistungen nach dem UVG

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Zeile 3 Sonstige Transfererträge

Es handelt sich um Rückzahlungen zu Unrecht erhaltener Leistungen sowie Rückzahlungen der Unterhaltspflichtigen. Die Leistungsfähigkeit der Zahlungspflichtigen lässt sich nur schätzen; sofern diese nachweisen, dass sie nicht leistungsfähig sind, ist der Leistungsbescheid aufzuheben, deshalb werden Erfahrungswerte zugrunde gelegt, es wird von einer Rückholquote von 13 % ausgegangen.

Zeile 6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Seit dem 01.07.2019 übernimmt das Land in Teilen die Heranziehung der Unterhaltspflichtigen. Bisher wurden die Beträge von der Stadt vereinnahmt und zu 50 % an Bund und Land erstattet. Bei der Planung wird unter Berücksichtigung einer Umstellungsphase ab dem Haushaltsjahr 2020 davon ausgegangen, dass das Land über 50 % der Neufälle verfügt und hier auch 100 % vereinnahmt und die übrigen 50 % der Fälle von hier bearbeitet werden. Nach der Reform des Unterhaltsvorschussgesetzes zum 01.07.2017 werden die bei diesem Produkt zu leistenden Transferaufwendungen zu 40 % vom Bund, zu 30 % vom Land und zu 30 % von der Stadt Herne (Eigenanteil) getragen. Hier ist zu erwähnen, dass sich die Auszahlungsbeträge an den Alleinerziehenden Elternteil zum 01.01.2025 erhöht haben (Zeile 15).

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

In diesen Aufwendungen befinden sich geplante Erstattungen an das Land, welche sich nach den Rückzahlungen der Unterhaltspflichtigen richtet. Diese Aufwendungen ergeben sich aus den Erträgen aus begetriebenen Unterhaltsansprüchen (40 % Bund und 10 % Land).

Zeile 15 Transferaufwendungen

Es findet eine Berechnung anhand von prognostizierten Fallzahlen statt. Ab dem 01.07.2017 trat eine Gesetzesänderung in Kraft. Die Höchstbezugsdauer von 72 Monaten wurde aufgehoben und der Vorschuss wird bis zum vollendeten 18. Lebensjahr des Kindes gezahlt. Weiter wurde die gesetzliche Änderung des Steuerfreibetrags und der damit zusammenhängenden Düsseldorfer Tabelle eingeplant.

Zeile 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hier werden unter anderem die Ausbuchungen aufgrund zu Unrecht erhobener Forderungen (sogenannte Wertveränderungen bei Umlaufvermögen) eingeplant. Die Leistungsfähigkeit der Unterhaltspflichtigen lässt sich nur schätzen; sofern diese nachweisen, dass sie nicht leistungsfähig sind, ist der Leistungsbescheid aufzuheben.

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
 Produkt 3108 Leistungen nach dem UVG

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
 Produkt 3108 Leistungen nach dem UVG

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0

Produktbereich **31** **Soziale Leistungen**
Produkt **3109** **Leistungen nach dem Betreuungsrecht**

Organisationseinheit:	Fachbereich 42	Verantwortlich:	Fr. Wietoska
Beschreibung:			
Aufgaben nach dem Betreuungsrecht			
Leistungen:			
31.09.01 Betreuungsleistungen 31.09.02 Förderung der Betreuungsvereine			
Produktziele:			
Sachgerechte Beratung u. Information zu Fragen des Betreuungsrechts, Sicherung der Aufgaben u. Pflichten der gesetzlichen Betreuung, Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Unterstützung der Vormundschaftsgerichte, Förderung der Betreuer Tätigkeit von Vereinen, Berufs- + ehrenamtlichen Betreuern			
Zielgruppen:			
Bürger*innen, Behörden, Institutionen, Einrichtungen, Vormundschaftsgerichte, Wohlfahrtsverbände, Betreuungsvereine, Berufsbetreuer*innen und zu betreuende Erwachsene			
Auftragsgrundlage:			
Betreuungsgesetz (BTG), Landesbetreuungs-gesetz (LBtG), §§ 1896-1908 Bürgerliches Gesetzbuch (BGB)			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
Produkt 3109 Leistungen nach dem Betreuungsrecht

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
3109000000:							
310992	Personalaufwandsquote (%)	60,92	60,00	52,00	52,00	51,00	51,00

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
Produkt 3109 Leistungen nach dem Betreuungsrecht

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	104,38	104	104	104	104	104
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	59,68	0	0	0	0	0
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	164,06	104	104	104	104	104
11	-	Personalaufwendungen	345.333,99-	277.744-	396.507-	403.067-	404.547-	409.016-
12	-	Versorgungsaufwendungen	34.584,26-	47.646-	40.464-	42.506-	43.376-	43.198-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.732,63-	2.500-	2.600-	2.800-	2.800-	2.700-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	133,14-	7.633-	10.133-	10.133-	10.133-	10.133-
15	-	Transferaufwendungen	145.852,91-	120.000-	308.800-	318.200-	327.900-	337.800-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.198,43-	5.800-	2.900-	3.000-	3.100-	3.200-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	566.835,36-	461.323-	761.404-	779.706-	791.856-	806.047-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	566.671,30-	461.219-	761.299-	779.602-	791.752-	805.943-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	566.671,30-	461.219-	761.299-	779.602-	791.752-	805.943-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	566.671,30-	461.219-	761.299-	779.602-	791.752-	805.943-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	2.975,30-	6.992-	25.159-	19.308-	26.323-	32.802-
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	26.352,44-	29.715-	27.559-	27.964-	28.916-	29.445-
		92000050 IT-Aufwendungen	12.108,86-	20.204-	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	41.436,60-	56.911-	52.718-	47.272-	55.239-	62.247-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	608.107,90-	518.130-	814.018-	826.874-	846.991-	868.190-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	608.107,90-	518.130-	814.018-	826.874-	846.991-	868.190-

Produktbereich	31	Soziale Leistungen
Produkt	3109	Leistungen nach dem Betreuungsrecht

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Im Rahmen des sog. "Herner Modells" haben sich die Herner Betreuungsvereine 1992 verpflichtet die Betreuungsfälle der städtischen Betreuungsstelle zu übernehmen. Im Gegenzug zahlt der Fachbereich Kinder-Jugend-Familie der Stadt Herne für jeden übernommenen und ebenso für alle neu übertragenen Betreuungsfälle eine jährliche Pauschale.

Im Rahmen der Betreuungsrechtsreform kommen auf die kommunalen Betreuungsstellen neue Aufgaben zu (Unterstützungsvereinbarungen, Verhinderungsbetreuungen, erweiterte Unterstützung, Sicherstellung von Einführungs- und Fortbildungsfortbildungen), die auch auf die örtlichen Betreuungsvereine übertragen werden können. Diese Aufgabenübertragung ist mit den Betreuungsvereinen noch abzustimmen und die kommunale finanzielle Förderung der Betreuungsvereine entsprechend zu vereinbaren.

Zeile 15 Transferaufwendungen

Mit den Betreuungsvereinen wurde neue Verträge abgeschlossen, die eine kostendeckende Finanzierung entsprechend des Betreuungsorganisationsgesetz (BTOG) gewährleistet.

Aufgaben der Betreuungsbehörde wurden an die Vereine delegiert. Eine auskömmliche Finanzierung durchs Land erfolgt bisher nicht. Eine Kostensteigerung von 3 % per anno wurde angenommen.

Produktbereich **31** **Soziale Leistungen**
Produkt **3110** **Gemeinnützige Beschäftigungsgesellschaft**

Organisationseinheit:	Fachbereich 21	Verantwortlich:	Hr. Dudda
Beschreibung:			
Abwicklung der Zahlungsströme zwischen Stadt und der Gemeinnützigen Beschäftigungsgesellschaft Herne mbH			
Leistungen:			
Produktziele:			
Optimierung des Beteiligungscontrollings unter Beachtung der Belange der Stadt Herne.			
Zielgruppen:			
Auftragsgrundlage:			
Gesellschaftsvertrag			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich **31** **Soziale Leistungen**
Produkt **3110** **Gemeinnützige Beschäftigungsgesellschaft**

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
3110000000:							
311091	Aufwandsdeckungsgrad (%)	0,92	1,00	84,00	3,00	1,00	1,00
311092	Personalaufwandsquote (%)	0,83	1,00	100,00	3,00	1,00	1,00

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
Produkt 3110 Gemeinnützige Beschäftigungsgesellschaft

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	788,40	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	7.140,12	6.500	7.000	7.000	7.000	7.000
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	7.928,52	6.500	7.000	7.000	7.000	7.000
11	-	Personalaufwendungen	7.140,18-	8.000-	8.300-	8.500-	8.600-	8.700-
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	860.000,00-	920.000-	0	264.000-	820.000-	820.000-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	867.140,18-	928.000-	8.300-	272.500-	828.600-	828.700-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	859.211,66-	921.500-	1.300-	265.500-	821.600-	821.700-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	859.211,66-	921.500-	1.300-	265.500-	821.600-	821.700-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	859.211,66-	921.500-	1.300-	265.500-	821.600-	821.700-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	7.438,22-	15.885-	0	6.927-	28.445-	35.053-
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.438,22-	15.885-	0	6.927-	28.445-	35.053-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	866.649,88-	937.385-	1.300-	272.427-	850.045-	856.753-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	866.649,88-	937.385-	1.300-	272.427-	850.045-	856.753-

Produktbereich	31	Soziale Leistungen
Produkt	3110	Gemeinnützige Beschäftigungsgesellschaft

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Zeile 15 Transferaufwendungen

Die Stadt hat als Alleingesellschafterin der gemeinnützigen Beschäftigungsgesellschaft Herne mbH (GBH) die Verluste auszugleichen.

Produktbereich **31** **Soziale Leistungen**
Produkt **3111** **Abwicklung SGB IX/ Lastenausgleich**

Organisationseinheit:	Fachbereich 12	Verantwortlich:	Hr. Dr. Krause
Beschreibung:			
Die Aufgabenerfüllung nach Lastenausgleichsgesetz und Schwerbehindertenrecht (SGB IX) wird für die Stadt Herne im Rahmen öffentlich-rechtlicher Vereinbarungen von den Städten Bochum (Lastenausgleich) und Gelsenkirchen und Bottrop (SGB IX - Schwerbehindertenrecht) wahrgenommen - mit Ausnahme der in Produkt 31.07 dargestellten Leistungen. Im Produkt 31.11 werden die entsprechenden Erstattungen von Personal- und Sachkosten dargestellt.			
Leistungen:			
31.11.01 Schwerbehindertenrecht SGB IX 31.11.02 Lastenausgleich			
Produktziele:			
– Ordnungsgemäße und effiziente Erfüllung der in den öffentlich-rechtlichen Vereinbarungen getroffenen Regelungen.			
Zielgruppen:			
Schwerbehinderte Bürger und Bürgerinnen der Stadt Herne			
Auftragsgrundlage:			
Öffentlich-rechtliche Vereinbarung mit der Stadt Bochum Öffentlich-rechtliche Vereinbarung mit den Städten Gelsenkirchen und Bottrop Zweites Gesetz zur Straffung der Behördenstruktur in Nordrhein-Westfalen			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
Produkt 3111 Abwicklung SGB IX/ Lastenausgleich

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
3111000000:							
311191	Aufwanddeckungsgrad (%)	78,58	78,00	78,00	78,00	78,00	78,00

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
Produkt 3111 Abwicklung SGB IX/ Lastenausgleich

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	695.091,82	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	44.522,08	0	0	0	0	0
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	739.613,90	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000
11	-	Personalaufwendungen	4.311,04	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	718,26	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	946.497,65-	900.000-	900.000-	900.000-	900.000-	900.000-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2,17	0	0	0	0	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	941.466,18-	900.000-	900.000-	900.000-	900.000-	900.000-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	201.852,28-	200.000-	200.000-	200.000-	200.000-	200.000-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	201.852,28-	200.000-	200.000-	200.000-	200.000-	200.000-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	201.852,28-	200.000-	200.000-	200.000-	200.000-	200.000-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	743,81-	3.455-	7.011-	5.245-	6.979-	8.711-
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	39,35	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	704,46-	3.455-	7.011-	5.245-	6.979-	8.711-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	202.556,74-	203.455-	207.011-	205.245-	206.979-	208.711-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	202.556,74-	203.455-	207.011-	205.245-	206.979-	208.711-

Produktbereich **31** **Soziale Leistungen**
Produkt **3112** **Integration Menschen mit Migrationshint.**

Organisationseinheit:	Fachbereich 34	Verantwortlich:	Fr. Heinrich
Beschreibung:			
Implementierung eines strategischen Integrationsmanagements; Beratung und Unterstützung für zugewanderte Menschen aus Südosteuropa; Integration von zugewanderten schulpflichtigen Kindern ins Bildungssystem; Bildungs-/Angebote speziell für Kinder und Eltern mit Migrationshintergrund; Fachdatenerhebung für das Land; Beantragung von Förderprogrammen; Geschäftsstelle Integrationsrat			
Leistungen:			
31.12.01 Kommunales Integrationsmanagement (KIM) 31.12.02 Zuwanderung Süd-Ost-Europa (SOE) 31.12.03 Integration und Teilhabe 31.12.04 Verwaltungsangelegenheiten			
Produktziele:			
Einrichtungen des Regelsystems in der Kommune im Hinblick auf die Integration von Menschen mit Einwanderungsgeschichte zu sensibilisieren und zu qualifizieren.			
Zielgruppen:			
Menschen mit Migrationshintergrund, Schulen, Schulträger, Bildungseinrichtungen			
Auftragsgrundlage:			
Teilhabe und Integrationsgesetz NRW, Förderrichtlinien, Verwaltungsgesetze etc.			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich **31** **Soziale Leistungen**
Produkt **3112** **Integration Menschen mit Migrationshint.**

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
3112000000:							
311291	Aufwandsdeckungsgrad (%)	0	148,00	48,00	45,00	45,00	44,00
311292	Personalaufwandsquote (%)	99,67	34,00	61,00	69,00	69,00	69,00

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
Produkt 3112 Integration Menschen mit Migrationshint.

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	1.620.600	1.607.500	1.356.100	1.356.100	1.356.100
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	0	1.620.600	1.607.500	1.356.100	1.356.100	1.356.100
11	-	Personalaufwendungen	1.595.720,50-	1.440.110-	2.051.738-	2.085.631-	2.097.865-	2.120.128-
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	142.161-	149.525-	152.414-	151.881-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	370.100-	305.500-	299.500-	299.500-	299.500-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	125-	493-	788-	1.122-	1.507-
15	-	Transferaufwendungen	0	711.700-	812.000-	458.000-	458.000-	458.000-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.094,29-	14.500-	30.400-	30.400-	30.400-	30.400-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.600.814,79-	2.536.535-	3.342.292-	3.023.843-	3.039.301-	3.061.416-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	1.600.814,79-	915.935-	1.734.792-	1.667.743-	1.683.201-	1.705.316-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	1.600.814,79-	915.935-	1.734.792-	1.667.743-	1.683.201-	1.705.316-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	1.600.814,79-	915.935-	1.734.792-	1.667.743-	1.683.201-	1.705.316-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	0	494-	56.101-	40.471-	54.894-	68.669-
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	0	0	141.588-	144.013-	149.518-	152.201-
		92000050 IT-Aufwendungen	0	153.887-	130.471-	124.079-	124.940-	126.441-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	0	204.371-	340.434-	331.872-	324.571-	326.786-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	358.752-	668.595-	640.434-	653.923-	674.098-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	1.600.814,79-	1.274.687-	2.403.387-	2.308.177-	2.337.124-	2.379.413-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	1.600.814,79-	1.274.687-	2.403.387-	2.308.177-	2.337.124-	2.379.413-

Produktbereich	31	Soziale Leistungen
Produkt	3112	Integration Menschen mit Migrationshint.

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Das Produkt 3112 – Integration Menschen mit Migrationshintergrund beinhaltet im Haushaltsjahr 2026 folgende wesentlichen Änderungen, die den Haushaltsplan aufgeführten Kontengruppen zuzuordnen sind:

Zeile 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Der Ansatz setzt sich wie folgt zusammen:

- Förderung gem. Förderrichtlinien für Kommunale Integrationszentren (KI-Grundförderung)
- Landeszuweisung Projekt Fit in Deutsch, Kommunales Integrationsmanagement (KIM)
- Zuweisungen des Bundes EHAP

Im Rahmen der Grundförderung erhält der Fachbereich 34 mehr Mittel als im Vorjahr. Dies ist zum einen darauf zurückzuführen, dass eine zusätzliche Personalstelle gefördert wird, wodurch sich die Gesamtzahl der geförderten Stellen auf 7,5 erhöht. Zum anderen wurden die Förderrichtlinien angepasst, sodass Einzelprojektförderungen wie beispielsweise das Projekt „Väterarbeit“ nun ebenfalls in der Grundförderung berücksichtigt werden. Darüber hinaus umfasst die Förderung die Ausweitung des Ehrenamts mit einer Fördersumme von 58.000 EUR sowie eine Finanzierung des Laiensprachmittlerpools mit 30.000 EUR. Ergänzend werden weitere Handlungsfelder mit einer Summe von 35.000 EUR unterstützt.

Aufgrund der geänderten Richtlinie werden im Projekt „Fit in Deutsch“ künftig nur noch drei Maßnahmen gefördert, statt wie im Vorjahr acht. Diese Anpassung führt zu einer geringeren Förderhöhe, die sich entsprechend im Teilergebnisplan widerspiegelt. Die Fördermittel des Landes und des Bundes decken sowohl Personal- als auch Sachkosten ab.

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Es entstehen Ausgaben für Dienstleistungsverträge, die Organisation von Veranstaltungen und Fachtage, Übersetzungsdienste, Maßnahmen der Öffentlichkeitsarbeit sowie für die Beschaffung von Materialien.

Zeile 15 Transferaufwendungen

Korrespondierend zu den unter der Zeile 2 benannten Zuwendungen des Landes und des Bundes werden die Auszahlungen an die Durchführungsträger in der HH-Planung angepasst. Infolge der abgeschlossenen Tarifverhandlungen mussten die Transferaufwendungen ebenfalls angepasst werden.

Zeile 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Aufwendungen enthalten u.a. Ausgaben für Fortbildungen, Geschäftsaufwendungen, Versicherungsbeiträge etc.

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
 Produkt 3112 Integration Menschen mit Migrationshintergrund.

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	2.500-	2.500-	0	2.500-	2.500-	2.500-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	0	2.500-	2.500-	0	2.500-	2.500-	2.500-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	2.500-	2.500-	0	2.500-	2.500-	2.500-

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
 Produkt 3112 Integration Menschen mit Migrationshint.

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	2.500-	2.500-	0	2.500-	2.500-	2.500-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	2.500-	2.500-	0	2.500-	2.500-	2.500-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	2.500-	2.500-	0	2.500-	2.500-	2.500-	0	0

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produkte:

P.36.01 Tagesbetreuung von Kindern

P.36.02 Kinder- u Jugendarbeit der freien Träger

P.36.03 Kinder- und Jugendarbeit der öffentlichen Träger

P.36.04 Familienunterst. Beratungen und Hilfen

P.36.05 Sonstige Förderungen

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.112.141,39	53.243.832	61.530.418	64.994.905	67.058.728	68.271.541
3	+ Sonstige Transfererträge	9.907.229,52	8.167.900	11.749.200	12.216.200	12.697.600	16.398.200
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.758.051,73	3.807.700	4.223.800	4.393.800	4.499.000	4.499.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	829.933,53	786.800	932.500	958.100	963.600	963.600
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.566.070,84	2.400.457	1.606.706	2.318.050	2.395.915	2.395.880
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	69.173.427,01	68.406.689	80.042.623	84.881.055	87.614.843	92.528.221
11	- Personalaufwendungen	36.944.831,67-	38.667.496-	42.929.493-	43.613.898-	44.034.790-	44.470.656-
12	- Versorgungsaufwendungen	729.868,86-	978.825-	855.434-	899.443-	917.205-	914.041-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.956.511,73-	4.167.200-	4.532.800-	4.626.500-	4.728.400-	4.860.200-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	476.811,48-	727.268-	805.675-	754.434-	805.339-	835.692-
15	- Transferaufwendungen	113.893.684,85-	119.168.300-	146.747.650-	155.616.300-	162.575.900-	168.038.055-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.770.688,92-	3.207.077-	3.772.490-	4.886.415-	4.900.281-	4.968.991-
17	= Ordentliche Aufwendungen	158.772.397,51-	166.916.165-	199.643.543-	210.396.989-	217.961.914-	224.087.635-
18	= Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	89.598.970,50-	98.509.477-	119.600.920-	125.515.934-	130.347.072-	131.559.414-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	89.598.970,50-	98.509.477-	119.600.920-	125.515.934-	130.347.072-	131.559.414-
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	89.598.970,50-	98.509.477-	119.600.920-	125.515.934-	130.347.072-	131.559.414-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	1.535.300,00-	1.542.000-	1.550.400-	1.550.400-	1.550.400-	1.550.400-
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000010 Investitionskreditzinsen	37.267,67-	73.730-	70.093-	72.895-	79.301-	88.957-
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	765.763,33-	1.607.885-	4.042.295-	3.180.525-	4.396.956-	5.448.136-
	92000030 IT-Druck	26.487,72-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	2.781.828,71-	3.700.900-	2.834.305-	2.891.716-	3.021.874-	3.074.325-
	92000050 IT-Aufwendungen	2.199.538,22-	2.154.831-	2.240.189-	2.115.150-	2.126.428-	2.152.371-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	3.339.713,73-	2.150.535-	2.409.181-	2.348.931-	2.297.421-	2.313.142-
	92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	139.186,80-	154.668-	154.668-	154.668-	154.668-	154.668-
	92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	1.481.520,60-	1.573.970-	1.694.653-	1.681.563-	1.575.408-	1.598.064-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.306.606,78-	12.958.518-	14.995.786-	13.995.847-	15.202.456-	16.380.064-
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	101.905.577,28-	111.467.995-	134.596.706-	139.511.781-	145.549.528-	147.939.478-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	101.905.577,28-	111.467.995-	134.596.706-	139.511.781-	145.549.528-	147.939.478-

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.037.720,17	5.556.000	4.095.300	0	4.768.300	0	0
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	10.000,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	= Investive Einzahlungen	6.047.720,17	5.556.000	4.095.300	0	4.768.300	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.428.879,94-	1.891.500-	916.500-	888.000-	904.500-	16.500-	16.500-
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	863.838,33-	1.268.700-	308.300-	400.000-	607.200-	207.400-	207.600-
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.120.697,96-	3.010.100-	4.570.600-	4.296.700-	5.986.100-	224.200-	224.000-
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	27.738,67-	0	0	0	0	0	0
13	= Investive Auszahlungen	9.441.154,90-	6.170.300-	5.795.400-	5.584.700-	7.497.800-	448.100-	448.100-
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.393.434,73-	614.300-	1.700.100-	5.584.700-	2.729.500-	448.100-	448.100-

Produktbereich **36** **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produkt **3601** **Tagesbetreuung für Kinder**

Organisationseinheit:	Fachbereich 42	Verantwortlich:	Fr. Wietoska
Beschreibung:			
Förderung von Kindern in Kindertageseinrichtungen und Tagespflege.			
Leistungen:			
36.01.01 Tagespflege 36.01.02 Förderung der Kindertageseinrichtungen 36.01.03 Städtische Kindertageseinrichtungen			
Produktziele:			
Sicherstellung des Rechtsanspruchs auf Kindertagesbetreuung, Ausbau des bedarfsgerechten Betreuungsangebotes zur Förderung von Kindern, Umsetzung des Erziehungs-, Bildungs- und Betreuungsauftrages nach KiBiz, Einrichtung und Ausbau von Familienzentren (Elternbildung)			
Zielgruppen:			
Kinder im Alter von 0 bis 14 Jahren und deren Eltern, Tagespflegepersonen, Kindertageseinrichtungen.			
Auftragsgrundlage:			
Sozialgesetzbuch VIII (KJHG - Kinder- und Jugendhilfegesetz), Kinder- und Jugendförderungsgesetz NRW, Arbeitsförderungsgesetz, Landesjugendplan, Richtlinien der Stadt Herne, Beschlüsse des Rates und des Ausschusses für Kinder, Jugend und Familie, Kinder- und Jugendförderungspläne des Landes und der Stadt Herne			
Sonstiges:			
Teilbereiche 36.01.02 Betriebskostenförderung der örtlichen Kindertageseinrichtungen, Familienzentren /Elternbeiträge - Teilbereiche 36.01.03 jede einzelne städt. TE			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			
Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Projekte für Baumaßnahmen für städtische Kitas projektübergreifend deckungsfähig.			

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produkt 3601 Tagesbetreuung für Kinder

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
3601000000:							
360108	Ü3 Versorgungsquote (%)	93,58	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
360109	Ü3 Versorgungsquote in KiTas (%)	93,58	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
360110	Ü3 Versorgungsquote in der Tagespflege (%)	0,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
360111	U3 Versorgungsquote (%)	39,83	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00
360112	U3 Versorgungsquote in KiTas (%)	31,08	32,00	32,00	32,00	32,00	32,00
360113	U3 Versorgungsquote in der Tagespflege (%)	8,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
360114	Abweichung Soll/Ist Elternbeiträge (%)	15,17	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
360115	Abweichung Soll/Ist Verpflegungskosten (%)	1,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
360116	Beschiedene Elternbeiträge (Erstantrag) (%)	0	80,00	90,00	90,00	90,00	90,00
360117	Überprüfte Elternbeiträge (o.Erstantrag) (%)	0	90,00	90,00	90,00	90,00	90,00
360191	Aufwanddeckungsgrad (%)	63,17	58,00	60,00	60,00	60,00	60,00
360192	Personalaufwandsquote (%)	27,33	25,00	26,00	25,00	24,00	24,00

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produkt 3601 Tagesbetreuung für Kinder

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	49.581.516,44	50.276.656	58.393.409	61.841.454	63.890.769	65.088.107
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.758.051,73	3.807.700	4.223.800	4.393.800	4.499.000	4.499.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	770.354,56	738.200	864.100	889.700	895.200	895.200
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.389.524,72	1.257.990	1.422.955	2.134.400	2.212.265	2.212.265
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	55.499.447,45	56.080.546	64.904.264	69.259.354	71.497.234	72.694.572
11	-	Personalaufwendungen	23.984.321,26-	24.484.600-	27.903.984-	28.347.161-	28.636.292-	28.916.914-
12	-	Versorgungsaufwendungen	294.675,18-	409.109-	346.125-	364.021-	371.153-	369.838-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.474.384,32-	1.865.100-	2.107.500-	2.138.800-	2.188.100-	2.251.100-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	381.217,68-	577.734-	642.734-	599.484-	657.920-	687.623-
15	-	Transferaufwendungen	59.879.561,94-	67.075.900-	74.314.200-	79.506.500-	82.801.600-	84.448.400-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.813.558,84-	2.762.437-	3.274.650-	4.377.488-	4.413.334-	4.456.102-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	87.827.719,22-	97.174.880-	108.589.193-	115.333.454-	119.068.399-	121.129.976-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	32.328.271,77-	41.094.334-	43.684.929-	46.074.100-	47.571.165-	48.435.404-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	32.328.271,77-	41.094.334-	43.684.929-	46.074.100-	47.571.165-	48.435.404-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	32.328.271,77-	41.094.334-	43.684.929-	46.074.100-	47.571.165-	48.435.404-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	35.031,61-	70.657-	65.887-	68.521-	74.543-	83.620-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	305.338,36-	640.018-	1.445.785-	1.140.665-	1.568.851-	1.960.938-
		92000030 IT-Druck	3.968,53-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	1.808.102,84-	2.281.525-	1.838.059-	1.876.267-	1.962.735-	1.996.625-
		92000050 IT-Aufwendungen	1.477.036,71-	1.014.507-	806.298-	760.626-	764.338-	773.432-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	1.831.723,85-	397.566-	449.559-	438.319-	428.723-	431.661-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	118.364,40-	131.530-	131.530-	131.530-	131.530-	131.530-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	1.270.594,20-	1.349.881-	1.453.383-	1.442.156-	1.351.115-	1.370.545-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.850.160,50-	5.885.684-	6.190.501-	5.858.084-	6.281.835-	6.748.352-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	39.178.432,27-	46.980.018-	49.875.430-	51.932.185-	53.852.999-	55.183.756-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	39.178.432,27-	46.980.018-	49.875.430-	51.932.185-	53.852.999-	55.183.756-

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	3601	Tagesbetreuung für Kinder

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Dieses Produkt umfasst die Betreuung von Kindern in nichtkommunalen und kommunalen Einrichtungen sowie die Kindertagespflege.

Zeile 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Das Land beteiligt sich an den Kosten der Kindertageseinrichtungen, der Familienzentren und der Kindertagespflege mit einem Betrag in Höhe von 57.569.500 EUR. Zuweisungen des Bundes sind nicht vorhanden. Die Anpassung der Erträge erfolgte für die HH-Jahre 2026 ff. u. a. unter Berücksichtigung der Strategieplanung. Die jährliche Höhe der Fortschreibung nach Personal- und Sachkostenindex wird jeweils zum Ende eines Haushaltsjahres durch den LWL entsprechend mitgeteilt. Für das Kindergartenjahr 25/26 liegt die vom Land festgelegte Erhöhung bei 9,49 % und bei 2,35 % bei der Mietpauschale. Die Dynamisierung der Kindpauschalen wurde für das Kindergartenjahr 26/27 auf 5,0 % und die anderen Kindergartenjahre auf 3,0 % festgelegt.

In den Zuwendungen enthalten sind weiter 186.000 EUR für das Landesprojekt "Kita im Koffer - Niedrigschwellige Betreuungsangebote für Kinder aus Flüchtlingsfamilien und vergleichbaren Lebenslagen", 1.411.500 EUR für das Landesprojekt "Billigkeitsleistungen zur Finanzierung zusätzlicher Hilfskräfte im nicht pädagogischen Bereich" und 482.000 EUR für das Landesprojekt "Förderung von Maßnahmen zur Stärkung der alltagsintegrierten sprachlichen Bildungsarbeit in Kindertageseinrichtungen - Sprach-Kitas".

Zeile 4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hierbei handelt es sich um die Elternbeiträge für die Inanspruchnahme der örtlichen Kindertageseinrichtungen und der Kindertagespflege. Hierzu erfolgte die Anpassung der Berechnungsgrundlage an die aktuellen Gegebenheiten / Werte. Die Beiträge richten sich nach der zum 01.08.2019 in Kraft getretenen Beitragssatzung. Das letzte und das vorletzte Kindergartenjahr sind für die Eltern beitragsfrei. Ein Ausgleichsbetrag für die Beitragsfreiheit ist in den Zuwendungen des Landes enthalten.

Zeile 5 privatrechtliche Leistungsentgelte

Hierbei handelt es sich um die Verpflegungsentgelte für die Mittagsverpflegung der Kinder in den kommunalen Kindertageseinrichtungen und den kommunalen Großtagespflegen.

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Für die Aufwendungen der Sach- und Dienstleistungen werden für den laufenden Betrieb der kommunalen Kindertageseinrichtungen und der städt. Kleinen Kitas Herne Mittel in Höhe von 1.686.000 EUR benötigt.

Zeile 15 Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen belaufen sich auf 74.314.200 EUR. Darin enthalten sind die Zahlungen der Zuschüsse für die Herner Kindertagespflege, der gesetzlichen und freiwilligen Zuschüsse an die nichtkommunalen Träger sowie die Projekte "Kita im Koffer", "Billigkeitsleistungen" und "Sprach-KiTä".

Für die folgenden Haushaltsjahre sind die Transferaufwendungen entsprechend angepasst worden. Erhöhungen resultieren aus der jährlichen Anpassung sowie aus der erforderlichen Schaffung neuer Plätze in städtischen und nichtstädtischen Einrichtungen.

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produkt 3601 Tagesbetreuung für Kinder

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.037.720,17	5.556.000	4.095.300	0	4.768.300	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	10.000,00	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	6.047.720,17	5.556.000	4.095.300	0	4.768.300	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.428.879,94-	1.891.500-	616.500-	888.000-	904.500-	16.500-	16.500-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	838.223,60-	891.700-	289.500-	380.000-	569.500-	189.500-	189.500-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.120.697,96-	3.010.100-	4.550.600-	4.296.700-	5.966.100-	204.200-	204.000-
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	27.738,67-	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	9.415.540,17-	5.793.300-	5.456.600-	5.564.700-	7.440.100-	410.200-	410.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	3.367.820,00-	237.300-	1.361.300-	5.564.700-	2.671.800-	410.200-	410.000-

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produkt 3601 Tagesbetreuung für Kinder

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360103: Allgemeine Vermögensgegenstände											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.203,65-	201.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.203,65-	201.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.203,65-	201.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360105: Einrichtung/ Ausstattung städt. KITA's											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.968,61-	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	82.212,44-	180.000-	180.000-	0	180.000-	180.000-	180.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	98.181,05-	180.000-	180.000-	0	180.000-	180.000-	180.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	98.181,05-	180.000-	180.000-	0	180.000-	180.000-	180.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360109: nichtstädtische Kindertagespflege											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	286.200	190.800	0	190.800	0	0	296.321	677.921
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	286.200	190.800	0	190.800	0	0	296.321	677.921
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	318.000-	212.000-	0	212.000-	0	0	329.245-	753.245-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	318.000-	212.000-	0	212.000-	0	0	329.245-	753.245-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	31.800-	21.200-	0	21.200-	0	0	32.925-	75.325-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360111: nichtstädtische Großtagespflegen											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	61.125,05	686.800	686.800	0	686.800	0	0	1.189.257	2.562.857
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	61.125,05	686.800	686.800	0	686.800	0	0	1.189.257	2.562.857
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	74.716,72-	763.200-	763.200-	0	763.200-	0	0	1.328.777-	2.855.177-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	74.716,72-	763.200-	763.200-	0	763.200-	0	0	1.328.777-	2.855.177-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	13.591,67-	76.400-	76.400-	0	76.400-	0	0	139.520-	292.320-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360112: nichtstädtische Kitas											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	941.383,12	1.736.000	3.217.700	0	3.509.100	0	0	6.717.371	13.444.171
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	941.383,12	1.736.000	3.217.700	0	3.509.100	0	0	6.717.371	13.444.171
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.045.981,24-	1.928.900-	3.575.400-	4.296.700-	4.990.900-	204.200-	204.000-	3.655.965-	12.630.465-
						davon:	3.888.500-	204.200-	204.000-		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.045.981,24-	1.928.900-	3.575.400-	4.296.700-	4.990.900-	204.200-	204.000-	3.655.965-	12.630.465-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	104.598,12-	192.900-	357.700-	4.296.700-	1.481.800-	204.200-	204.000-	3.061.407	813.707

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360120: Kita Drögenkamp											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	239.400	239.400
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	239.400	239.400
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	123.794,23-	0	0	0	0	0	0	4.401.152-	4.401.152-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	121.180,26-	0	0	0	0	0	0	309.980-	309.980-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	244.974,49-	0	0	0	0	0	0	4.711.132-	4.711.132-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	244.974,49-	0	0	0	0	0	0	4.471.732-	4.471.732-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360121: Kita Am Freibad											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.517.606,00	0	0	0	0	0	0	3.889.746	3.889.746
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.517.606,00	0	0	0	0	0	0	3.889.746	3.889.746
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.785.000,00-	0	0	0	0	0	0	5.369.500-	5.369.500-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	270.105,20-	0	0	0	0	0	0	270.105-	270.105-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.055.105,20-	0	0	0	0	0	0	5.639.605-	5.639.605-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	462.500,80	0	0	0	0	0	0	1.749.859-	1.749.859-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360122: Kita Hofstraße											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	28.291,57-	0	0	0	0	0	0	182.322-	182.322-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	45.496,35-	0	0	0	0	0	0	46.508-	46.508-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	73.787,92-	0	0	0	0	0	0	228.830-	228.830-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	73.787,92-	0	0	0	0	0	0	228.830-	228.830-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360123: Kita Unser-Fritz-Str.											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	600.000-	0	0	0	0	13.336-	613.336-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	100.000-	0	0	0	0	0	100.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	700.000-	0	0	0	0	13.336-	713.336-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	700.000-	0	0	0	0	13.336-	713.336-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360125: Kita Langforthstr.											
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	10.000,00	0	0	0	0	0	0	10.000	10.000
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000,00	0	0	0	0	0	0	10.000	10.000
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	27.738,67-	0	0	0	0	0	0	27.739-	27.739-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	27.738,67-	0	0	0	0	0	0	27.739-	27.739-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	17.738,67-	0	0	0	0	0	0	17.739-	17.739-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360126: Kita Pantringshof											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	26.445	26.445
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	26.445	26.445
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	105.149,93-	100.000-	0	0	0	0	0	707.917-	707.917-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	34.057-	34.057-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	105.149,93-	100.000-	0	0	0	0	0	741.974-	741.974-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	105.149,93-	100.000-	0	0	0	0	0	715.529-	715.529-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360127: Kita Florastr Umbau											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	500.000-	0	0	0	0	0	500.000-	500.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	500.000-	0	0	0	0	0	500.000-	500.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	500.000-	0	0	0	0	0	500.000-	500.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360128: Kita Lackmanns Hof											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	623.700	623.700
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	623.700	623.700
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	2.494.891-	2.494.891-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	79.569-	79.569-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	2.574.459-	2.574.459-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	1.950.759-	1.950.759-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360129: Kita Am Berg											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.517.606,00	0	0	0	0	0	0	2.517.606	2.517.606
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.517.606,00	0	0	0	0	0	0	2.517.606	2.517.606
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.785.000,00-	0	0	0	0	0	0	5.424.600-	5.424.600-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	284.309,97-	0	0	0	0	0	0	284.310-	284.310-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.069.309,97-	0	0	0	0	0	0	5.708.910-	5.708.910-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	448.296,03	0	0	0	0	0	0	3.191.304-	3.191.304-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360131: Kita Barbarastr.											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	2.597.500	0	0	0	0	0	2.597.500	2.597.500
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	2.597.500	0	0	0	0	0	2.597.500	2.597.500
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.570.000,00-	1.100.000-	0	0	0	0	0	6.005.000-	6.005.000-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	400.000-	0	0	0	0	0	400.000-	400.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.570.000,00-	1.500.000-	0	0	0	0	0	6.405.000-	6.405.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.570.000,00-	1.097.500	0	0	0	0	0	3.807.500-	3.807.500-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360134: Kita Regenkamp											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.808,97-	0	0	0	0	0	0	40.069-	40.069-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.808,97-	0	0	0	0	0	0	40.069-	40.069-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	8.808,97-	0	0	0	0	0	0	40.069-	40.069-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360135: Kita Im Dannekamp											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	249.500	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	249.500	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	175.000-	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	102.200-	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	277.200-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	27.700-	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360141: Kita Horsthauser Str.											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.414,98-	0	0	0	0	0	0	13.573-	13.573-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.414,98-	0	0	0	0	0	0	13.573-	13.573-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	5.414,98-	0	0	0	0	0	0	13.573-	13.573-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360143: Kita Schirmannstr.											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	29.413,88-	0	0	0	0	0	0	41.914-	41.914-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29.413,88-	0	0	0	0	0	0	41.914-	41.914-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	29.413,88-	0	0	0	0	0	0	41.914-	41.914-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360144: Kita Gahlenstr.											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	200.000-	200.000-	0	0	0	200.000-
						davon:	200.000-	0	0		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	300.000-	300.000-	0	0	0	300.000-
						davon:	300.000-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	500.000-	500.000-	0	0	0	500.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	500.000-	500.000-	0	0	0	500.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360145: Kita Werftstr.											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	381.600	0	0	0	381.600
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	381.600	0	0	0	381.600
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	688.000-	688.000-	0	0	0	688.000-
						davon:	688.000-	0	0		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	80.000-	80.000-	0	0	0	80.000-
						davon:	80.000-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	768.000-	768.000-	0	0	0	768.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	768.000-	386.400-	0	0	0	386.400-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360190: KinvG - KiTa Lerchenweg											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	590.858	590.858
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	590.858	590.858
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.451,65-	0	0	0	0	0	0	587.525-	587.525-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.451,65-	0	0	0	0	0	0	587.525-	587.525-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.451,65-	0	0	0	0	0	0	3.333	3.333

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	16.500-	16.500-	0	16.500-	16.500-	16.500-	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.301,85-	8.500-	8.500-	0	8.500-	8.500-	8.500-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.301,85-	25.000-	25.000-	0	25.000-	25.000-	25.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	4.301,85-	25.000-	25.000-	0	25.000-	25.000-	25.000-	0	0

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	3601	Tagesbetreuung für Kinder

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

7.360103 Allgemeine Vermögensgegenstände

Zeile 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Im Jahr 2026 sind Auszahlungen in Höhe von 1.000 EUR eingeplant, um die gesetzlichen Vorgaben zu erfüllen.

7.360105 Einrichtung/ Ausstattung städt. KITA's

Zeile 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Neben den immer wiederkehrenden Ersatzbeschaffungen sind auch marode Spielgeräte zu ersetzen. Des Weiteren sind im Rahmen der Hygienevorschriften Küchen entsprechend auszustatten. Für die städtischen Kindertageseinrichtungen und für die Kleinen Kitas Herne stehen im Jahr 2026 insgesamt 180.000 EUR zur Verfügung.

7.360109 nichtstädtische Kindertagespflege

Im Ausbau von Betreuungsplätzen für Kinder unter drei Jahren in nicht städtischen Einrichtungen sind im Jahr 2026 zwei neue Kindertagespflegen in anderen geeigneten Räumen eingeplant.

Zeile 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Hierfür wurden im Haushaltsjahr 2026 Einzahlungen durch Zuweisungen des LWL in Höhe von 190.800 EUR veranschlagt.

Zeile 11 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen

Demgegenüber stehen investive Zuschüsse an die Träger in Höhe von 212.000 EUR.

7.360111 nichtstädtische Großtagespflegen

Im Ausbau von Betreuungsplätzen für Kinder unter drei Jahren in nicht städtischen Einrichtungen sind im Jahr 2026 vier neue Großtagespflegen eingeplant.

Zeile 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Im Haushaltsjahr 2026 sind dafür Einzahlungen durch Zuweisungen des LWL in Höhe von 686.800 EUR veranschlagt.

Zeile 11 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen

Demgegenüber stehen investive Zuschüsse an die Träger in Höhe von 763.200 EUR.

7.360112 nichtstädtische Kitas

Zeile 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Im Rahmen des Ausbaus der Betreuungsplätze im U3- und Ü3-Bereich werden für nicht städtische Einrichtungen im Jahr 2026 Zuweisungen durch den LWL in Höhe von 3.217.700 EUR und in 2027 Zuweisungen in Höhe von 3.509.100 EUR (bei Weiterbewilligung der Fördermittel durch den LWL) geplant.

Zeile 11 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen

Investitionszuschüsse sind im Haushaltsplan 2026 in Höhe von 3.575.400 EUR und 4.990.900 EUR für das Jahr 2027 geplant, für die Jahre 2028 und 2029 sind je 204.000 EUR geplant davon:

786.500 EUR für den Neubau Kita N.N.1 (IB) in 2026, 2027: 1.460.700 EUR

541.700 EUR für den Neubau Dependence Kita Bahnhofstr.-Europagarten (35% der Gesamtausgaben i. H. v. 1.547.700 EUR), 2027: 1.006.000 EUR (65 % der Gesamtausgaben) sowie Verpflichtungsermächtigung 1.006.000 EUR

2026: 2.247.200 EUR für den Neubau Kita Am Weustenbusch, 2027: keine Planungen, ggf. Ermü erforderlich

2027: 1.421.800 EUR sowie Verpflichtungsermächtigung 1.421.800 EUR für die Kita Langforthstr., hier wird die Kita der AWO abgerissen und durch eine 6-gruppige Einrichtung ersetzt. Die Finanzierung eines Übergangsstandortes durch einen Container wird mitgedacht. Für die Jahre 2028 und 2029 sind je 204.000 EUR eingeplant.

2027: Verlagerung und Erweiterung der kath. Kita Pieperstr. zu einer 4-gruppigen Einrichtung Kronenstr. im Investorenmodell. 1.102.400 EUR für Einrichtung und Ausstattung sowie Außenanlagen)

7.360123 Kita Unser-Fritz-Str.

Umbau der Bestandskita im Rahmen der Gruppenreduzierung und der Anpassung der Raumstandards nach Vorgaben des LWL.

Zeile 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Für die erforderliche Umbaumaßnahme wurden im Haushaltsjahr 2026 Baukosten in Höhe von 600.000 EUR eingeplant.

Zeile 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Für die Einrichtung/Ausstattung sind 100.000 EUR eingeplant.

7.360135 Kita Im Dannekamp

In der Haushaltsplanung 2026 ff. wird die Kita Im Dannekamp nicht realisiert.

7.360144 Kita Gahlenstr.

Maßnahme im Investorenmodell für 2027 geplant. Planungen einer 4-Gruppen-Einrichtung als Ersatzstandort der Kita Unser-Fritz.

Planung für insg. 4-Gruppen für E/A (75*4000 EUR) zzgl. Ausgaben für Außenspielgeräte ohne Inv. Förderung, da keine neuen Plätze geschaffen werden, sondern lediglich der Umzug der Kita Unser-Fritz.

Zeile 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

2027: 200.000 EUR Außenanlagen

Zeile 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

2027: 300.000 EUR Einrichtung/Ausstattung, in gleicher Höhe VE

7.360145 Kita Werftstr.

Gemeindehaus des kath. Trägers soll in eine Kita umgewandelt werden. 2 Gruppen werden entstehen mit 40-44 Kindern. Unklar ist, ob Kauf der Immobilie oder Investorenmodell. Entscheidung trifft die IFK. Mittel werden daher vorsorglich zum eigenen Umbau und Einrichtung/Ausstattung sowie Außenanlagen eingeplant. Fördermittel für 20 Plätze und Außenanlagen eingeplant.

Zeile 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

2027: 381.600 EUR Förderung 20 Plätze und Förderung Außenanlagen LWL

Zeile 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

2027: 688.000 EUR eigener Umbau sowie Verpflichtungsermächtigung 688.000 EUR

Zeile 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

2027: 80.000 EUR Einrichtung 20 Plätze, sowie Verpflichtungsermächtigung 80.000 EUR

Unterhalb der Wertgrenze:**7.360102 Investitionsprogramm Familienzentren**

Im Jahr 2026 sind Auszahlungen in Höhe von 25.000 EUR für die Bildung neuer Familienzentren eingeplant.

Zeile 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Hier sind 16.500 EUR eingeplant.

Zeile 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Hier sind 8.500 EUR eingeplant.

Produktbereich **36** **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produkt **3602** **Kinder- u. Jugendarbeit freier Träger**

Organisationseinheit:	Fachbereich 42	Verantwortlich:	Fr. Wietoska
Beschreibung:			
Auf Grundlage des SGB VIII, insbesondere der §§3, 4,5 und 74 i.V.m. §11, §12, §13 und §14 werden jungen Menschen Angebote zur Förderung ihrer Entwicklung in den Herner Stadtbezirken in freier Trägerschaft in und außerhalb von Einrichtungen zur Verfügung gestellt. Es werden Angebote im erzieherischen Kinder- und Jugendschutz vorgehalten Kinder- und Jugendliche werden zu gesellschaftlicher Verantwortung befähigt und das soziale Engagement wird gefördert. Es wird Jugendverbandsarbeit vorgehalten sowie Angebote der Kinder- und Jugendberufshilfe.			
Leistungen:			
36.02.01 Förderung der Jugendverbände		36.02.04 Jugendleitercard (Juleica)	
36.02.02 Förderung der Schularbeitshilfen		36.02.05 Förderung der Jugendsozialarbeit	
36.02.03 Förderung der Kinderanwältin		36.02.06 Förderungen der Einrichtungen Dritter	
Produktziele:			
Förderung der freien Jugendhilfe, Sicherstellung der Angebote für Kinder- und Jugendliche im Sozialraum, Angebote des erzieherischen Kinder- und Jugendschutzes, Anerkennung des Ehrenamtes, Förderung benachteiligter Kinder und Jugendlicher			
Zielgruppen:			
Alle Herner Kinder, Jugendliche, junge Erwachsene von 6-27 Jahren			
Auftragsgrundlage:			
SGB VIII §1, §2, §3, §4, §5, §9, §11, §12, §13, §14, §74, §78, Landeskinder- und Jugendförderplan, Herner Kinder- und Jugendförderplan, Beschlüsse des Rates und Ausschusses Kinder, Jugend, Familie			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich **36** **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produkt **3602** **Kinder- u. Jugendarbeit freier Träger**

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
3602000000:							
360291	Aufwanddeckungsgrad (%)	22,75	12,00	10,00	10,00	10,00	10,00
360292	Personalaufwandsquote (%)	3,83	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00

Produktbereich **36** **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produkt **3602** **Kinder- u. Jugendarbeit freier Träger**

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	369.743,17	185.000	187.800	190.700	193.600	196.600
3	+	Sonstige Transfererträge	34.047,96	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	6.123,82	0	0	0	0	0
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	409.914,95	185.000	187.800	190.700	193.600	196.600
11	-	Personalaufwendungen	69.259,99-	68.507-	79.931-	81.081-	81.467-	82.504-
12	-	Versorgungsaufwendungen	5.281,06-	8.155-	6.269-	6.484-	6.566-	6.686-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	120.875,83-	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	1.431.198,43-	1.525.800-	1.711.400-	1.769.400-	1.863.100-	1.926.055-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	174.714,60-	100-	5.000-	11.416-	20.747-	37.989-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.801.329,91-	1.602.562-	1.802.600-	1.868.381-	1.971.880-	2.053.235-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	1.391.414,96-	1.417.562-	1.614.800-	1.677.681-	1.778.280-	1.856.635-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	1.391.414,96-	1.417.562-	1.614.800-	1.677.681-	1.778.280-	1.856.635-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	1.391.414,96-	1.417.562-	1.614.800-	1.677.681-	1.778.280-	1.856.635-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	11.157,31-	24.165-	54.926-	43.473-	60.945-	77.578-
		92000030 IT-Druck	553,75-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	5.361,92-	7.295-	5.527-	5.605-	5.810-	5.927-
		92000050 IT-Aufwendungen	2.563,29-	0	0	0	0	0
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	45.288,25-	55.533-	63.719-	62.173-	60.815-	61.246-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	1.210,92-	1.346-	1.346-	1.346-	1.346-	1.346-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	66.135,44-	88.338-	125.518-	112.597-	128.916-	146.096-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	1.457.550,40-	1.505.900-	1.740.318-	1.790.278-	1.907.196-	2.002.731-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	1.457.550,40-	1.505.900-	1.740.318-	1.790.278-	1.907.196-	2.002.731-

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	3602	Kinder- u. Jugendarbeit freier Träger

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**Zeile 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Aus den Mitteln des Landes NRW erhalten die freien Träger für die einrichtungsbezogene Jugendarbeit jährlich rd. 187.800,00 EUR.

Zeile 15 Transferaufwendungen

Für die verbandliche Jugendarbeit der in Herne tätigen freien Träger steht ein Budget i. H. v. 429.000,00 EUR zur Verfügung.

Die Jugendverbandsmittel werden verwendet für die Förderung von Wochenendfreizeiten, kulturellen Veranstaltungen, Veranstaltungen der Jugendbildung, Kinder- und Jugendgruppen, internationalen Begegnungen, Jugendfahrten/-erholungen, sowie Verwaltungskosten und Jugendpflegematerial.

Außerdem können Mittel für die Förderung benachteiligter Kinder- und Jugendlicher u. a. für Ferienaktionen und Freizeiten sowie die Weiterbildung ehrenamtlicher Mitarbeiter*innen bereitgestellt werden.

Für die Prävention gegen sexuellen Missbrauch werden Mittel i. H. v. 4.000,00 EUR bereitgestellt

Für den Betrieb der Kinder- und Jugendeinrichtungen der in Herne tätigen freien Träger steht ein Budget i. H. v. 1.094.500,00 EUR zur Verfügung. In diesem Budget sind auch Mittel zur Umsetzung von Digitalisierung enthalten.

Weitere Mittel stehen für die Förderung von Schularbeitshilfen (34.100,00 EUR), Jugendsozialarbeit (72.500,00 EUR), die Kinderanwältin (71.100,00 EUR) und der Jugendgruppenleiter*innen (6.200,00 EUR) zur Verfügung.

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produkt 3602 Kinder- u. Jugendarbeit freier Träger

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	0	0	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produkt 3602 Kinder- u. Jugendarbeit freier Träger

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-	0	0

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	3602	Kinder- u. Jugendarbeit freier Träger

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:**Unterhalb der Wertgrenze:****7.360202 Investitionskostenzuschüsse freie Träger**

Zeile 11 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen

Investitionskostenzuschüsse für Einrichtungen der freien Träger werden i. H. v. maximal 20.000,00 EUR jährlich bereitgestellt.

Produktbereich **36** **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produkt **3603** **Kinder- u. Jugendarbeit öffentl. Träger**

Organisationseinheit:	Fachbereich 42	Verantwortlich:	Fr. Wietoska
Beschreibung:			
Auf Grundlage des SGB VIII, insbesondere der §§3, 4,5, 8a und 74 i.V.m. §11, §12, §13 und §14 werden jungen Menschen Angebote zur Förderung ihrer Entwicklung in den Herner Stadtbezirken einrichtungsbezogen und mobil zur Verfügung gestellt. Es werden Angebote im erzieherischen Kinder- und Jugendschutz vorgehalten. Kinder- und Jugendliche werden zu gesellschaftlicher Verantwortung befähigt und das soziale Engagement wird gefördert.			
Leistungen:			
36.03.01 Einrichtungen Wanne		36.03.06 Spielezentrum/Spielothek	
36.03.02 Einrichtungen Eickel		36.03.07 Projekte in der Jugendhilfe	
36.03.03 Einrichtungen Herne-Mitte		36.03.08 Sonstige Jugendarbeit	
36.03.04 Einrichtungen Sodingen		36.03.09 Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz	
36.03.05 Spielflächen			
Produktziele:			
Sicherstellung außerschulischer Bildungsangebote der offenen Kinder- und Jugendarbeit einrichtungsbezogen und mobil in den Herner Stadtbezirken			
Sicherstellung der Angebote für Kinder- und Jugendliche im Sozialraum			
Angebote des erzieherischen Kinder- und Jugendschutzes			
Sozialpädagogische Hilfen im Übergang Schule/Beruf, die die schulische und berufliche Ausbildung, Eingliederung in die Arbeitswelt und soziale Integration fördern			
Versorgung mit Spiel- und Freizeitflächen für Kinder- und Jugendliche			
Zielgruppen:			
Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene im Alter von 6 bis 27 Jahren und deren Familien			
Auftragsgrundlage:			
SGB VIII §1, §2, §3, §4, §5, §8a, §9, §11, §12, §13, §14, § 74, §78, Landeskinder- und Jugendförderplan, Herner Kinder- und Jugendförderplan, Beschlüsse des Rates und Ausschusses Kinder, Jugend, Familie			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich **36** **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produkt **3603** **Kinder- u. Jugendarbeit öffentl. Träger**

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
3603000000:							
360323	Anteil der kostenfreien Angebote (%)	99,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
360329	Anzahl der Angebote Sa. und So. (Stück)	105,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
360330	Anteil Angebote ohne Anmeldung (%)	95,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
360331	Angebote am Wochenende mit Fachpersonal (Stück)	0	40,00	39,00	39,00	39,00	39,00
360332	Ausbau der Social Media - Präsenz (Stück)	0	2,00	2,00	4,00	6,00	6,00
360333	Angebot in den Ferien (Stück)	0	54,00	54,00	54,00	53,00	54,00
360391	Aufwanddeckungsgrad (%)	24,67	18,00	17,00	17,00	17,00	16,00
360392	Personalaufwandsquote (%)	68,08	68,00	69,00	69,00	68,00	68,00

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produkt 3603 Kinder- u. Jugendarbeit öffentl. Träger

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	799.380,78	620.860	619.660	619.612	619.442	619.269
3	+	Sonstige Transfererträge	743,00	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	59.578,97	48.600	68.400	68.400	68.400	68.400
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	7.733,93	10.800	5.750	5.650	5.650	5.615
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	867.436,68	680.260	693.810	693.662	693.492	693.284
11	-	Personalaufwendungen	2.393.972,01-	2.666.226-	2.772.738-	2.817.356-	2.840.767-	2.869.525-
12	-	Versorgungsaufwendungen	89.811,87-	124.213-	105.117-	110.490-	112.686-	112.289-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	482.261,41-	424.400-	430.100-	447.200-	458.100-	470.100-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	58.481,77-	116.058-	140.034-	135.258-	129.172-	129.832-
15	-	Transferaufwendungen	403.980,42-	479.700-	456.350-	470.100-	484.200-	498.800-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	89.624,74-	113.500-	117.400-	119.800-	122.200-	124.600-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	3.518.132,22-	3.924.096-	4.021.739-	4.100.204-	4.147.124-	4.205.146-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	2.650.695,54-	3.243.836-	3.327.929-	3.406.543-	3.453.632-	3.511.862-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	2.650.695,54-	3.243.836-	3.327.929-	3.406.543-	3.453.632-	3.511.862-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	2.650.695,54-	3.243.836-	3.327.929-	3.406.543-	3.453.632-	3.511.862-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	1.535.300,00-	1.542.000-	1.550.400-	1.550.400-	1.550.400-	1.550.400-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	1.863,38-	2.560-	3.505-	3.645-	3.965-	4.448-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	23.430,36-	51.747-	107.428-	83.405-	112.813-	140.867-
		92000030 IT-Druck	1.984,27-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	183.155,18-	282.032-	190.027-	193.651-	201.906-	205.445-
		92000050 IT-Aufwendungen	149.318,13-	200.631-	235.107-	223.467-	224.879-	227.460-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	229.179,97-	284.169-	320.864-	312.809-	305.931-	308.013-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	17.899,44-	19.890-	19.890-	19.890-	19.890-	19.890-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	210.926,40-	224.088-	241.271-	239.407-	224.293-	227.519-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.353.057,13-	2.607.117-	2.668.492-	2.626.673-	2.644.078-	2.684.042-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	5.003.752,67-	5.850.953-	5.996.421-	6.033.216-	6.097.711-	6.195.904-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	5.003.752,67-	5.850.953-	5.996.421-	6.033.216-	6.097.711-	6.195.904-

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	3603	Kinder- u. Jugendarbeit öffentl. Träger

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Die Stadtbezirksbudgets werden für die Kinder- und Jugendarbeit in Einrichtungen u. a. für die mobile Arbeit mit Kindern, Streetwork, internationale Jugendbegegnung, Mädchen- und Jungenarbeit, Jugendkulturarbeit und Sonderveranstaltungen verwendet. Die Gelder werden zurzeit wie folgt nach dem aktuellen Jugendförderplan (päd. Etat) verteilt. Zusätzlich zu dem päd. Etat der Jugendeinrichtungen werden noch bedarfsorientiert Beträge für die durchzuführenden Stadtbezirkskonferenzen eingeplant:

- Team Wanne 25.000,00 EUR
- Team Eickel 15.000,00 EUR
- Team Mitte H2Ö 27.000,00 EUR
- Team Sodingen 14.000,00 EUR
- Spielezentrum 127.300,00 EUR
- Kinder und Jugendschutz 6.900,00 EUR
- Sonstige Jugendarbeit 70.400,00 EUR (sozialraumübergreifendes päd. Budget (Gender, politische Bildung etc.) inkl. Eigenanteile für Projekte)
- Ferienangebote 40.000,00 EUR
- Jugendkulturprojekte 20.000,00 EUR
- Internationaler Jugendaustausch 10.000,00 EUR
- Für geringwertige Ausstattungsgegenstände in Einrichtungen stehen insgesamt 25.000,00 EUR zur Verfügung.

Für das Projekt "Jugend Stärken" wird für das Haushaltsjahr 2026 ein Aufwandsvolumen von 169.000,00 EUR (Zeile 13 und 15) eingeplant. Das Projekt ist fachlich angesiedelt im Übergang von der Schule in den Beruf und richtet sich an benachteiligte Jugendliche im Alter von 12 - 27 Jahren.

Für das ab 2015 neu aufgenommene Projekt "Demokratie leben" wird für das Haushaltsjahr 2026 ein Aufwandsvolumen von ca. 160.000,00 EUR einkalkuliert. Es handelt sich um ein Projekt für Demokratiebildung und gegen Rechtsextremismus und Salafismus.

Für das LWL Projekt "Integration junger Geflüchteter in Angebote der landesgeförderten Jugendsozialarbeit" wird für 2026 ein Aufwandsvolumen von 98.000,00 EUR einkalkuliert.

Mit der „Sachleistung Quartiersbudget“ unterstützt der FB 42 seit 2019 die Arbeit der Stadtbezirkskonferenzen. Dieses Budget dient zum einen der qualitativen Umsetzung der zweimal jährlich stattfindenden Netzwerktreffen pro Stadtbezirk und zum anderen der Umsetzung von Mikroprojekten der Akteur*innen der Netzwerke.

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produkt 3603 Kinder- u. Jugendarbeit öffentl. Träger

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	300.000-	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	19.854,29-	370.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	19.854,29-	370.000-	310.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	19.854,29-	370.000-	310.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produkt 3603 Kinder- u. Jugendarbeit öffentl. Träger

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360303: Allgemeine Vermögensgegenstände											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	19.854,29-	370.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.854,29-	370.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	19.854,29-	370.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360308: Städtisches Jugendzentrum Sodingen											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	300.000-	0	0	0	0	0	300.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	300.000-	0	0	0	0	0	300.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	300.000-	0	0	0	0	0	300.000-

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	3603	Kinder- u. Jugendarbeit öffentl. Träger

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:**7.360308 Städtisches Jugendzentrum Sodingen**

Zeile 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Für das Jahr 2026 sind Auszahlungen in Höhe von 300.000 EUR eingeplant. Diese werden zur Erstellung einer Machbarkeitsstudie für das Jugendzentrum „Die Wache“ benötigt. Das Gebäude weist erhebliche Mängel auf und die Machbarkeitsstudie soll Perspektiven aufzeigen um das weitere Vorgehen zu planen.

Produktbereich **36** **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produkt **3604** **Familienunterstütz./ erzieherische Hilfe**

Organisationseinheit:	Fachbereich 42	Verantwortlich:	Fr. Wietoska
Beschreibung:			
Familienunterstützende und erzieherische Beratungen sowie institutionelle Erziehungsberatung, Hilfen zur Erziehung und Hilfen für junge Volljährige			
Leistungen:			
36.04.01 Förderung der Erziehung in der Familie		36.04.07 Adoptionsvermittlung	
36.04.02 Hilfe zur Erziehung		36.04.08 Jugendgerichtshilfe	
36.04.03 Hilfe für junge Volljährige		36.04.09 Bildungs- und Teilhabepaket	
36.04.04 Familien- und Schulberatungsstelle		36.04.10 Frühe Hilfen/Kommunale Präventionsketten	
36.04.05 Eingliederungshilfe für seel. behinderte Kinder und Jugendliche		36.04.11 Mitwirkung in Familiengerichtsverfahren	
36.04.06 Inobhutnahme		36.04.12 unbegleitete minderjährige Ausländer (UMA)	
Produktziele:			
Familienkompetenzstärkung durch Präventionsangebote, Früherkennung familiärer Problemlagen + Vernetzung mit and. Hilfen/ Sicherstellung der notwendigen individuellen Hilfen für junge Menschen und deren Familien durch Beratung, Unterstützung und Gewährung von Hilfen zur Erziehung in ambulanter, teilstationärer + stationärer Form / Verselbständigungshilfen. Schutz von Kindern, Eingliederungshilfen zur Verbesserung der Teilhabe an der Gemeinschaft, Bedarfsgerechte Erziehungs- und Schulberatung			
Zielgruppen:			
Junge Menschen u. ihre Eltern, andere Erziehungsberechtigte u. Bezugspersonen & Fachkräfte u. freie Träger der Kinder- u. Jugendhilfe, Erzieher u. a.			
Auftragsgrundlage:			
Sozialgesetzbuch VIII (KJHG – Kinder- und Jugendhilfegesetz), Bürgerliches Gesetzbuch (BGB), Jugendgerichtsgesetz (JGG), Adoptionsvermittlungsgesetz (AdVermiG), Landesjugendplan, Beschlüsse des Rates und des Ausschusses für Kinder, Jugend und Familie, Gesetz zur Kooperation und Information im Kinderschutz (KGG), Landeskinderschutzgesetz NRW			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produkt 3604 Familienunterstütz./ erzieherische Hilfe

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
3604000000:							
360414	Anteil der ambulanten Hilfen (%)	38,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
360415	Durchschnittskosten amb. Hilfen (Euro)	14.498,00	9.814,00	13.939,00	14.357,00	14.788,00	15.231,00
360416	Durchschnittskosten Vollzeitspflege (Euro)	26.014,00	33.665,00	26.901,00	27.708,00	28.539,00	29.395,00
360417	Durchschnittskosten Heim (Euro)	71.304,00	80.048,00	84.493,00	87.028,00	89.639,00	92.328,00
360418	Durchschnittsk. stat. Einglied.hilfen (Euro)	115.642,00	93.252,00	148.761,00	153.234,00	157.821,00	162.555,00
360419	Durchschnittsk. amb. Einglied.hilfen (Euro)	17.739,00	4.974,00	14.970,00	15.420,00	15.882,00	16.359,00
360420	davon pro Fall Integrationshilfe (Euro)	24.517,00	20.981,00	22.664,00	23.344,00	24.045,00	24.766,00
360422	Erfolgreiche Willkommensbesuche (%)	72,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
360423	Anteil geeigneter Pflegeeltern (%)	80,00	90,00	90,00	90,00	90,00	90,00
360425	Erstkontakte in 4 Wo. (EB) (%)	92,00	90,00	90,00	90,00	90,00	90,00
360426	Familienbildungsangebote (Stück)	52,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
360428	Anteil an inf. Familien mit Neugeborenen (%)	0	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
360429	Anteil besuchter Familien mit Risikom. (%)	0	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
360430	Veranstaltungen des FamB pro Jahr (Stück)	0	30,00	35,00	35,00	35,00	35,00
360431	Anzahl der Kinderschutzfälle (Stück)	0	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00
360432	Erstkontakt nach Antragstellung (%)	0	90,00	90,00	90,00	90,00	90,00
360433	Angebote im Portfolio Familienbildung (Stück)	0	15,00	15,00	15,00	15,00	15,00
360434	Anzahl der 8b-Beratungen im Jahr (Stück)	0	3,00	50,00	50,00	50,00	50,00
360435	Entwicklung des ASD auf Personalebene (Stück)	0	7,00	7,00	7,00	8,00	8,00
360436	Dienstbespr. & Workshops für den ASD (Stück)	0	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00
360437	Ausbau der Qualifizierten Vorfeldhilfen (Stück)	0	2,25	2,25	2,25	2,25	2,25
360491	Aufwanddeckungsgrad (%)	19,08	18,00	17,00	17,00	17,00	20,00
360492	Personalaufwandsquote (%)	14,50	16,00	13,00	13,00	12,00	12,00

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produkt 3604 Familienunterstütz./ erzieherische Hilfe

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.361.417,63	2.161.233	2.329.471	2.343.071	2.354.917	2.367.566
3	+	Sonstige Transfererträge	9.872.438,56	8.167.900	11.749.200	12.216.200	12.697.600	16.398.200
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	29.046,21	1.000.066	0	0	0	0
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	12.262.902,40	11.329.199	14.078.671	14.559.271	15.052.517	18.765.766
11	-	Personalaufwendungen	9.330.005,55-	10.111.102-	10.809.058-	10.982.583-	11.079.167-	11.190.530-
12	-	Versorgungsaufwendungen	295.664,13-	317.516-	345.049-	362.842-	370.092-	368.723-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.869.571,75-	1.861.300-	1.977.500-	2.022.100-	2.064.100-	2.120.900-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	36.077,03-	32.122-	21.497-	18.453-	17.059-	17.072-
15	-	Transferaufwendungen	51.984.947,13-	49.969.100-	70.069.000-	73.669.100-	77.221.200-	80.954.200-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	665.874,04-	305.140-	335.840-	337.112-	302.300-	307.500-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	64.182.139,63-	62.596.280-	83.557.943-	87.392.190-	91.053.918-	94.958.925-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	51.919.237,23-	51.267.081-	69.479.273-	72.832.919-	76.001.401-	76.193.159-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	51.919.237,23-	51.267.081-	69.479.273-	72.832.919-	76.001.401-	76.193.159-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	51.919.237,23-	51.267.081-	69.479.273-	72.832.919-	76.001.401-	76.193.159-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	372,68-	512-	701-	729-	793-	890-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	415.423,82-	868.192-	2.384.119-	1.874.389-	2.602.257-	3.204.163-
		92000030 IT-Druck	18.827,52-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	694.294,44-	988.059-	707.209-	720.933-	752.117-	765.286-
		92000050 IT-Aufwendungen	480.602,10-	850.050-	1.093.334-	1.030.548-	1.035.735-	1.048.559-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	1.106.429,38-	1.253.761-	1.412.464-	1.377.122-	1.346.900-	1.356.105-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	1.712,04-	1.902-	1.902-	1.902-	1.902-	1.902-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.717.661,98-	3.962.476-	5.599.730-	5.005.623-	5.739.704-	6.376.905-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	54.636.899,21-	55.229.557-	75.079.002-	77.838.543-	81.741.105-	82.570.064-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	54.636.899,21-	55.229.557-	75.079.002-	77.838.543-	81.741.105-	82.570.064-

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	3604	Familienunterstütz./ erzieherische Hilfe

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Im Produkt enthalten ist die Familien- und Schulberatung mit dem Pflichtangebot der Erziehungsberatung nach § 28 SGB VIII (einschließlich der SoFrüh-Beratung für die Kitas) und der Beratung bei Verdacht auf Kindeswohlgefährdung („8b-Beratung“ als gesetzliche Aufgabe SGB VIII) sowie die Schulberatung (1 Stelle in kommunaler Trägerschaft, 3 Landesstellen), die auf Basis eines Kooperationsvertrages mit dem Land NRW durchgeführt wird. Diesem Bereich zuzuordnen sind die Personalkosten der Beratungsstelle sowie die Sach- und Betriebskosten inklusive Honorarmittel und Reisekosten. Die Zuwendungen des Landes für die Vollzeitäquivalente der Familienberatungsstelle wurden im Jahr 2025 aufgrund der Haushaltslage des Landes gestrichen. Die Zuwendungen für die Kooperation mit den Familienzentren sind um ein Drittel gekürzt worden. Die verbleibenden finanziellen Zuwendungen sind nicht genau zu beziffern, da sie von den Haushaltsmitteln (KIBIZ) des Landes und von den Stunden abhängt, die die Familienzentren von der Familienberatungsstelle anfordern. Die Zuwendungen basieren auf Schätzungen, die erst nach Ablauf des Förderjahres scharf abgerechnet werden, sodass Rückzahlungen von Fördergeldern möglich sind. Die Beratungsstelle hat im Jahr 2022 1,5 landesgeförderte Stellen beantragt zum Aufbau einer spezialisierten Beratung bei sexueller Gewalt. Das VZ-Äquivalent konnte im August 2022 besetzt werden, die 0,5-Stelle wurde zum 01.01.2023 besetzt. Das Land fördert die reinen Personalkosten bis zu 80 %.

Dem Produkt ist seit dem 01.06.2015 der Fachdienst Eingliederungshilfen organisatorisch zugeordnet worden. Der Fachdienst Eingliederungshilfen hat die Aufgabe die Anspruchsvoraussetzungen nach § 35 a SGB VIII zu überprüfen, zu gewähren und die Hilfeplanung durchzuführen.

Gemäß den Erfordernissen des SGB VIII in Verbindung mit § 4 KKG und der Förderrichtlinien des Landes NRW hält die Stadt Herne eine Koordinierungsstelle und ein Netzwerk Frühe Hilfen vor. Zur Weiterentwicklung der Frühen Hilfen besteht seit 2017 ein Ratsbeschluss. Mit der stationären und öffentlichen Gesundheitshilfe sowie freien Trägern wurden Kooperationen etabliert. Zudem wurde die Bündelung präventiver Jugendhilfe und Familienbildung im Familienbüro vollzogen. Die Zuweisungen aus der Bundesstiftung Frühe Hilfen betragen zurzeit insgesamt 133.000 EUR.

Zusätzlich erhält die Stadt Zuweisungen des LWL aus dem Landesprogramm "kinderstark - NRW schafft Chancen" in Höhe von zurzeit 191.000 EUR (Zeile 2 des Haushaltsplanes). Das Landesprogramm „kinderstark“ ist grundsätzlich auf langfristige Strukturbildung angelegt und soll den Auf- und Ausbau von Präventionsketten befördern, zum gelingenden Aufwachsen von Kindern und Jugendlichen und zur Abmilderung von Armutsfolgen für Kinder, Jugendliche und Familien beitragen.

Durch diese Zuweisungen werden sowohl die Aufwendungen für anteilige Sach- und Personalkosten für die jeweilige Koordinationstätigkeit und Netzwerkarbeit, sowie Angebote kommunaler Prävention und Früher Hilfen des Fachbereiches gedeckt. Entsprechend der Kooperationsvereinbarungen werden ebenso die anteiligen Kosten für die Personal- und Sachaufwendungen für Familienhebammen und die "Koordinatoren/innen" in den Geburtskliniken und in Familiengrundschohzentren sowie das aufsuchende Angebot einer Gesundheitsorientierten Familienbegleitung durch eine (Kinder-)Krankenschwester im Familienbüro gedeckt, die in Zeile 11 des Haushaltsplanes enthalten sind.

Der Erhalt der Schulsozialarbeit in Herne wird seit Jahr 2022 dauerhaft und unbefristet durch Landesmittel unterstützt. Mit diesen Mitteln wird seit 2015 die Schulsozialarbeit ausgebaut und qualitativ weiterentwickelt. Grundlage ist eine Kooperationsvereinbarung der Stadt Herne mit der Bezirksregierung Arnsberg, die 2016 erstmals unterschrieben wurde und aktuell bis Ende 2027 Gültigkeit besitzt. Ziel ist die dauerhafte und strukturell eingebundene Implementierung der Schulsozialarbeit in Herne. Für die Aufwendungen sind in 2026 1.389.535 EUR mit einer 3 % Dynamisierung veranschlagt. Die Förderung ist in Höhe von jährlich 769.500 EUR des Haushaltsplanes abgebildet. Eine Dynamisierung der Fördermittel wird seitens des Ministeriums für Schule und Bildung zum aktuellen Zeitpunkt ausgeschlossen.

Hilfe zur Erziehung:

Zeile 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Bezüglich der Verwaltungskosten für unbegleitete minderjährige Ausländer (UMA) wird durch das Land NRW eine Pauschale gewährt. Die Pauschale richtet sich nach den UMA-Fallzahlen.

Zeile 3 sonstige Transfererträge

Für die in den Transferaufwendungen enthaltenen Aufwendungen für unbegleitete minderjährige Ausländer i. H. v. 7.187.400 EUR wird mit einer Kostenerstattung in Höhe von 100 % der Aufwendungen gerechnet. 3.853.400 EUR ergeben sich aus Kostenerstattungen von Sozialleistungsträgern innerhalb und außerhalb von Einrichtungen.

Zeile 15 Transferaufwendungen

In den Aufwendungen für Transferleistungen sind 69.822.000 EUR für die wirtschaftliche Jugendhilfe enthalten. Durch die Auswirkungen der SGB VIII Reform steigen insbesondere die Aufwendungen für Mutter-Vater-Kind Einrichtungen sowie die Aufwendungen für junge Volljährige, da deren Anspruchsrechte gestärkt worden sind. Die Aufwendungen für Eingliederungshilfe bei (drohender) seelischer Behinderung gem. § 35 a SGB VIII sind in den vergangenen Jahren stetig gestiegen, da sich die Fallzahl insbesondere bei den Integrationshilfen gestiegen sind. Um der Steigerung entgegen zu wirken, wurde an einer Schule eine Poollösung eingeführt, um den Bedarfen der Kinder gerecht zu werden. Gleichzeitig erfolgten die Berechnungen auf Grundlage der stetig steigenden Durchschnittskosten pro Fall, da die Betreuungsbedarfe immer intensiver werden. Die erhofften positiven Effekte auf die Fallzahlen, durch die qualifizierten Vorfelddhilfe, wurden bei der Planung bereits berücksichtigt.

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produkt 3604 Familienunterstütz./erzieher. Hilfe

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.760,44-	6.000-	7.800-	20.000-	26.700-	6.900-	7.100-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	5.760,44-	6.000-	7.800-	20.000-	26.700-	6.900-	7.100-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	5.760,44-	6.000-	7.800-	20.000-	26.700-	6.900-	7.100-

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produkt 3604 Familienunterstütz./erzieher. Hilfe

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.760,44-	6.000-	7.800-	20.000-	26.700-	6.900-	7.100-	0	0
						davon:	20.000-	0	0		
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.760,44-	6.000-	7.800-	20.000-	26.700-	6.900-	7.100-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	5.760,44-	6.000-	7.800-	20.000-	26.700-	6.900-	7.100-	0	0

Produktbereich **36** **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produkt **3605** **Sonstige Förderungen**

Organisationseinheit:	Fachbereich 42	Verantwortlich:	Fr. Wietoska
Beschreibung:			
Personenbezogene Angebote und Leistungen zur Förderung von jungen Menschen und ihrer Familie außerhalb der allgemeinen Kinder- und Jugendarbeit, der Förderung von Kindern in Tagesbetreuung und der in Produkt „familienunterstützende & erzieherische Beratung und Hilfen“ (36.04) aufgeführten Hilfen.			
Leistungen:			
36.05.01 Schattenlicht - B sex. missbr. Fr u Ki		36.05.04 Beistandschaften für Minderjährige	
36.05.02 Jugend-Konflikt- und Drogenberatung		36.05.05 Leist. n. B. elterngeld- u. -zeitgesetz	
36.05.03 Pfleg- und Vormundschaften			
Produktziele:			
Förderung von Beratungsstellen, Sachgerechte Beratung, Information + Unterstützung in Fragen des Familienrechts, Sicherstellung der kontinuierlichen Unterhaltstransfers u. Elterngeldgewährung, Sicherstellung der Beurkundungstätigkeit in familienrechtlichen Angelegenheiten,			
Zielgruppen:			
Junge Menschen (0-21, höchstens 27 Jahren) u. ihre Familien bzw. Eltern, andere Erziehungsberechtigte sowie Einrichtungen der Kinder- und Jugendhilfe			
Auftragsgrundlage:			
Kinder- und Jugendhilfegesetz (KJHG), Sozialgesetzbuch (SGB), Bürgerliches Gesetzbuch (BGB), Bundeselterngeld- und Elternzeitgesetz (BEEG), Beschlüsse des Rates und des Ausschusses für Kinder, Jugend und Familie			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produkt 3605 Sonstige Förderungen

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
3605000000:							
360506	Durchschn. Bearbeitung Elterngeld (Tage)	22,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
360508	Anteil Online-Anträge an allen Anträgen (%)	0	15,00	17,50	19,00	21,50	21,50
360591	Aufwanddeckungsgrad (%)	9,25	8,00	11,00	10,00	10,00	10,00
360592	Personalaufwandsquote (%)	80,92	82,00	82,00	81,00	81,00	81,00

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produkt 3605 Sonstige Förderungen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	83,37	83	79	69	0	0
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	133.642,16	131.600	178.000	178.000	178.000	178.000
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	133.725,53	131.683	178.079	178.069	178.000	178.000
11	-	Personalaufwendungen	1.167.272,86-	1.337.061-	1.363.783-	1.385.716-	1.397.098-	1.411.184-
12	-	Versorgungsaufwendungen	44.436,62-	119.833-	52.875-	55.605-	56.708-	56.505-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.418,42-	16.400-	17.700-	18.400-	18.100-	18.100-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.035,00-	1.354-	1.411-	1.238-	1.188-	1.166-
15	-	Transferaufwendungen	193.996,93-	117.800-	196.700-	201.200-	205.800-	210.600-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.916,70-	25.900-	39.600-	40.600-	41.700-	42.800-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.443.076,53-	1.618.348-	1.672.068-	1.702.759-	1.720.594-	1.740.354-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	1.309.351,00-	1.486.664-	1.493.990-	1.524.691-	1.542.594-	1.562.354-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	1.309.351,00-	1.486.664-	1.493.990-	1.524.691-	1.542.594-	1.562.354-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	1.309.351,00-	1.486.664-	1.493.990-	1.524.691-	1.542.594-	1.562.354-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	10.413,48-	23.763-	50.037-	38.592-	52.090-	64.590-
		92000030 IT-Druck	1.153,65-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	90.914,33-	141.990-	93.483-	95.259-	99.306-	101.042-
		92000050 IT-Aufwendungen	90.017,99-	89.643-	105.450-	100.510-	101.476-	102.920-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	127.092,28-	159.507-	162.574-	158.508-	155.051-	156.117-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	319.591,73-	414.903-	411.545-	392.869-	407.923-	424.669-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	1.628.942,73-	1.901.567-	1.905.534-	1.917.560-	1.950.517-	1.987.023-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	1.628.942,73-	1.901.567-	1.905.534-	1.917.560-	1.950.517-	1.987.023-

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	3605	Sonstige Förderungen

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**Zeile 15 Transferaufwendungen**

Der Vormundschaftsverein der Arbeiterwohlfahrt - Unterbezirk Ruhr-Mitte wurden beauftragt, einen Teil der Vormundschaften für die Stadt Herne zu betreuen. Im Jahr 2025 wurde eine neue Vereinbarung mit der AWO getroffen.

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produkt 3605 Sonstige Förderungen

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produkt 3605 Sonstige Förderungen

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0

Produktbereich 41 Gesundheitsdienste

Produkte:

P.41.01 Gesundheitsförderung und -schutz

P.41.02 Ärztlicher Dienst und Gesundheitshilfen

Produktbereich 41 Gesundheitsdienste

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	390.880,89	288.443	324.557	266.208	196.691	196.691
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	151.996,00	141.200	175.500	175.500	175.500	175.500
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	331.957,16	280.200	307.000	308.700	310.400	312.100
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	60.535,85	45.920	25.246	20.403	20.086	19.891
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	935.369,90	755.763	832.304	770.810	702.677	704.183
11	-	Personalaufwendungen	4.922.792,69-	4.808.149-	5.663.953-	5.758.078-	5.785.418-	5.848.920-
12	-	Versorgungsaufwendungen	401.544,44-	304.151-	472.328-	496.714-	506.522-	504.741-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	306.223,71-	184.000-	187.000-	184.200-	185.100-	188.400-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	31.892,45-	35.467-	36.516-	24.115-	18.545-	18.284-
15	-	Transferaufwendungen	752.109,81-	674.400-	726.600-	697.100-	709.100-	721.400-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	196.140,30-	239.000-	275.000-	270.100-	245.100-	241.800-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	6.610.703,40-	6.245.166-	7.361.397-	7.430.307-	7.449.784-	7.523.546-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	5.675.333,50-	5.489.404-	6.529.093-	6.659.497-	6.747.107-	6.819.363-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	5.675.333,50-	5.489.404-	6.529.093-	6.659.497-	6.747.107-	6.819.363-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	5.675.333,50-	5.489.404-	6.529.093-	6.659.497-	6.747.107-	6.819.363-
		48110000 Erträge a.sonst. internen Leistungsbez.	0	0	0	0	0	0
		48115000 Erträge a. Sonderreinigung städt. Gebäud	17.508,95	0	0	0	0	0
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	17.508,95	0	0	0	0	0
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	400-	400-	400-	400-	400-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	48.720,25-	91.631-	219.141-	168.538-	227.036-	282.850-
		92000030 IT-Druck	8.306,22-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	369.358,56-	509.379-	392.072-	398.410-	412.849-	420.393-
		92000050 IT-Aufwendungen	323.337,36-	438.792-	511.555-	484.295-	487.270-	493.236-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	759.531,20-	876.071-	1.058.013-	1.031.517-	1.008.875-	1.015.750-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.509.253,59-	1.916.273-	2.181.182-	2.083.160-	2.136.430-	2.212.630-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	7.167.078,14-	7.405.676-	8.710.276-	8.742.657-	8.883.537-	9.031.993-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	7.167.078,14-	7.405.676-	8.710.276-	8.742.657-	8.883.537-	9.031.993-

Produktbereich 41 Gesundheitsdienste

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	658,96	0	0	0	0	0	0
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	= Investive Einzahlungen	658,96	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	17.104,81-	11.000-	11.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	= Investive Auszahlungen	17.104,81-	11.000-	11.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	16.445,85-	11.000-	11.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-

Produktbereich **41** **Gesundheitsdienste**
Produkt **4101** **Gesundheitsförderung und- schutz**

Organisationseinheit:	Fachbereich 43	Verantwortlich:	Fr. Dr. Burrichter
Beschreibung: - Förderung und Verbesserung der gesundheitlichen Gesamtsituation in Herne - Personen-, objekt- und sachbezogene Qualitätssicherung in Berufen und Einrichtungen - Infektionsschutz und umweltbezogener Gesundheitsschutz, Trinkwasserüberwachung - Digitalisierung im Öffentlichen Gesundheitsdienst			
Leistungen: 41.01.01 Gesundheitsförd. Veranstalt.. u. Maßn. 41.01.02 Gesundheitskonferenzen, Ortsnahe Koordinierung 41.01.03 Selbsthilfeförderung 41.01.04 Gesundheitsaufsichten		41.01.05 Umweltmedizin 41.01.06 Schädlingsbekämpfung 41.01.07 Digitalisierung ÖGD	
Produktziele: Erhalt und der Verbesserung der Bevölkerungsgesundheit in Herne			
Zielgruppen: Herner Einwohner, freie Träger im Gesundheitswesen, Wohlfahrtsverbände, Selbsthilfegruppen, Gemeinschaftseinrichtungen wie Schulen und Kindertageseinrichtungen			
Auftragsgrundlage: Gesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst (ÖGDG), Infektionsschutzgesetz (IfSG), Spezialgesetze im Bereich des Apothekenwesens, der Medizinalaufsicht, Hygiene- und Trinkwasserüberwachung, Ausschuss- und Ratsbeschlüsse			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 41 Gesundheitsdienste
Produkt 4101 Gesundheitsförderung und- schutz

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
4101000000:							
410101	Anzahl ges.fördernde Veranst. u. Maßn. (Stück)	801,00	860,00	992,00	1.002,00	1.002,00	1.002,00
410103	Anzahl Apothekenbesichtigungen (Stück)	40,00	41,00	40,00	36,00	38,00	40,00
410104	Anzahl Prüfungen bei Ges.-Fachberufen (Stück)	206,00	210,00	180,00	185,00	190,00	200,00
410105	Anzahl Belehrungen nach IfSG (Stück)	2.401,00	2.300,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
410106	Anzahl Begehungen Hygienekontrolle (Stück)	126,00	100,00	90,00	90,00	95,00	95,00
410107	Anzahl meldepflichtige Krankh. IfSG (Stück)	1.884,00	4.200,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
410109	Anzahl überw. Hausinstallationen TVO (Stück)	140,00	160,00	140,00	140,00	140,00	140,00
410111	Anzahl der Selbsthilfekontakte (Stück)	7.474,00	2.300,00	7.470,00	7.470,00	7.470,00	7.470,00
410191	Aufwandsdeckungsgrad (%)	22,75	18,00	18,00	16,00	14,00	13,00
410192	Personalaufwandsquote (%)	64,75	63,00	63,00	65,00	65,00	65,00

Erläuterungen zu Kennzahlen:

410101 - Anzahl ges.fördernde Veranstalt. u. Maßn.

Gesamtzahl der im Kalenderjahr durchgeführten gesundheitsförderlichen Veranstaltungen und Maßnahmen. Hierzu zählen insbesondere Veranstaltungen im Rahmen der Herner Gesundheitswoche, der Selbsthilfe, der Kommunalen Präventions- und Gesundheitskonferenz, der Quartiersarbeit sowie durchgeführte offene Babytreffs.

410103 - Anzahl Apothekenbesichtigungen

Gesamtzahl der durchgeführten Apothekenüberwachungen.

410104 - Anzahl Prüfungen bei Ges.-Fachberufen

Gesamtzahl der durchgeführten Prüfungen der staatlich anerkannten nichtakademischen Heilberufe (inklusive Wiederholungsprüfungen).

410105 - Anzahl Belehrungen nach IfSG

Gesamtzahl der durchgeführten Belehrungen gem. § 43 Infektionsschutzgesetz.

410106 - Anzahl Begehungen Hygienekontrolle

Gesamtzahl der Begehungen überwachungspflichtiger Einrichtungen nach dem Infektionsschutzgesetz (inkl. Nachbegehungen).

410107 - Anzahl meldepflichtige Krankh. IfSG

Gesamtzahl der bearbeiteten meldepflichtigen Erkrankungen nach dem Infektionsschutzgesetz.

410109 - Anzahl überw. Hausinstallationen TVO

Gesamtzahl der auffälligen Kontrolluntersuchungen bei zu überwachenden öffentlichen und gewerblichen Einrichtungen i.S.d Trinkwasserverordnung.

410111 - Anzahl der Selbsthilfekontakte

Gesamtzahl der Kontakte/Interaktionen mit Selbsthilfeinteressierten und Selbsthilfeaktiven.

Produktbereich 41 Gesundheitsdienste
Produkt 4101 Gesundheitsförderung und- schutz

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	328.183,49	280.220	323.209	265.735	196.218	196.218
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	73.381,38	62.500	80.500	80.500	80.500	80.500
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	114.335,10	97.400	99.000	100.700	102.400	104.100
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	58.418,07	42.520	21.603	17.903	17.586	17.391
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	574.318,04	482.640	524.312	464.837	396.704	398.210
11	-	Personalaufwendungen	1.632.344,30-	1.573.923-	1.870.158-	1.901.606-	1.907.282-	1.929.122-
12	-	Versorgungsaufwendungen	167.016,50-	117.492-	197.759-	207.947-	212.040-	211.336-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	186.550,40-	72.700-	73.700-	74.700-	75.600-	76.400-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	25.421,20-	27.551-	27.915-	17.946-	12.034-	11.577-
15	-	Transferaufwendungen	422.813,69-	572.900-	624.300-	595.200-	606.300-	617.700-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	86.882,32-	145.400-	153.200-	148.100-	123.100-	119.800-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	2.521.028,41-	2.509.966-	2.947.032-	2.945.498-	2.936.355-	2.965.934-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	1.946.710,37-	2.027.326-	2.422.719-	2.480.661-	2.539.651-	2.567.725-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	1.946.710,37-	2.027.326-	2.422.719-	2.480.661-	2.539.651-	2.567.725-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	1.946.710,37-	2.027.326-	2.422.719-	2.480.661-	2.539.651-	2.567.725-
		48110000 Erträge a.sonst. internen Leistungsbez.	0	0	0	0	0	0
		48115000 Erträge a. Sonderreinigung städt. Gebäud	17.508,95	0	0	0	0	0
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	17.508,95	0	0	0	0	0
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	400-	400-	400-	400-	400-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	23.430,35-	34.563-	82.628-	64.360-	86.436-	108.137-
		92000030 IT-Druck	5.768,21-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	120.481,12-	166.916-	130.089-	132.001-	136.373-	138.922-
		92000050 IT-Aufwendungen	187.597,70-	168.215-	198.881-	188.880-	190.360-	192.838-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	371.718,36-	432.608-	533.492-	520.124-	508.693-	512.152-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	708.995,74-	802.701-	945.491-	905.766-	922.262-	952.450-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	2.638.197,16-	2.830.028-	3.368.210-	3.386.427-	3.461.913-	3.520.175-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	2.638.197,16-	2.830.028-	3.368.210-	3.386.427-	3.461.913-	3.520.175-

Produktbereich	41	Gesundheitsdienste
Produkt	4101	Gesundheitsförderung und- schutz

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Das Produkt 4101 - Gesundheitsförderung und -schutz beinhaltet im Haushaltsjahr 2026 folgende wesentliche Änderungen, die den im Haushaltsplan aufgeführten Kontengruppen zuzuordnen sind:

Zeile 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Mit dem Abschluss zweier Maßnahmen im Jahr 2027 wurden die Beträge der Zuschüsse in den Folgejahren angepasst.

Zeile 4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Der Bereich des öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelts umfasst die Gebührenerhebung im Rahmen der Gesundheitsaufsicht, der Amtsapothek sowie der Medizinalaufsicht. Die resultierenden Mehrerträge sind auf die gestiegene Anzahl durchgeführter Leistungen und einer Anpassung der Gebühren zurückzuführen.

Zeile 7 Sonstige ordentliche Erträge

Mit dem Abschluss der Maßnahme „Herner Quartiere“ im Jahr 2026 wurden die Beträge der Erstattung in den Folgejahren angepasst.

Produktbereich **41** Gesundheitsdienste
 Produkt **4101** Gesundheitsförderung und -schutz

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	15.743,23-	8.500-	2.500-	0	2.500-	2.500-	2.500-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	15.743,23-	8.500-	2.500-	0	2.500-	2.500-	2.500-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	15.743,23-	8.500-	2.500-	0	2.500-	2.500-	2.500-

Produktbereich **41** **Gesundheitsdienste**
 Produkt **4101** **Gesundheitsförderung und -schutz**

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	15.743,23-	8.500-	2.500-	0	2.500-	2.500-	2.500-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.743,23-	8.500-	2.500-	0	2.500-	2.500-	2.500-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	15.743,23-	8.500-	2.500-	0	2.500-	2.500-	2.500-	0	0

Produktbereich **41** **Gesundheitsdienste**
Produkt **4102** **Ärztlicher Dienst und Gesundheitshilfen**

Organisationseinheit:	Fachbereich 43	Verantwortlich:	Fr. Dr. Burrichter
Beschreibung: - Ärztliche Gutachten & Stellungnahmen im Amtsärztlichen Dienst - Kinder- & Jugendgesundheitsdienst - Sozialpsychiatrischer Dienst, Gutachten, -Beratung, Unterstützung und Betreuung von Personen, die wegen körperlichen, geistigen oder seelischen Zustandes & aufgrund sozialer Umstände besondere gesundheitliche Fürsorge bedürfen - Psychiatriekoordination			
Leistungen: 41.02.01 Amtsärztlicher Dienst 41.02.02 Kinder- und Jugendgesundheitsdienst 41.02.03 Sozialpsychiatrischer Dienst und Psychiatriekoordination			
Produktziele: - Unabhängige, objektive bedarfsgerechte gutachterliche Stellungnahmen - Feststellung der Schulfähigkeit u. d. individuellen Förderbedarfs - Verhütung u. Früherkennung v. Zahnkrankheiten - zielgerechte Unterstützung v. Familien in Problemlagen - Integration i.d. soziale Gemeinschaft, Stabilisierung der gesundheitlichen u. sozialen Situation behinderter Klienten - Optimierung u. Vernetzung regionaler Versorgungsangebote f. psychisch Kranke.			
Zielgruppen: Herner Bevölkerung, insbesondere Eltern und Kinder, freie Träger im Gesundheitswesen, Schulen und Kindertageseinrichtungen, Wohlfahrtsverbände, Selbsthilfegruppen, Schülerinnen und Schüler an städt. Schulen, Kinder in städt. Kindertageseinrichtungen			
Auftragsgrundlage: Gesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst (ÖGDG), Sozialgesetzbuch (SGB), Bundessozialhilfegesetz (BSHG), Kinder- und Jugendhilfegesetz (KJHG), Landesbeamtengesetz (LBG NRW), Gesetz über Hilfen und Schutzmaßnahmen bei psychischen Krankheiten (PsychKG NRW), Schulgesetz NRW (SchulG), Ausschuss- und Ratsbeschlüsse			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich **41** **Gesundheitsdienste**
Produkt **4102** **Ärztlicher Dienst und Gesundheitshilfen**

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
4102000000:							
410201	Anzahl Gutachten je n. Untersuchungsgr. (Stück)	644,00	670,00	690,00	690,00	690,00	690,00
410202	Anzahl zahnärztliche Untersuchungen (Stück)	12.079,00	11.500,00	12.100,00	12.100,00	12.100,00	12.100,00
410203	Anzahl Schuleingangsuntersuchungen (Stück)	1.911,00	1.600,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
410204	Anzahl Empfehlungen f. bes. Förderung (Stück)	337,00	330,00	350,00	350,00	350,00	350,00
410205	Anzahl Hausbes. u. Beratung Soz.Arb. (Stück)	8.684,00	13.400,00	9.100,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00
410291	Aufwandsdeckungsgrad (%)	8,83	7,00	7,00	7,00	7,00	7,00
410292	Personalaufwandsquote (%)	80,42	86,00	86,00	86,00	86,00	86,00

Produktbereich 41 Gesundheitsdienste
Produkt 4102 Ärztlicher Dienst und Gesundheitshilfen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	62.697,40	8.223	1.348	473	473	473
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	78.614,62	78.700	95.000	95.000	95.000	95.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	217.622,06	182.800	208.000	208.000	208.000	208.000
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.117,78	3.400	3.644	2.500	2.500	2.500
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	361.051,86	273.123	307.992	305.973	305.973	305.973
11	-	Personalaufwendungen	3.290.448,39-	3.234.226-	3.793.795-	3.856.472-	3.878.136-	3.919.798-
12	-	Versorgungsaufwendungen	234.527,94-	186.659-	274.570-	288.767-	294.482-	293.406-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	119.673,31-	111.300-	113.300-	109.500-	109.500-	112.000-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	6.471,25-	7.916-	8.601-	6.170-	6.511-	6.708-
15	-	Transferaufwendungen	329.296,12-	101.500-	102.300-	101.900-	102.800-	103.700-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	109.257,98-	93.600-	121.800-	122.000-	122.000-	122.000-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	4.089.674,99-	3.735.200-	4.414.366-	4.484.809-	4.513.429-	4.557.611-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	3.728.623,13-	3.462.077-	4.106.374-	4.178.836-	4.207.456-	4.251.638-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	3.728.623,13-	3.462.077-	4.106.374-	4.178.836-	4.207.456-	4.251.638-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	3.728.623,13-	3.462.077-	4.106.374-	4.178.836-	4.207.456-	4.251.638-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	25.289,90-	57.069-	136.513-	104.178-	140.600-	174.713-
		92000030 IT-Druck	2.538,01-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	248.877,44-	342.463-	261.983-	266.409-	276.476-	281.471-
		92000050 IT-Aufwendungen	135.739,66-	270.577-	312.674-	295.415-	296.910-	300.398-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	387.812,84-	443.463-	524.522-	511.393-	500.182-	503.598-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	800.257,85-	1.113.571-	1.235.692-	1.177.394-	1.214.168-	1.260.180-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	4.528.880,98-	4.575.649-	5.342.066-	5.356.230-	5.421.624-	5.511.818-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	4.528.880,98-	4.575.649-	5.342.066-	5.356.230-	5.421.624-	5.511.818-

Produktbereich	41	Gesundheitsdienste
Produkt	4102	Ärztlicher Dienst und Gesundheitshilfen

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Das Produkt 4102 - Ärztlicher Dienst und Gesundheitshilfen beinhaltet im Haushaltsjahr 2026 folgende wesentliche Änderungen, die den im Haushaltsplan aufgeführten Kontengruppen zuzuordnen sind:

Zeile 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die pauschale Zuwendung für Familien mit Fluchterfahrung im Bereich der Schwangerschaftskonfliktberatungsstelle wird ab dem Haushaltsjahr 2025 nicht weiter gewährt. Aufgrund dessen erfolgt eine Reduzierung der Erträge in entsprechender Höhe.

Zeile 4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Der Bereich des öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelts umfasst die Gebührenerhebung im Rahmen des amtsärztlichen und ärztlichen Dienstes. Die resultierenden Mehrerträge sind auf die gestiegene Anzahl durchgeführter Leistungen zurückzuführen.

Zeile 6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Der Bereich der Kostenerstattungen und Kostenumlagen umfasst die Leistungen im Zusammenhang mit dem Arbeitskreis Zahngesundheit und der Schwangerschaftskonfliktberatungsstelle. Aufgrund des durchgängig bestehenden und voll ausgelasteten Beratungsangebots sind in den vergangenen Jahren erhöhte Aufwendungen entstanden. Vor diesem Hintergrund erfolgt eine Anpassung der Erstattungsansätze auf Basis der letzten IST-Werte.

Zeile 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Mehraufwendungen resultieren zum einen aus der Erhöhung der Nebenkosten in Bezug auf Energie und Betriebskosten für genutzte Räumlichkeiten. Korrespondierend zu der in Zeile 6 benannten Erstattung für den Arbeitskreis Zahngesundheit und der Schwangerschaftskonfliktberatungsstelle wurden die Mehraufwendungen entsprechend berücksichtigt.

Des Weiteren werden erstmalig die Aufwendungen für das neu etablierte, niederschwellige städtische Angebot des Familienkiosks abgebildet.

Produktbereich **41** Gesundheitsdienste
 Produkt **4102** Ärztlicher Dienst und Gesundheitshilfen

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	658,96	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	658,96	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.361,58-	2.500-	8.500-	0	2.500-	2.500-	2.500-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	1.361,58-	2.500-	8.500-	0	2.500-	2.500-	2.500-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	702,62-	2.500-	8.500-	0	2.500-	2.500-	2.500-

Produktbereich **41** Gesundheitsdienste
 Produkt **4102** Ärztlicher Dienst und Gesundheitshilfen

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	658,96	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	658,96	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.361,58-	2.500-	8.500-	0	2.500-	2.500-	2.500-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.361,58-	2.500-	8.500-	0	2.500-	2.500-	2.500-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	702,62-	2.500-	8.500-	0	2.500-	2.500-	2.500-	0	0

Produktbereich 42 Sportförderung

Produkte:

P.42.01 Eigene Sportstätten

P.42.02 Sportförderung

P.42.03 Bäder

P.42.04 Revierpark

Produktbereich 42 Sportförderung

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	603.794,55	611.538	656.352	646.487	638.571	637.266
3	+	Sonstige Transfererträge	105.619,38	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.080,00	3.080	3.080	3.080	3.080	3.080
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	96.732,09	75.300	75.300	75.300	75.300	75.300
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.715,39	28.200	32.500	32.500	32.500	32.500
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	4.262,83	1.884	1.884	1.884	1.884	1.884
8	+	Aktiviertete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	841.204,24	720.002	769.116	759.251	751.335	750.030
11	-	Personalaufwendungen	1.027.405,44-	1.205.856-	1.188.367-	1.208.816-	1.213.376-	1.226.192-
12	-	Versorgungsaufwendungen	95.476,23-	136.974-	112.272-	118.153-	120.512-	119.893-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	174.168,77-	170.545-	650.545-	680.545-	520.545-	690.545-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	846.589,02-	1.041.226-	1.102.743-	1.112.145-	1.122.410-	1.080.432-
15	-	Transferaufwendungen	1.660.661,26-	1.701.000-	1.701.000-	1.701.000-	1.701.000-	1.701.000-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	407.599,62-	385.379-	410.963-	440.283-	400.308-	399.195-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	4.211.900,34-	4.640.979-	5.165.891-	5.260.941-	5.078.150-	5.217.257-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	3.370.696,10-	3.920.977-	4.396.775-	4.501.690-	4.326.815-	4.467.227-
19	+	Finanzerträge	43.222,96	39.000	34.700	30.500	26.300	22.100
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	43.222,96	39.000	34.700	30.500	26.300	22.100
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	3.327.473,14-	3.881.977-	4.362.075-	4.471.190-	4.300.515-	4.445.127-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	3.327.473,14-	3.881.977-	4.362.075-	4.471.190-	4.300.515-	4.445.127-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	970.200,00-	971.000-	960.800-	960.800-	960.800-	960.800-
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	500-	500-	500-	500-	500-
		58113000 Aufwendungen für Brandsicherheitswachen	0	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	11.552,99-	17.921-	21.729-	22.597-	24.583-	27.577-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	24.174,15-	53.559-	126.543-	97.318-	122.824-	158.516-
		92000030 IT-Druck	646,05-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	77.029,10-	128.337-	82.461-	83.775-	86.672-	88.217-
		92000050 IT-Aufwendungen	54.469,68-	69.440-	73.100-	69.510-	70.078-	71.012-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	381.252,55-	296.533-	587.752-	573.044-	560.505-	564.356-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	9.359,04-	9.813-	9.813-	9.813-	9.813-	9.813-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	145.433,16-	141.847-	147.793-	146.652-	137.394-	139.370-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		92000080 Umlage Sportstätten	2.107.431,96-	2.336.932-	2.645.073-	2.578.705-	2.522.008-	2.539.116-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.781.548,68-	4.027.380-	4.657.064-	4.544.213-	4.496.676-	4.560.775-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	7.109.021,82-	7.909.357-	9.019.139-	9.015.403-	8.797.192-	9.005.902-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	7.109.021,82-	7.909.357-	9.019.139-	9.015.403-	8.797.192-	9.005.902-

Produktbereich 42 Sportförderung

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	500.000,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	143.433,94	143.400	143.400	0	143.400	143.400	143.400
6	= Investive Einzahlungen	643.433,94	143.400	143.400	0	143.400	143.400	143.400
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.666.769,05-	2.075.000-	1.022.500-	0	365.000-	525.000-	355.000-
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.159,84-	97.000-	12.000-	0	12.000-	12.000-	12.000-
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.277.502,27-	727.500-	727.500-	0	727.500-	727.500-	727.500-
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	= Investive Auszahlungen	2.954.431,16-	2.899.500-	1.762.000-	0	1.104.500-	1.264.500-	1.094.500-
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.310.997,22-	2.756.100-	1.618.600-	0	961.100-	1.121.100-	951.100-

Produktbereich **42** **Sportförderung**
Produkt **4201** **Eigene Sportstätten**

Organisationseinheit:	Fachbereich 45	Verantwortlich:	Hr. Kämper
Beschreibung:			
Erhalt bzw. Weiterentwicklung der kommunalen Sportstätteninfrastruktur im Rahmen der Sportentwicklung. Kostenfreie Bereitstellung der kommunalen Sportstätten für Schulen, Vereine sowie für die Bevölkerung.			
Leistungen:			
42.01.01 Sporthallen / gedeckte Spst.		42.01.05 Kleinspielfelder (sep.)	
42.01.02 Sportplätze / ungedeckte Spst.		42.01.06 Sondersportanlagen	
42.01.03 Schwimmsportstätten		42.01.07 Schulsportanlagen	
42.01.04 Sportgelegenheiten			
Produktziele:			
Die Zufriedenheit der Nutzer / Sportler fördern, den Bereitstellungsgrad von Sportstätten sichern, fördern und erhöhen.			
Zielgruppen:			
Herner Bevölkerung und Sportler, Vereine			
Auftragsgrundlage:			
Verfassung für das Land Nordrhein-Westfalen, Artikel 18 Absatz 3 Richtlinien für die Sportförderung in der Stadt Herne (gültige Fassung)			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 42 Sportförderung
 Produkt 4201 Eigene Sportstätten

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
4201000000:							
420101	Nutzungsgrad Sporthallen (%)	97,00	92,00	92,00	92,00	92,00	92,00
420102	Nutzungsgrad Sportplätze (%)	80,00	75,00	75,00	75,00	75,00	75,00
420103	Nutzungsgrad Schwimmbäder (%)	100,00	92,00	92,00	92,00	92,00	92,00
420104	Nutzungsgrad Sonstige (%)	52,00	45,00	45,00	45,00	45,00	45,00
420105	Anzahl Sporthallen (Stück)	61,00	62,00	62,00	62,00	62,00	62,00
420106	Anzahl Sportplätze (Stück)	36,00	36,00	36,00	36,00	36,00	36,00
420107	Anzahl Schwimmbäder (Stück)	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00
420108	Anzahl Sonstige (Stück)	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00
420191	Aufwandsdeckungsgrad (%)	34,58	28,00	24,00	23,00	25,00	23,00
420192	Personalaufwandsquote (%)	33,33	34,00	27,00	27,00	29,00	28,00

Produktbereich 42 Sportförderung
Produkt 4201 Eigene Sportstätten

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	592.042,05	611.258	656.072	646.207	638.291	636.986
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.080,00	3.080	3.080	3.080	3.080	3.080
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	66.054,69	30.700	30.700	30.700	30.700	30.700
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	3.517,86	1.884	1.884	1.884	1.884	1.884
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	664.694,60	646.922	691.736	681.871	673.955	672.650
11	-	Personalaufwendungen	670.537,90-	760.255-	777.196-	790.178-	794.806-	803.026-
12	-	Versorgungsaufwendungen	45.453,43-	61.238-	53.635-	56.457-	57.570-	57.226-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	124.053,73-	112.045-	582.045-	612.045-	452.045-	622.045-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	846.282,02-	1.040.919-	1.102.436-	1.111.838-	1.122.103-	1.080.125-
15	-	Transferaufwendungen	225.022,48-	239.000-	239.000-	239.000-	239.000-	239.000-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.236,92-	73.209-	114.095-	114.095-	84.095-	84.095-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.955.586,48-	2.286.666-	2.868.406-	2.923.612-	2.749.618-	2.885.517-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	1.290.891,88-	1.639.744-	2.176.670-	2.241.741-	2.075.663-	2.212.867-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	1.290.891,88-	1.639.744-	2.176.670-	2.241.741-	2.075.663-	2.212.867-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	1.290.891,88-	1.639.744-	2.176.670-	2.241.741-	2.075.663-	2.212.867-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	970.200,00-	971.000-	960.800-	960.800-	960.800-	960.800-
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	500-	500-	500-	500-	500-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	11.552,99-	17.921-	21.729-	22.597-	24.583-	27.577-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	8.182,02-	19.325-	57.892-	44.921-	52.951-	72.717-
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	50.954,72-	80.669-	53.630-	54.560-	56.646-	57.646-
		92000050 IT-Aufwendungen	34.690,82-	61.197-	52.026-	49.407-	49.669-	50.196-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	318.911,93-	197.977-	454.078-	442.674-	432.954-	435.893-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	145.433,16-	141.847-	147.793-	146.652-	137.394-	139.370-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.539.925,64-	1.490.435-	1.748.448-	1.722.111-	1.715.497-	1.744.700-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	2.830.817,52-	3.130.179-	3.925.118-	3.963.853-	3.791.160-	3.957.566-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	2.830.817,52-	3.130.179-	3.925.118-	3.963.853-	3.791.160-	3.957.566-

Produktbereich	42	Sportförderung
Produkt	4201	Eigene Sportstätten

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**Zeile 5 privatrechtliche Leistungsentgelte**

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte beinhalten die Umsatzpacht für den Waren- und Getränkeverkauf auf den städtischen Sportanlagen (Die Höhe der Umsatzpacht lässt sich nicht immer genau vorhersagen).

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen beinhalten unter anderem Verbrauchsmittel sowie Geräte und Ausrüstungsgegenstände für den Fachbereich Sport. Außerdem sind sowohl die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen, als auch die Bewirtschaftung der sportlichen Anlagen enthalten. Insbesondere ist hier der Austausch von Kunststoffrasenbelägen, deren Nutzungsdauer abgelaufen ist, zu nennen.

Zeile 15 Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen beinhalten den Betriebskostenanteil für die Minigolfanlage und die Zuschüsse für die Leistung der Vereine zur Betriebsführung städtischer Sportanlagen (hierzu zählen die Mehrzweckanlage "Funpark Eickel", Sportplätze).

Zeile 16 sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen beinhalten unter anderem Reisekosten, Fortbildungskosten, Betriebs- und Verbrauchsmittel sowie Post- und Telekommunikationskosten im FB Sport.

Zeile 28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Hier erfolgt die interne Verrechnung von Leistungen zwischen dem Produkt 42.01- Eigene Sportstätten (FB 45) und dem Produkt 55.01- Bereitstellung von Grün-/Freiflächen (FB 55) für die Pflege der städtischen Sportplätze durch den FB Stadtgrün.

Produktbereich 42 Sportförderung
 Produkt 4201 Eigene Sportstätten

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	500.000,00	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	500.000,00	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.666.769,05-	2.075.000-	1.022.500-	0	365.000-	525.000-	355.000-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.159,84-	97.000-	12.000-	0	12.000-	12.000-	12.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	603.873,89-	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	2.280.802,78-	2.172.000-	1.034.500-	0	377.000-	537.000-	367.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.780.802,78-	2.172.000-	1.034.500-	0	377.000-	537.000-	367.000-

Produktbereich 42 Sportförderung
 Produkt 4201 Eigene Sportstätten

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7420100: Allgemeine Vermögensgegenstände											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.159,84-	97.000-	12.000-	0	12.000-	12.000-	12.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.159,84-	97.000-	12.000-	0	12.000-	12.000-	12.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	10.159,84-	97.000-	12.000-	0	12.000-	12.000-	12.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7420107: Sanierung von Sportplätzen Wanne											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	36.500-	52.500-	35.500-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	36.500-	52.500-	35.500-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	36.500-	52.500-	35.500-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7420108: Erneuerung von Sportplätzen Eickel											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	36.500-	52.500-	35.500-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	36.500-	52.500-	35.500-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	36.500-	52.500-	35.500-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7420109: Sanierung von Sportplätzen HER-Mitte											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.973,00-	0	0	0	36.500-	52.500-	35.500-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.973,00-	0	0	0	36.500-	52.500-	35.500-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	13.973,00-	0	0	0	36.500-	52.500-	35.500-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7420110: Sanierung von Sportplätzen Sodingen											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	36.500-	52.500-	35.500-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	36.500-	52.500-	35.500-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	36.500-	52.500-	35.500-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7420111: Sanierung von Sportplätzen MBEZ											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	36.500-	52.500-	35.500-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	36.500-	52.500-	35.500-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	36.500-	52.500-	35.500-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7420112: Schaffung Spiel- u. Sportgel. Wanne											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	36.500-	52.500-	35.500-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	36.500-	52.500-	35.500-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	36.500-	52.500-	35.500-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7420113: Schaffung Spiel- u. Sportgel. Eickel											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	22.104,25-	0	0	0	36.500-	52.500-	35.500-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.104,25-	0	0	0	36.500-	52.500-	35.500-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	22.104,25-	0	0	0	36.500-	52.500-	35.500-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7420114: Schaffung Spiel- u. Sportgel. HER-Mitte											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	36.500-	52.500-	35.500-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	36.500-	52.500-	35.500-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	36.500-	52.500-	35.500-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7420115: Schaffung Spiel- u. Sportgel. Sodingen											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	36.500-	52.500-	35.500-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	36.500-	52.500-	35.500-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	36.500-	52.500-	35.500-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7420116: Schaffung Spiel- u. Sportgel. MBEZ											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	36.500-	52.500-	35.500-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	36.500-	52.500-	35.500-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	36.500-	52.500-	35.500-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7420118: Sportplatz Horsthauser Str. - Erneuerung											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	498.052,08-	0	0	0	0	0	0	640.675-	640.675-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	498.052,08-	0	0	0	0	0	0	640.675-	640.675-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	498.052,08-	0	0	0	0	0	0	640.675-	640.675-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7420121: Stadion Eickel - Erneuerung											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	500.000,00	0	0	0	0	0	0	500.000	500.000
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	500.000,00	0	0	0	0	0	0	500.000	500.000
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.815,01-	0	180.000-	0	0	0	0	2.398.840-	2.578.840-
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	153.000-	153.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.815,01-	0	180.000-	0	0	0	0	2.551.840-	2.731.840-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	482.184,99	0	180.000-	0	0	0	0	2.051.840-	2.231.840-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7420135: Ern. Sportplatz Stratmanns Hof											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.094.509,40-	0	0	0	0	0	0	1.193.787-	1.193.787-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.094.509,40-	0	0	0	0	0	0	1.193.787-	1.193.787-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.094.509,40-	0	0	0	0	0	0	1.193.787-	1.193.787-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7420136: Stadion Sodingen											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.315,31-	1.945.000-	691.000-	0	0	0	0	2.138.125-	2.829.125-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.315,31-	1.945.000-	691.000-	0	0	0	0	2.138.125-	2.829.125-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	20.315,31-	1.945.000-	691.000-	0	0	0	0	2.138.125-	2.829.125-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7420137: Behindertengerechte WC-Anl. SH Eickel											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	80.000-	0	0	0	0	0	80.000-	80.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	80.000-	0	0	0	0	0	80.000-	80.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	80.000-	0	0	0	0	0	80.000-	80.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7420138: Beleuchtung KSF Friedrich Brockhoff Str.											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	60.000-	0	0	0	0	0	60.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	60.000-	0	0	0	0	0	60.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	60.000-	0	0	0	0	0	60.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7420139: Kugelstoßanlage Horststadion											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	50.000-	0	0	0	0	0	50.000-	50.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	50.000-	0	0	0	0	0	50.000-	50.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	50.000-	0	0	0	0	0	50.000-	50.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7420140: Dirlpark Pantringshof											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	91.500-	0	0	0	0	0	91.500-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	91.500-	0	0	0	0	0	91.500-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	91.500-	0	0	0	0	0	91.500-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7420194: KInvFG - Westfalia Herne											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	1.719.514	1.719.514
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	1.719.514	1.719.514
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	1.908.177-	1.908.177-
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	603.873,89-	0	0	0	0	0	0	777.526-	777.526-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	603.873,89-	0	0	0	0	0	0	2.685.703-	2.685.703-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	603.873,89-	0	0	0	0	0	0	966.189-	966.189-

Produktbereich	42	Sportförderung
Produkt	4201	Eigene Sportstätten

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

7.420100 Allgemeine Vermögensgegenstände (2026 - 2029)

Nr. 9: Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen

Ausstattung der Sportstätten mit entsprechenden Geräten und mobilen Trainingstoren. Erwerb von Gegenständen zur Wahrung der Verkehrssicherungspflicht. Im Haushaltsjahr 2026 sind 12.000 EUR eingeplant. Die Ansätze für die Haushaltsjahre 2027 bis 2029 belaufen sich auch auf jeweils 12.000 EUR.

7.420107 - 7.420111 Sanierung von Sportplätzen in den Stadtbezirken (2026 - 2029)

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Die jeweiligen Planansätze dienen der Erneuerung und Modernisierung von veralteten Kleinspielfeldern und Sportanlagen. Im Haushaltsjahr 2026 sind keine Ansätze eingeplant, dies resultiert aus den jeweilig angelegten Großbauprojekten. Auf Grund der Sportentwicklungsplanung bleibt abzuwarten, welche Großbauprojekte im jeweiligen Stadtgebiet zukünftig durchgeführt werden sollen. Sobald sich neue Baumaßnahmen aus der Sportentwicklungsplanung ergeben, könnten die Planansätze von je 36.500 EUR im Jahr 2027, 52.500 EUR im Jahr 2028 und 35.500 EUR im Jahr 2029 neu angepasst werden.

7.420112 - 7.420116 Schaffung Spiel- u. Sportgel. in den Stadtbezirken (2026 - 2029)

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Die jeweiligen Planansätze dienen dem Neubau und Modernisierung von kleineren Sportanlagen und Sportbegegnungsstätten.

Im Haushaltsjahr 2026 sind keine Ansätze eingeplant, dies resultiert aus den jeweilig angelegten Großbauprojekten.

Auf Grund der Sportentwicklungsplanung bleibt abzuwarten, welche Großbauprojekte im jeweiligen Stadtgebiet zukünftig durchgeführt werden sollen. Sobald sich neue Baumaßnahmen aus der Sportentwicklungsplanung ergeben, könnten die Planansätze von je 36.500 EUR im Jahr 2027, 52.500 EUR im Jahr 2028 und 35.500 EUR im Jahr 2029 neu angepasst werden.

7.420121 Stadion Eickel - Erneuerung (2026)

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Errichtung einer Flutlichtanlage im Stadion Eickel.

7.420136 Stadion Sodingen (2024 - 2026)

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Bei diesem Projekt handelt es sich um den Umbau des Stadions Sodingen von Naturrasen auf Kunstrasen. Um eine gewisse Planungssicherheit zu erreichen, wurde im Jahr 2021 eine Machbarkeitsstudie für die "Komplettsanierung Stadion Sodingen" in Auftrag gegeben. Nach Vorlage der Machbarkeitsstudie wurde beschlossen, dass Kleinspielfeld im HH-Jahr 2022 zu modernisieren. Die weitere Planung sieht vor, dass sowohl die Lärmschutzwand als auch die Modernisierung des Großspielfeldes im Jahr 2025 und 2026 erfolgen soll. Im HH-Jahr 2024 wurde bereits mit den Vorplanungen für die Errichtung der neuen Lärmschutzwand und der Modernisierung des Großspielfeldes begonnen. Für die Vorplanungen wurden im Jahr 2024 120.000 EUR eingeplant. Für die Lärmschutzwand sind im HH-Jahr 2025 insgesamt 600.000 EUR eingeplant, für die Modernisierung des Großspielfeldes sind weitere 1,3 Mio EUR veranschlagt. Die Planansätze wurden 2025 mit einer VE eingeplant, sodass bereits die Ingenieurverträge für die Lärmschutzwand und das Großspielfeld vergeben werden konnten. Auf Grund der Komplexität der Baumaßnahme ist erst im Jahr 2026 mit der Fertigstellung zu rechnen.

7.420137 Behindertengerechte WC-Anl. SH Eickel (2025-2026)

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

In der Sporthalle Eickel soll ein barrierefreies WC errichtet werden. Hierzu sind 80.000 EUR eingeplant.

7.420138 Beleuchtung KSF Friedrich Brockhoff Str. (2026)

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Die Trainingsbeleuchtung am Kleinspielfeld Friedrich-Brockhoff-Straße ist nicht mehr ausreichend und kann nicht erweitert werden. Für eine neue LED Beleuchtung sind 60.000 EUR eingeplant.

7.420140 Dirtpark Pantringshof (2026)

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Am Sportplatz Pantringshof soll eine neue Dirtbike Strecke errichtet werden. Hierfür sind 91.500 EUR eingeplant.

Produktbereich **42** **Sportförderung**
Produkt **4202** **Sportförderung**

Organisationseinheit:	Fachbereich 45	Verantwortlich:	Hr. Kämper
Beschreibung:			
Ziel der Sportförderung ist es, möglichst viele Herner Bürger zur sportlichen Betätigung zu aktivieren. Ein Mittel der Umsetzung stellt der Pakt für den Sport dar, der die Sportförderung in Herne langfristig sichert. Als die beiden Hauptziele (aus dem Pakt für den Sport) müssen die materielle sowie die immaterielle Sportförderung erwähnt werden, die immaterielle Sportförderung beinhaltet die kostenlose Bereitstellung von Sportstätten.			
Leistungen:			
42.02.01 Sportentwicklung		42.02.04 Vereine und Verbände	
42.02.02 Pakt für den Sport		42.02.05 Eigene Veranstaltungen	
42.02.03 Schulsport		42.02.06 Vertragsangelegenheiten	
Produktziele:			
Den Sport in Herne fachlich weiter zu entwickeln sowie neue Einflüsse einfließen zu lassen. Die Verbände und Vereine sachgerecht und nachhaltig zu fördern, mit dem Ziel möglichst viele Herner für den Sport zu begeistern und zu gewinnen.			
Zielgruppen:			
Herner Bevölkerung und Sportler, Vereine			
Auftragsgrundlage:			
Verfassung für das Land Nordrhein-Westfalen, Artikel 18 Absatz 3 Richtlinien für die Sportförderung in der Stadt Herne (gültige Fassung) Richtlinien für die Ehrung von verdienten Sportlerinnen und Sportlern			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan): Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Investitionszuschüsse an Vereine projektübergreifend deckungsfähig.			

Produktbereich 42 Sportförderung
 Produkt 4202 Sportförderung

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
4202000000:							
420201	Anzahl der Zuschussobjekte (Stück)	32,00	45,00	45,00	45,00	45,00	45,00
420202	Anzahl abgeschlossene Verträge (Stück)	22,00	23,00	23,00	23,00	23,00	23,00
420203	Anzahl geförderte Bauprojekte (Stück)	5,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00
420204	Anzahl eigene Veranstaltungen (Stück)	28,00	15,00	15,00	15,00	15,00	15,00
420291	Aufwandsdeckungsgrad (%)	3,17	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00
420292	Personalaufwandsquote (%)	24,00	30,00	29,00	30,00	30,00	30,00

Produktbereich 42 Sportförderung
Produkt 4202 Sportförderung

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.752,50	280	280	280	280	280
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.677,40	44.600	44.600	44.600	44.600	44.600
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	102,70	0	0	0	0	0
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	42.532,60	44.880	44.880	44.880	44.880	44.880
11	-	Personalaufwendungen	356.867,54-	445.601-	411.172-	418.638-	418.570-	423.166-
12	-	Versorgungsaufwendungen	50.022,80-	75.736-	58.637-	61.696-	62.942-	62.667-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.115,04-	58.500-	68.500-	68.500-	68.500-	68.500-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	307,00-	307-	307-	307-	307-	307-
15	-	Transferaufwendungen	666.454,78-	712.000-	712.000-	712.000-	712.000-	712.000-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	253.638,20-	179.533-	163.128-	156.003-	146.028-	144.915-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.377.405,36-	1.471.676-	1.413.744-	1.417.144-	1.408.347-	1.411.555-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	1.334.872,76-	1.426.796-	1.368.864-	1.372.264-	1.363.467-	1.366.675-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	1.334.872,76-	1.426.796-	1.368.864-	1.372.264-	1.363.467-	1.366.675-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	1.334.872,76-	1.426.796-	1.368.864-	1.372.264-	1.363.467-	1.366.675-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58113000 Aufwendungen für Brandsicherheitswachen	0	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	9.669,66-	21.353-	42.749-	32.789-	43.891-	53.953-
		92000030 IT-Druck	646,05-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	26.074,38-	47.668-	28.831-	29.215-	30.026-	30.570-
		92000050 IT-Aufwendungen	19.778,86-	8.243-	21.075-	20.103-	20.409-	20.815-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	62.340,62-	98.556-	133.674-	130.370-	127.552-	128.463-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	9.359,04-	9.813-	9.813-	9.813-	9.813-	9.813-
		92000080 Umlage Sportstätten	2.107.431,96-	2.336.932-	2.645.073-	2.578.705-	2.522.008-	2.539.116-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.235.300,57-	2.524.064-	2.882.714-	2.802.494-	2.755.198-	2.784.230-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	3.570.173,33-	3.950.861-	4.251.578-	4.174.757-	4.118.665-	4.150.905-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	3.570.173,33-	3.950.861-	4.251.578-	4.174.757-	4.118.665-	4.150.905-

Produktbereich	42	Sportförderung
Produkt	4202	Sportförderung

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**Zeile 5 privatrechtliche Leistungsentgelte**

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte beinhalten Mieten und Pachten der Vereine, sowie die Pachteinnahme des Volkshauses Röhlinghausen.

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen beinhalten beispielsweise Aufwendungen für die Durchführung von Veranstaltungen wie z. B. Sportgala oder Laufveranstaltungen.

Zeile 15 Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen beinhalten Zuschüsse für die Vereine wie:

- Zuschüsse Material für Eigenleistungen der Vereine
- Zuschuss Förderung Leistungssport
- Zuschüsse für vereinseigene Anlagen
- Zuschuss Wandertage und Volksläufe
- Zuschuss Übernachtungskosten
- Zuschuss Übungsleiterkosten für freiwilligen Schülersport
- Zuschuss an den Stadtportbund (SSB)

Zeile 16 sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen beinhalten Dienstkleidung, Mieten für die Nutzung der Eissporthalle, Geschäftsaufwendungen für Büromaterial, Ehrenpreise und Kleinsportgeräte, Sondermaßnahmen und städtepartnerschaftliche Aktivitäten.

Produktbereich 42 Sportförderung
Produkt 4202 Sportförderung

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	73.628,38-	127.500-	127.500-	0	127.500-	127.500-	127.500-
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	73.628,38-	127.500-	127.500-	0	127.500-	127.500-	127.500-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	73.628,38-	127.500-	127.500-	0	127.500-	127.500-	127.500-

Produktbereich 42 Sportförderung
Produkt 4202 Sportförderung

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	73.628,38-	127.500-	127.500-	0	127.500-	127.500-	127.500-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	73.628,38-	127.500-	127.500-	0	127.500-	127.500-	127.500-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	73.628,38-	127.500-	127.500-	0	127.500-	127.500-	127.500-	0	0

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

Unterhalb der Wertgrenze:

7.420200 - 7.420204 Investitionszuschüsse an Vereine in den Stadtbezirken

Nr. 11 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen

Die Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen beinhalten die Investitionszuschüsse an Vereine zur Förderung von Baumaßnahmen nach den Sportförderrichtlinien. Hierfür sind jährlich insgesamt 127.500 EUR eingeplant. Diese verteilen sich zu je 23.200 EUR auf die einzelnen Bezirke. Im überbezirklichen Projekt sind 34.700 EUR eingeplant.

Produktbereich 42 Sportförderung
 Produkt 4203 Bäder

Organisationseinheit:	Fachbereich 21	Verantwortlich:	Hr. Dudda
Beschreibung:			
Der Eigenbetrieb Bäder Herne (EB) verpachtet das Freizeit- und Sportbad Wananas an die Herner Bädergesellschaft zum Betrieb. Im EB sind zudem die Beteiligungen an der Energie- und Wasserversorgung Mittleres Ruhrgebiet (ewmr) und der Vermögensverwaltungsgesellschaft für Versorgung und Verkehr der Stadt Herne mbH (VVH) eingelegt. Über den EB wird eine steuerneutrale Vereinnahmung des Überschusses der ewmr angestrebt. Falls erforderlich erfolgen über den EB ebenso Einlagen in die ewmr.			
Leistungen:			
Produktziele:			
Optimierung des Beteiligungscontrollings unter Beachtung der Belange der Stadt Herne.			
Zielgruppen:			
Auftragsgrundlage:			
Betriebssatzung, Pachtvertrag			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 42 Sportförderung
 Produkt 4203 Bäder

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
4203000000:							
420391	Aufwandsdeckungsgrad (%)	29,08	28,00	31,00	35,00	35,00	35,00

Produktbereich 42 Sportförderung
Produkt 4203 Bäder

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.750,07	8.800	10.100	10.100	10.100	10.100
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	466,75	0	0	0	0	0
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	9.216,82	8.800	10.100	10.100	10.100	10.100
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	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.736,09-	31.467-	32.433-	28.767-	28.767-	28.767-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	31.736,09-	31.467-	32.433-	28.767-	28.767-	28.767-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	22.519,27-	22.667-	22.333-	18.667-	18.667-	18.667-
19	+	Finanzerträge	43.222,96	39.000	34.700	30.500	26.300	22.100
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	43.222,96	39.000	34.700	30.500	26.300	22.100
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	20.703,69	16.333	12.367	11.833	7.633	3.433
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	20.703,69	16.333	12.367	11.833	7.633	3.433
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	0	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	20.703,69	16.333	12.367	11.833	7.633	3.433
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	20.703,69	16.333	12.367	11.833	7.633	3.433

Produktbereich 42 Sportförderung
Produkt 4203 Bäder

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	143.433,94	143.400	143.400	0	143.400	143.400	143.400
6	=	Investive Einzahlungen	143.433,94	143.400	143.400	0	143.400	143.400	143.400
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	143.433,94	143.400	143.400	0	143.400	143.400	143.400

Produktbereich **42** **Sportförderung**
Produkt **4204** **Revierpark**

Organisationseinheit:	Fachbereich 21	Verantwortlich:	Hr. Dudda
Beschreibung:			
Sicherstellung des Betriebes des Revierparks Gysenberg durch Zuschusszahlungen			
Leistungen:			
Produktziele:			
Optimierung des Beteiligungscontrollings unter Beachtung der Belange der Stadt Herne.			
Zielgruppen:			
Auftragsgrundlage:			
Gesellschaftsvertrag, Gesellschaftervereinbarung, Vereinbarung mit dem Mitgesellschafter Regionalverband Ruhr (RVR)			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 42 Sportförderung
Produkt 4204 Revierpark

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
4204000000:							
420491	Aufwandsdeckungsgrad (%)	14,75	2,00	3,00	3,00	3,00	3,00

Produktbereich 42 Sportförderung
Produkt 4204 Revierpark

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+	Sonstige Transfererträge	105.619,38	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.965,32	19.400	22.400	22.400	22.400	22.400
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	175,52	0	0	0	0	0
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	124.760,22	19.400	22.400	22.400	22.400	22.400
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	769.184,00-	750.000-	750.000-	750.000-	750.000-	750.000-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	77.988,41-	101.170-	101.307-	141.419-	141.419-	141.419-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	847.172,41-	851.170-	851.307-	891.419-	891.419-	891.419-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	722.412,19-	831.770-	828.907-	869.019-	869.019-	869.019-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	722.412,19-	831.770-	828.907-	869.019-	869.019-	869.019-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	722.412,19-	831.770-	828.907-	869.019-	869.019-	869.019-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	6.322,47-	12.880-	25.902-	19.608-	25.982-	31.845-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.322,47-	12.880-	25.902-	19.608-	25.982-	31.845-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	728.734,66-	844.650-	854.810-	888.627-	895.001-	900.864-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	728.734,66-	844.650-	854.810-	888.627-	895.001-	900.864-

Produktbereich	42	Sportförderung
Produkt	4204	Revierpark

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**Zeile 15 Transferaufwendungen**

Die Stadt Herne und der Regionalverband Ruhr (RVR) sind zu je 50 % an der Revierpark Gysenberg Herne GmbH beteiligt.

Aufgrund der aktuellen Gesellschaftervereinbarung für die Jahre 2024-2025 zwischen den Gesellschaftern RVR und Stadt über die "Deckelung" des Zuschusses hat die Stadt einen Betriebskostenzuschuss in Höhe von max. 750.000 EUR zu zahlen.

Für 2026 soll die bestehende Gesellschaftervereinbarung mit gleichbleibenden Beträgen fortlaufen. Ab 2027 ff. wird zunächst der Abschluss einer neuen Gesellschaftervereinbarung mit identischen Beträgen unterstellt. Hierzu werden voraussichtlich in 2026 Abstimmungen zwischen den Gesellschaftern stattfinden.

Produktbereich 42 Sportförderung
 Produkt 4204 Revierpark

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	600.000,00-	600.000-	600.000-	0	600.000-	600.000-	600.000-
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	600.000,00-	600.000-	600.000-	0	600.000-	600.000-	600.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	600.000,00-	600.000-	600.000-	0	600.000-	600.000-	600.000-

Produktbereich 42 Sportförderung
Produkt 4204 Revierpark

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7420401: Investitionszuschuss Revierpark											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	600.000,00-	600.000-	600.000-	0	600.000-	600.000-	600.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	600.000,00-	600.000-	600.000-	0	600.000-	600.000-	600.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	600.000,00-	600.000-	600.000-	0	600.000-	600.000-	600.000-	0	0

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

7.420401 Investitionszuschuss Revierpark

Nr. 11 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen

Die Stadt Herne und der Regionalverband Ruhr (RVR) sind zu je 50 % an der Revierpark Gysenberg Herne GmbH beteiligt.

Aufgrund der aktuellen Gesellschaftervereinbarung für die Jahre 2024-2025 zwischen den Gesellschaftern RVR und Stadt leisten die Gesellschafter investive Sonderzuschüsse in Höhe von 1.200.000 EUR, für die Stadt bedeutet das einen Zuschuss in Höhe von 600.000 EUR.

Für 2026 soll die bestehende Gesellschaftervereinbarung mit gleichbleibenden Beträgen fortlaufen. Ab 2027 ff. wird zunächst der Abschluss einer neuen Gesellschaftervereinbarung mit identischen Beträgen unterstellt. Hierzu werden voraussichtlich in 2026 Abstimmungen zwischen den Gesellschaftern stattfinden.

Produktbereich 51 Räumliche Planung u. Entwickl., Geoinfo

Produkte:

P.51.01 Vermessung und Kataster

P.51.02 Stadtentwicklung

P.51.03 Planungsrecht zur Bodennutzung

P.51.04 Stadterneuerung

P.51.05 Geoservice

Produktbereich 51 Räumliche Planung u. Entwickl., Geoinfo

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	631.689,89	2.088.385	2.110.890	1.773.234	1.682.707	1.674.501
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	255.751,77	273.000	278.300	278.300	278.300	278.300
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	91,00-	1.100	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	234.661,00	108.000	83.000	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	83.845,11	1.201.994	167.944	169.260	169.329	169.329
8	+	Aktiviertete Eigenleistungen	20.934,09	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	1.226.790,86	3.692.479	2.660.134	2.240.794	2.150.336	2.142.130
11	-	Personalaufwendungen	7.279.654,40-	8.173.821-	8.430.938-	8.571.782-	8.608.288-	8.703.306-
12	-	Versorgungsaufwendungen	644.944,95-	910.414-	759.182-	798.253-	814.137-	811.323-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.254.934,85-	1.509.500-	1.729.600-	1.489.400-	1.529.400-	1.499.400-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	117.066,70-	489.554-	504.479-	545.910-	593.785-	708.940-
15	-	Transferaufwendungen	11.017,63-	126.000-	111.000-	71.000-	31.000-	31.000-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	585.041,33-	2.851.903-	2.367.110-	2.015.036-	1.825.465-	1.722.677-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	9.892.659,86-	14.061.191-	13.902.309-	13.491.381-	13.402.074-	13.476.645-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	8.665.869,00-	10.368.712-	11.242.174-	11.250.587-	11.251.738-	11.334.515-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	8.665.869,00-	10.368.712-	11.242.174-	11.250.587-	11.251.738-	11.334.515-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	8.665.869,00-	10.368.712-	11.242.174-	11.250.587-	11.251.738-	11.334.515-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	12.671,00-	5.120-	23.832-	24.784-	26.962-	30.245-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	68.431,53-	161.806-	365.042-	274.568-	367.315-	452.391-
		92000030 IT-Druck	2.122,67-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	545.199,73-	869.886-	584.459-	593.666-	614.651-	625.911-
		92000050 IT-Aufwendungen	369.786,83-	627.053-	646.615-	610.449-	614.175-	622.470-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	732.831,16-	875.409-	1.003.476-	978.289-	956.818-	963.343-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.731.042,92-	2.539.274-	2.623.423-	2.481.756-	2.579.921-	2.694.360-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	10.396.911,92-	12.907.986-	13.865.598-	13.732.343-	13.831.659-	14.028.875-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	10.396.911,92-	12.907.986-	13.865.598-	13.732.343-	13.831.659-	14.028.875-

Produktbereich 51 Räuml. Planung/Entwicklung, Geo-Infos

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.657.289,18	6.501.600	4.843.300	0	1.979.700	4.074.300	6.543.260
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	4.753,13	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	= Investive Einzahlungen	5.662.042,31	6.561.600	4.903.300	0	2.039.700	4.134.300	6.603.260
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	60.000-	60.000-	0	60.000-	60.000-	60.000-
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.301.307,34-	8.197.000-	4.054.600-	2.450.000-	450.000-	2.092.500-	2.987.200-
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	198.610,94-	216.000-	216.000-	160.000-	216.000-	216.000-	216.000-
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.758.208,55-	230.000-	1.999.800-	0	2.024.600-	2.800.400-	5.191.900-
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	= Investive Auszahlungen	4.258.126,83-	8.703.000-	6.330.400-	2.610.000-	2.750.600-	5.168.900-	8.455.100-
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.403.915,48	2.141.400-	1.427.100-	2.610.000-	710.900-	1.034.600-	1.851.840-

Produktbereich **51** **Räumliche Planung u. Entwickl., Geoinfo**
Produkt **5101** **Vermessung und Kataster**

Organisationseinheit:	Fachbereich 52	Verantwortlich:	Hr. Schmeing
Beschreibung:			
Erfassung und Führung der Geobasisinformation, Bewertung und Neuordnung von Grundstücken, Bodenverkehr			
Leistungen:			
51.01.01 Vermessung, Geobasisdaten		51.01.07 Kaufpreissammlung, Wertermittlung.	
51.01.02 Liegenschaftkataster		51.01.08 Gutachten (BgA Land)	
51.01.03 Umlegung		51.01.09 Betrieb gewerblicher Art (BgA Stadt)	
51.01.04 Bodenverkehr			
Produktziele:			
– Sicherung von Eigentum gem. Art. 14 GG an Grund und Boden – Umsetzung der gesetzlichen Vorgaben, insbesondere des VermKatG NRW – Bereitstellung von Geobasisinformationen, – Erbringung von kartografischen Serviceleistungen, – Schaffung von Markttransparenz			
Zielgruppen:			
Bürgerinnen und Bürger, Wirtschaft, Verwaltungen, Gerichte etc.			
Auftragsgrundlage:			
Vermessungs- und Katastergesetz NRW (VermKatG NRW), Baugesetzbuch (BauGB), Landesbauordnung NRW (BauO NRW), Ortsrecht			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich **51** Räumliche Planung u. Entwickl., Geoinfo
 Produkt **5101** Vermessung und Kataster

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
5101000000:							
510101	Vermessungen (Stück)	618,00	645,00	645,00	645,00	645,00	645,00
510102	Katasterauskunft u. Bescheinigungen (Stück)	1.139,00	850,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
510103	Auszüge aus dem Katasternachweis (Stück)	251,00	310,00	250,00	250,00	250,00	250,00
510104	Übernahmen in das Liegenschaftskataster (Stück)	161,00	50,00	150,00	150,00	150,00	150,00
510105	Erzeugnisse und Auskünfte a.d. KPS (Stück)	400,00	360,00	400,00	400,00	400,00	400,00
510106	Wertgutachten (Stück)	39,00	40,00	30,00	30,00	30,00	30,00
510107	Wertermittlungen (Stück)	89,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
510108	thematische Kartografie (Stück)	750,00	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
510109	Bereitstellung raumbezogener Daten (GIS) (Stück)	129,00	170,00	130,00	130,00	130,00	130,00
510110	Bodenordnungsmaßnahmen (Stück)	3,00	3,00	2,00	2,00	2,00	2,00
510111	Bodenverkehrsgenehmigungen (Stück)	458,00	500,00	465,00	465,00	465,00	465,00
510112	Katastermodernisierung (Stück)	319,00	350,00	400,00	400,00	400,00	400,00
510191	Aufwandsdeckungsgrad (%)	7,92	6,00	6,00	6,00	5,00	5,00
510192	Personalaufwandsquote (%)	80,58	83,00	82,00	82,00	81,00	81,00

Erläuterungen zu Kennzahlen:

510109 - Bereitstellung raumbezogener Daten

Aufgrund der Rückverlagerung von Geoservice zum Fachbereich Vermessung und Kataster (FB 52), ist die Kennzahl 510109 ab 2026 wieder dem FB 52 zugeordnet.

Produktbereich **51** Räumliche Planung u. Entwickl., Geoinfo
 Produkt **5101** Vermessung und Kataster

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.443,32	57.531	47.352	40.393	29.835	23.972
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	255.676,77	270.000	275.300	275.300	275.300	275.300
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	91,00-	1.100	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	73.800,00	25.000	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	3.118,81	0	0	0	0	0
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	20.417,09	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	412.364,99	373.631	342.652	335.693	325.135	319.272
11	-	Personalaufwendungen	4.201.495,62-	5.332.974-	4.827.077-	4.907.364-	4.930.405-	4.984.774-
12	-	Versorgungsaufwendungen	358.055,50-	514.671-	408.498-	429.451-	438.075-	436.569-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	481.061,33-	396.200-	458.300-	458.300-	458.300-	458.300-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	111.117,30-	135.235-	127.488-	145.368-	160.448-	179.862-
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	60.079,72-	96.050-	65.800-	65.800-	65.800-	65.800-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	5.211.809,47-	6.475.129-	5.887.163-	6.006.282-	6.053.029-	6.125.304-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	4.799.444,48-	6.101.498-	5.544.511-	5.670.589-	5.727.894-	5.806.032-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	4.799.444,48-	6.101.498-	5.544.511-	5.670.589-	5.727.894-	5.806.032-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	4.799.444,48-	6.101.498-	5.544.511-	5.670.589-	5.727.894-	5.806.032-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	1.863,38-	1.536-	3.505-	3.645-	3.965-	4.448-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	42.025,84-	95.701-	178.641-	136.953-	185.136-	229.701-
		92000030 IT-Druck	2.030,39-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	312.727,91-	566.695-	334.232-	339.607-	351.873-	358.320-
		92000050 IT-Aufwendungen	256.278,42-	351.791-	381.176-	359.660-	361.833-	366.805-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	481.507,74-	572.415-	630.796-	614.971-	601.465-	605.568-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.096.433,68-	1.588.138-	1.528.350-	1.454.836-	1.504.272-	1.564.842-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	5.895.878,16-	7.689.636-	7.072.861-	7.125.425-	7.232.166-	7.370.874-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	5.895.878,16-	7.689.636-	7.072.861-	7.125.425-	7.232.166-	7.370.874-

Produktbereich 51 Räuml. Planung/Entwicklung, Geo-Infos
 Produkt 5101 Vermessung und Kataster

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	19.040,00	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	4.753,13	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	23.793,13	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	60.000-	60.000-	0	60.000-	60.000-	60.000-
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	194.110,94-	200.000-	200.000-	160.000-	200.000-	200.000-	200.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	194.110,94-	260.000-	260.000-	160.000-	260.000-	260.000-	260.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	170.317,81-	200.000-	200.000-	160.000-	200.000-	200.000-	200.000-

Produktbereich **51** Räuml. Planung/Entwicklung, Geo-Infos
 Produkt **5101** Vermessung und Kataster

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7510102: Umlegungsmaßnahmen											
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	50.000-	50.000-	0	50.000-	50.000-	50.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	50.000-	50.000-	0	50.000-	50.000-	50.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7510103: Allgemeine Vermögensgegenstände											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	19.040,00	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	4.753,13	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	23.793,13	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	194.110,94-	200.000-	40.000-	0	40.000-	40.000-	40.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	194.110,94-	200.000-	40.000-	0	40.000-	40.000-	40.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	170.317,81-	200.000-	40.000-	0	40.000-	40.000-	40.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7510105: Fuhrpark und Vermessungstechnik											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	160.000-	160.000-	160.000-	160.000-	160.000-	0	0
						davon:	160.000-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	160.000-	160.000-	160.000-	160.000-	160.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	160.000-	160.000-	160.000-	160.000-	160.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	10.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	10.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

7.510102 Umlegungsmaßnahmen

Nr. 2 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen

Nr. 7 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Über die Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen und die Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden werden die Umlegungsverfahren nach dem BauGB haushaltstechnisch abgewickelt. Den kalkulierten Auszahlungen stehen kalkulierte Einzahlungen in gleicher Höhe gegenüber.

7.510103 Allgemeine Vermögensgegenstände

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Der Ansatz wird für sonstige Investitionen (höhenverstellbare Schreibtische, Bürostühle, (IT)Technik oder ähnliches) benötigt.

7.510105 Fuhrpark und Vermessungstechnik

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Im Rahmen der Erneuerung der Vermessungsfahrzeugflotte ist ein neues Messfahrzeug zu beschaffen.

Die Abteilung Vermessung benötigt laufend Vermessungsinstrumente und -zubehör.

unterhalb Wertgrenze:

7.510104 Vereinfachte Umlegungsmaßnahmen

Nr. 2 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen

Nr. 7 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Es gelten die Ausführungen zu 7510102 jedoch für vereinfachte Umlegungsmaßnahmen.

Produktbereich **51** **Räumliche Planung u. Entwickl., Geoinfo**
Produkt **5102** **Stadtentwicklung**

Organisationseinheit:	Bereich Büro OB	Verantwortlich:	Hr. Dr. Dudda
Beschreibung:			
Strategische Stadtentwicklung: Koordination u. Vertretung kommunaler Belange in übergemeindlichen Planungszusammenhängen; Erarbeitung kommunaler Entwicklungskonzepte u. Fachpläne, Analyse räumlicher Strukturen u. Entwicklungen, Breitbandausbau.			
Leistungen:			
51.02.01 Überörtliche Planungen 51.02.02 Stadtentwicklungsplanung			
Produktziele:			
– Verbesserung der (auch finanziellen) Rahmenbedingungen von Stadtentwicklung (Strukturmaßnahmen u. Förderprogramme, Landes- u. Gebietsentwicklungsplanung, regionale Kooperationen) – Schaffung besserer Entscheidungsgrundlagen für Verwaltungsführung u. Politik (Leitlinien der Stadtentwicklung, Einzelhandelskonzepte) – Bereitstellung planungsrelevanter Informationen für Dritte (Strukturberichte, Stadtmonitoring)			
Zielgruppen:			
Konzern Stadt Herne, Städtische und öffentliche Einrichtungen, Bürger*innen, Unternehmen, Kommunale-, Landes- und Bundesbehörden.			
Auftragsgrundlage:			
Gesetze, Verordnungen, Erlasse, Beschlüsse des Rates der Stadt, Kooperationsvereinbarungen (mittl. u. östl. Ruhrgebiet) Verwaltungsvorstand			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 51 Räumliche Planung u. Entwickl., Geoinfo
 Produkt 5102 Stadtentwicklung

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
5102000000:							
510291	Aufwandsdeckungsgrad (%)	0	92,00	94,00	95,00	95,00	95,00
510292	Personalaufwandsquote (%)	0	5,00	3,00	3,00	3,00	3,00

Produktbereich **51** Räumliche Planung u. Entwickl., Geoinfo
 Produkt **5102** Stadtentwicklung

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	906.368	1.149.225	1.149.225	1.149.225	1.149.225
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	121.031,00	83.000	83.000	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,20	1.087.780	0	0	0	0
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	121.031,20	2.077.148	1.232.225	1.149.225	1.149.225	1.149.225
11	-	Personalaufwendungen	28.358,08-	120.070-	33.369-	33.978-	34.203-	34.624-
12	-	Versorgungsaufwendungen	955,37-	528-	1.140-	1.179-	1.194-	1.180-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	382.572,82-	105.400-	105.400-	1.200-	1.200-	1.200-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	39,99-	40-	40-	40-	37-	0
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	70.774,21-	2.020.648-	1.175.725-	1.175.725-	1.175.725-	1.175.725-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	482.700,47-	2.246.686-	1.315.674-	1.212.122-	1.212.359-	1.212.729-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	361.669,27-	169.538-	83.449-	62.897-	63.134-	63.504-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	361.669,27-	169.538-	83.449-	62.897-	63.134-	63.504-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	361.669,27-	169.538-	83.449-	62.897-	63.134-	63.504-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	4.834,86-	2.760-	2.592-	1.729-	2.322-	2.898-
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	2.142,23-	12.652-	2.285-	2.334-	2.430-	2.478-
		92000050 IT-Aufwendungen	4.876,22-	122.393-	0	0	0	0
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	21.485,07-	30.877-	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	33.338,38-	168.682-	4.877-	4.063-	4.752-	5.376-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	395.007,65-	338.220-	88.326-	66.961-	67.886-	68.880-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	395.007,65-	338.220-	88.326-	66.961-	67.886-	68.880-

Produktbereich 51 Räuml. Planung/Entwicklung, Geo-Infos
 Produkt 5102 Stadtentwicklung

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.700.000,00	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	1.700.000,00	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.700.000,00-	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	1.700.000,00-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0

Produktbereich 51 Räuml. Planung/Entwicklung, Geo-Infos
 Produkt 5102 Stadtentwicklung

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7510202: Breitbandausbau Stadtgebiet											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.700.000,00	0	0	0	0	0	0	8.044.575	8.044.575
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.700.000,00	0	0	0	0	0	0	8.044.575	8.044.575
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.700.000,00-	0	0	0	0	0	0	8.044.575-	8.044.575-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.700.000,00-	0	0	0	0	0	0	8.044.575-	8.044.575-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Produktbereich **51** **Räumliche Planung u. Entwickl., Geoinfo**
Produkt **5103** **Planungsrecht zur Bodennutzung**

Organisationseinheit:	Fachbereich 51	Verantwortlich:	Hr. Wixforth
Beschreibung:			
Entwicklung und Abstimmung städtebaulicher Planungsziele und Steuerung der Planverwirklichung, insbesondere durch die Herstellung rechtsverbindlicher Regelungen.			
Leistungen:			
51.03.01 Regionale Zusammenarbeit und kommunale Interessenwahrnehmung		51.03.05 Planungsrechtliche Regelungen außerhalb von Bebauungsplänen	
51.03.02 Gesamtstädtische und teilräumliche Konzepte		51.03.06 Planungsrechtliche Beurteilungen	
51.03.03 Aufstellung und Änderung des Flächennutzungsplans		51.03.07 Allgemeine Verwaltung	
51.03.04 Aufstellung, Änderung und Aufhebung von Bebauungsplänen			
Produktziele:			
Nach politischer Meinungsbildung und entsprechenden konkreten Zielvorgaben soll die Entwicklung eines nachhaltigen Städtebaus durch Bauleitpläne gesteuert werden. Dabei sollen die wirtschaftlichen und umweltschützenden Anforderungen auch in Verantwortung gegenüber künftigen Generationen miteinander in Einklang gebracht, eine dem Wohl der Allgemeinheit dienende sozialgerechte Bodennutzung gewährleistet und städtebauliche Entwicklungen in regionale Zusammenhänge eingebunden werden. Der regionale Flächennutzungsplan gemeinsam mit den Städten Bochum, Essen, Gelsenkirchen, Mülheim an der Ruhr und Oberhausen ist dabei ein integrativer Baustein.			
Zielgruppen:			
Einwohner, Gewerbetreibende, Investoren, Projektentwickler, Träger öffentlicher Belange, Nachbarkommunen			
Auftragsgrundlage:			
Baugesetzbuch, Landesplanungsgesetz, regionale Vereinbarungen, bürgerschaftliche Gremien, Anträge Dritter			
Sonstiges:			
Die Wirkungen von Stadtplanung lassen sich nur im längerfristigen Zeitablauf und dann auch nur qualitativ deskriptiv darstellen.			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 51 Räumliche Planung u. Entwickl., Geoinfo
 Produkt 5103 Planungsrecht zur Bodennutzung

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
5103000000:							
510391	Aufwandsdeckungsgrad (%)	5,83	4,00	5,00	6,00	6,00	6,00
510392	Personalaufwandsquote (%)	78,00	71,00	64,00	69,00	74,00	76,00

Produktbereich 51 Räumliche Planung u. Entwickl., Geoinfo
Produkt 5103 Planungsrecht zur Bodennutzung

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.830,00	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	80.542,23	97.700	150.000	150.000	150.000	150.000
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	517,00	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	120.964,23	100.700	153.000	153.000	153.000	153.000
11	-	Personalaufwendungen	1.609.788,10-	1.815.832-	1.844.979-	1.876.636-	1.880.925-	1.902.267-
12	-	Versorgungsaufwendungen	178.758,32-	254.542-	209.347-	220.260-	224.509-	223.790-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.764,15-	51.250-	51.250-	51.250-	51.250-	51.250-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3.633,29-	5.205-	5.258-	6.070-	7.199-	8.995-
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	194.376,43-	410.200-	769.300-	549.300-	394.300-	324.300-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	2.064.320,29-	2.537.029-	2.880.133-	2.703.516-	2.558.184-	2.510.603-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	1.943.356,06-	2.436.329-	2.727.133-	2.550.516-	2.405.184-	2.357.603-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	1.943.356,06-	2.436.329-	2.727.133-	2.550.516-	2.405.184-	2.357.603-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	1.943.356,06-	2.436.329-	2.727.133-	2.550.516-	2.405.184-	2.357.603-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	15.248,32-	38.053-	91.928-	64.952-	82.012-	98.737-
		92000030 IT-Druck	46,14-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	118.857,16-	193.722-	128.554-	130.414-	134.580-	137.080-
		92000050 IT-Aufwendungen	74.866,62-	97.375-	150.850-	141.923-	142.800-	144.865-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	130.979,93-	149.590-	175.660-	171.255-	167.489-	168.620-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	339.998,17-	478.740-	546.992-	508.544-	526.882-	549.303-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	2.283.354,23-	2.915.068-	3.274.125-	3.059.060-	2.932.065-	2.906.906-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	2.283.354,23-	2.915.068-	3.274.125-	3.059.060-	2.932.065-	2.906.906-

Produktbereich	51	Räumliche Planung u. Entwickl., Geoinfo
Produkt	5103	Planungsrecht zur Bodennutzung

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Zeile 4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hierbei handelt es sich um Erträge aus der Erteilung planungsrechtlicher Auskünfte und dem Verkauf von Planunterlagen (Verwaltungsgebühren).

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hierunter fallen der Aufwand für geringfügige Vermögensgegenstände und geringfügige IT-Vermögensgegenstände, Aufwand für geringfügige Sach- bzw. IT-Sachleistungen, Aufwand für sonstige Dienstleistungen bzw. sonstige IT-Dienstleistungen für z. B. Lizenzen sowie Aufwand für die Dienstwagenbewirtschaftung und -unterhaltung.

Der Planansatz beinhaltet außerdem Mittel zur weiteren Abwicklung des Projektes „Städte im Ruhrgebiet 2030“, insbesondere die Finanzierung der Geschäftsstelle „Städteregion 2030“ sowie die Durchführung kleinerer regionaler Projekte.

Zeile 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Ansatz beinhaltet u. a. den allgemeinen Geschäftsaufwand für Betriebsausgaben, Transportkosten, Fortbildung- und Reisekosten, Post- und Telekommunikationskosten sowie Leasingkosten für die Dienstfahrzeuge. Außerdem enthält der Ansatz den Aufwand für erforderliche Gutachten und Untersuchungen im Zuge der Bearbeitung von Bauleitverfahren / Aufstellung von Bebauungsplänen.

Für die Haushaltsjahre 2026-2028 wurden zusätzlich Beträge in unterschiedlicher Höhe für folgende Projekte veranschlagt:

- Rahmenplanung - Gutachterleistungen für Julia-Gelände (70.000 EUR jeweils in 2026-2028)
- städtebaulicher Wettbewerb „Alte Feuerwache Sodingen“ insgesamt 140.000 EUR (100.000 EUR in 2026; 40.000 EUR in 2027)
- Planungskosten Eschpark-Quartier je 75.000 EUR in 2026 / 2027
- Eickeler Markt einschl. Umfeld (80.000 EUR in 2026 und 40.000 EUR in 2027)

Seit 2023 werden nunmehr weitere 150.000 EUR jährlich für die regelmäßige Vergabe von notwendigen Dachgutachten innerhalb der Bauleitplanverfahren benötigt. Dazu zählen insbesondere Verkehrs-, Boden-, Lärm-, Klima- und Artenschutzgutachten sowie gesetzlich vorgeschriebene Umweltberichte. Können diese Gutachten nicht vergeben werden, stagnieren auch die Verfahren mindestens bis zum folgenden Haushaltsjahr.

Zwei Faktoren führen dazu, dass für diese Positionen zukünftig ein höheres Budget als bisher benötigt wird. Einerseits hat die Zahl der effektiv laufenden Verfahren seit 2022 spürbar zugenommen, weil sich die Anzahl der projektverantwortlichen Stadtplaner*innen im FB 51/2 auf jetzt sechs erhöht hat. Allein dadurch ist ein proportionaler Mehrbedarf vorhanden. Andererseits resultiert der finanzielle Mehrbedarf aber auch aus gestiegenen Anforderungen an Aufwand und Umfang für einzelne gutachterliche Untersuchungen. Exemplarisch kann hier aus jüngerer Vergangenheit etwa das „Methodenhandbuch zur Artenschutzprüfung in NRW - Bestandserfassung und Monitoring“ - des Landes NRW genannt werden. Darüber hinaus ist auch insgesamt eine gewisse grundsätzliche Anhebung der Honorare für die gutachterlichen Leistungen in den vergangenen Jahren zu beobachten, was sich nachweislich in den höheren Stundensätzen der Gutachter und Ingenieure widerspiegelt.

Die Preise für die erforderlichen Fachgutachten in Bauleitplanverfahren hängen nach den Regelungen der HOAI immer auch von den Flächengrößen der Plangebiete ab. Sprich: Je größer das Plangebiet, desto höher die Gutachtenkosten. Wenn man nun berücksichtigt, dass das Funkenberg-Quartier mit ca. 15 ha und vor allem General Blumenthal ca. 30 ha die in Herne sonst üblichen Plangebietsgrößen zwischen 1 und 3 ha um ein Vielfaches übersteigen, wird der Mehrbedarf an Finanzmitteln für die kommenden Jahre nochmals in qualitativer Hinsicht sehr deutlich.

Produktbereich 51 Räuml. Planung/Entwicklung, Geo-Infos
 Produkt 5103 Planungsrecht zur Bodennutzung

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.500,00-	9.000-	9.000-	0	9.000-	9.000-	9.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	4.500,00-	9.000-	9.000-	0	9.000-	9.000-	9.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	4.500,00-	9.000-	9.000-	0	9.000-	9.000-	9.000-

Produktbereich 51 Räuml. Planung/Entwicklung, Geo-Infos
 Produkt 5103 Planungsrecht zur Bodennutzung

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.500,00-	9.000-	9.000-	0	9.000-	9.000-	9.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.500,00-	9.000-	9.000-	0	9.000-	9.000-	9.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	4.500,00-	9.000-	9.000-	0	9.000-	9.000-	9.000-	0	0

Produktbereich **51** **Räumliche Planung u. Entwickl., Geoinfo**
Produkt **5104** **Stadterneuerung**

Organisationseinheit:	Fachbereich 51	Verantwortlich:	Hr. Wixforth
Beschreibung:			
Durchführung von Programmen und Maßnahmen zur Behebung städtebaulicher Missstände und Aufwertung von Stadtteilen und Stadtquartieren			
Leistungen:			
51.04.01 Vorbereitung von Stadterneuerungsmaßnahmen 51.04.02 Durchführung von gebietsbezogenen Stadterneuerungsmaßnahmen 51.04.03 Durchführung von sonstigen Stadterneuerungsmaßnahmen 51.04.04 Allgemeine Verwaltung			
Produktziele:			
Sicherung, Stärkung und Wiederherstellung der Funktionsfähigkeit von Stadtteilen und Stadtbereichen und Verbesserung der dortigen Lebens-, Wohn- und Arbeitsverhältnisse. Die politische Willensbildung und finanzielle Ausstattung zur Zielerreichung ist dabei von besonderer Bedeutung.			
Zielgruppen:			
Bürgerinnen und Bürger der Gesamtstadt. Insbesondere sind betroffen, die privaten und öffentlichen Grundstückseigentümer sowie Mieter, Pächter und Nutzungsberechtigte im jeweiligen Stadterneuerungsgebiet und Investoren und Zuzugwillige als Nachfrager von Grundstücken bzw. Nutzungsmöglichkeiten.			
Auftragsgrundlage:			
Gesamtstädtisches Entwicklungskonzept, integrierte Entwicklungs- und Handlungskonzepte für städtische Teilbereiche, Beschlüsse zu städtebaulichen Maßnahmen			
Sonstiges:			
Die Wirkungen von Stadtplanung lassen sich nur im längerfristigen Zeitablauf und dann auch nur qualitativ deskriptiv darstellen			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 51 Räumliche Planung u. Entwickl., Geoinfo
 Produkt 5104 Stadterneuerung

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
5104000000:							
510491	Aufwandsdeckungsgrad (%)	34,33	56,00	45,00	37,00	34,00	33,00
510492	Personalaufwandsquote (%)	49,17	35,00	34,00	44,00	47,00	46,00

Produktbereich 51 Räumliche Planung u. Entwickl., Geoinfo
Produkt 5104 Stadterneuerung

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	432.246,57	1.124.486	914.313	583.616	503.647	501.304
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	167,21	16.514	17.944	19.260	19.329	19.329
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	432.413,78	1.141.000	932.258	602.876	522.976	520.633
11	-	Personalaufwendungen	618.585,75-	717.956-	706.450-	718.667-	718.074-	726.498-
12	-	Versorgungsaufwendungen	97.278,34-	123.684-	113.729-	119.594-	122.038-	121.531-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	281.482,49-	423.650-	423.650-	115.650-	55.650-	25.650-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	2.276,12-	349.074-	371.693-	394.432-	426.101-	520.083-
15	-	Transferaufwendungen	11.017,63-	126.000-	111.000-	71.000-	31.000-	31.000-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	248.393,51-	325.005-	356.285-	224.211-	189.640-	156.852-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.259.033,84-	2.065.369-	2.082.807-	1.643.554-	1.542.503-	1.581.615-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	826.620,06-	924.369-	1.150.549-	1.040.678-	1.019.527-	1.060.981-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	826.620,06-	924.369-	1.150.549-	1.040.678-	1.019.527-	1.060.981-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	826.620,06-	924.369-	1.150.549-	1.040.678-	1.019.527-	1.060.981-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	10.807,62-	3.584-	20.327-	21.140-	22.997-	25.798-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	5.578,67-	12.740-	32.258-	21.260-	27.981-	34.475-
		92000030 IT-Druck	46,14-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	44.228,32-	76.818-	49.732-	50.285-	51.595-	52.566-
		92000050 IT-Aufwendungen	33.765,57-	55.494-	52.026-	49.407-	49.669-	50.196-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	65.155,56-	78.281-	92.379-	90.080-	88.104-	88.711-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	159.581,88-	226.917-	246.721-	232.171-	240.346-	251.747-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	986.201,94-	1.151.285-	1.397.270-	1.272.849-	1.259.872-	1.312.728-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	986.201,94-	1.151.285-	1.397.270-	1.272.849-	1.259.872-	1.312.728-

Produktbereich	51	Räumliche Planung u. Entwickl., Geoinfo
Produkt	5104	Stadterneuerung

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**Zeile 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Unter anderem sind die zu erwartenden Zuweisungen für die Stadterneuerungsmaßnahmen Stadtumbau „Herne-Mitte“ und Soziale Stadt „Wanne-Süd“ hier enthalten. Zusätzlich beinhaltet der Betrag Erträge aus der Auflösung von Sonderposten.

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hier finden sich Ausgaben für das Stadtteilmanagement der beiden Stadterneuerungsmaßnahmen „Herne-Mitte“ und „Wanne-Süd“. Ebenso enthält die Zeile 13 Kosten für die Erarbeitung von Entwicklungskonzepten und Stadtteilmarketing in den Stadterneuerungsmaßnahmen. Zusätzlich sind hier in 2026 für die Erarbeitung eines städtebaulichen Entwicklungskonzeptes („Schöner ankommen“) 50.000 EUR eingeplant. Außerdem ist hier der Aufwand für die Beschaffung geringfügiger Vermögensgegenstände/IT-Vermögensgegenstände, der Aufwand für geringfügige Sach- bzw. IT-Sachleistungen, der Aufwand für sonstige Dienst- bzw. IT-Dienstleistungen und Aufwand für die Dienstwagenbewirtschaftung und -unterhaltung geplant.

Zeile 15 Transferaufwendungen

Diese Zeile beinhaltet Zuschüsse aus den Verfügungsfonds im Rahmen der Stadterneuerungsmaßnahmen, die an Dritte ausgezahlt werden sollen. Mit diesen Fonds soll im zentralen Bereich der Programme privates Engagement für die Erhaltung und Entwicklung der Erneuerungsgebiete unterstützt werden. Es sollen Aktionen und Maßnahmen angestoßen und umgesetzt werden, wie z. B. Belebung des Einzelhandels, Stärkung der Kultur, Aufwertung des Stadtbildes usw.

Zeile 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Unter anderem dient der Planansatz zur Deckung des allgemeinen Geschäftsaufwandes für Betriebsausgaben, Druckkosten, Fortbildungs- und Reisekosten, Aufwand für Untersuchungen und Planungen sowie Aufwand für Leasingkosten für die Dienstfahrzeuge.

Produktbereich 51 Räuml. Planung/Entwicklung, Geo-Infos
 Produkt 5104 Stadterneuerung

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.938.249,18	6.501.600	4.843.300	0	1.979.700	4.074.300	6.543.260
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	3.938.249,18	6.501.600	4.843.300	0	1.979.700	4.074.300	6.543.260
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.301.307,34-	8.197.000-	4.054.600-	2.450.000-	450.000-	2.092.500-	2.987.200-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	7.000-	7.000-	0	7.000-	7.000-	7.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	58.208,55-	230.000-	1.999.800-	0	2.024.600-	2.800.400-	5.191.900-
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	2.359.515,89-	8.434.000-	6.061.400-	2.450.000-	2.481.600-	4.899.900-	8.186.100-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.578.733,29	1.932.400-	1.218.100-	2.450.000-	501.900-	825.600-	1.642.840-

Produktbereich **51** Räuml. Planung/Entwicklung, Geo-Infos
 Produkt **5104** Stadterneuerung

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7510411: Stadtumbau West Herne-Mitte											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.053.866,00	2.760.000	2.624.000	0	400.000	0	0	14.561.623	17.585.623
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	261.716	261.716
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.053.866,00	2.760.000	2.624.000	0	400.000	0	0	14.823.339	17.847.339
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	694.765,54-	3.550.000-	3.080.000-	450.000-	450.000-	0	0	16.681.602-	20.211.602-
						davon:	450.000-	0	0		
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	58.208,55-	200.000-	200.000-	0	50.000-	0	0	2.146.495-	2.396.495-
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	13.863-	13.863-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	752.974,09-	3.750.000-	3.280.000-	450.000-	500.000-	0	0	18.841.960-	22.621.960-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.300.891,91	990.000-	656.000-	450.000-	100.000-	0	0	4.018.621-	4.774.621-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7510412: Soziale Stadt - Wanne-Süd											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.884.383,18	3.741.600	851.400	0	0	1.834.000	2.389.760	11.310.142	16.385.302
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.884.383,18	3.741.600	851.400	0	0	1.834.000	2.389.760	11.310.142	16.385.302
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.606.541,80-	4.647.000-	974.600-	2.000.000-	0	2.092.500-	2.987.200-	13.539.367-	19.593.667-
						davon:	0	2.000.000-	0		
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	30.000-	90.000-	0	0	0	0	183.980-	273.980-
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	18.333-	18.333-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.606.541,80-	4.677.000-	1.064.600-	2.000.000-	0	2.092.500-	2.987.200-	13.741.680-	19.885.980-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	277.841,38	935.400-	213.200-	2.000.000-	0	258.500-	597.440-	2.431.537-	3.500.677-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7510413: Stadtumbau Bahnhof Herne und Umgebung											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	738.600	0	642.600	1.397.700	2.468.200	0	6.586.500
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	738.600	0	642.600	1.397.700	2.468.200	0	6.586.500
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	923.200-	0	803.200-	1.747.100-	3.085.300-	0	8.233.100-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	923.200-	0	803.200-	1.747.100-	3.085.300-	0	8.233.100-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	184.600-	0	160.600-	349.400-	617.100-	0	1.646.600-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7510414: Stadtumbau Wanne-Eickel Hbf u. Umgebung											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	629.300	0	937.100	842.600	1.685.300	0	5.779.600
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	629.300	0	937.100	842.600	1.685.300	0	5.779.600
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	786.600-	0	1.171.400-	1.053.300-	2.106.600-	0	7.224.500-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	786.600-	0	1.171.400-	1.053.300-	2.106.600-	0	7.224.500-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	157.300-	0	234.300-	210.700-	421.300-	0	1.444.900-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	7.000-	7.000-	0	7.000-	7.000-	7.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	7.000-	7.000-	0	7.000-	7.000-	7.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	7.000-	7.000-	0	7.000-	7.000-	7.000-	0	0

Produktbereich	51	Räuml. Planung/Entwicklung, Geo-Infos
Produkt	5104	Stadterneuerung

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

7.510411 Stadtumbau West Herne-Mitte

Mit dem Stadtumbau Herne-Mitte wurde in 2013 begonnen. Hier sollen mit Zuschüssen des Bundes und des Landes städtebauliche Missstände behoben werden und durch die Umgestaltung von Straßen, Wegen, Plätzen, Spielflächen sowie den Umbau von Gebäuden eine Aufwertung des Stadtteils erfolgen. Zwischenzeitlich liegen 15 Bewilligungsbescheide vor. Weitere Bewilligungsbescheide werden in den kommenden Jahren erwartet. Insgesamt werden Auszahlungen in Höhe von bis zu 22,6 Mio. EUR für investive Maßnahmen erwartet. Das Projekt wird voraussichtlich 2027/28 abgeschlossen.

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Die Stadt Herne erhält Fördergelder aus dem Stadterneuerungsprogramm „Lebendige Zentren“ zur Umsetzung der Stadterneuerungsmaßnahme „Stadtumbau Herne-Mitte“. Die Förderquote liegt i. d. R. bei 80 %. Für einzelne Projekte des Programms (Umgestaltung des Schulhofs Kolibri und Zuschuss für den denkmalbedingten Mehraufwand der Fassade des ehemaligen Hertie-Gebäudes) betrug die Förderquote 100 %; für den Umbau des Jugendhilfezentrums am Hölkeskampring wurden 90 % der zuwendungsfähigen Auszahlungen gefördert. Für die noch folgenden Einzelmaßnahmen wurden je 80 % Bundes- und Landesmittel veranschlagt.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Spielplatz Overwegstraße: Die Umsetzung findet in den Jahren 2025/2026 statt. Die voraussichtlichen Kosten betragen 1,2 Mio. EUR. Fertigstellung: 2026.

Umgestaltung Bergelmannshof: Mit der Umgestaltung wird im Herbst 2025 begonnen. Mit der Fertigstellung ist in 2026 zu rechnen. Die Gesamtkosten liegen bei rd. 2,8 Mio. EUR. Der Zuwendungsbescheid liegt vor.

Verkehrsraum Behrens-/Bebelstraße: Mit ersten Planungen wird in 2025 gerechnet. Die Umsetzung soll in den Jahren 2026 und 2027 erfolgen - mit derzeit geschätzten Kosten von rd. 1,35 Mio. EUR.

Straßenbegrünungsprogramm: Die Maßnahme sollte ursprünglich im Jahr 2024 umgesetzt werden. Aufgrund langwieriger Abstimmungen feuerwehrrechtlicher Belange wird die Maßnahme erst im Jahr 2026 realisiert.

Auch hier wurden entsprechende Verpflichtungsermächtigungen in 2025 eingeplant.

Nr. 11 Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen

Diese Zeile beinhaltet die Auszahlungen investiver Zuschüsse aus dem Hof- und Fassadenprogramm sowie Zuschüsse aus dem Cityverfügungsfonds der Stadterneuerungsmaßnahme Herne-Mitte. Auch hier besteht eine 80 %ige Förderung.

7.510412 Soziale Stadt - Wanne Süd

Mit dem Stadterneuerungsprojekt Soziale Stadt Wanne-Süd wurde in 2016 begonnen. Hier sollen mit Zuschüssen des Bundes und des Landes städtebauliche Missstände behoben werden und durch den Umbau von Straßen, Wegen, Plätzen, Spielflächen etc. sowie den Umbau von Gebäuden für kulturelle oder soziale Zwecke eine Aufwertung des Stadtteils erfolgen. Zwischenzeitlich liegen sechs Bewilligungsbescheide vor. Insgesamt werden in der ersten Phase Auszahlungen in Höhe von bis zu 19,89 Mio. EUR erwartet. Das Projekt insgesamt soll in 2030 abgeschlossen werden.

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Die Stadt Herne erhält Fördergelder aus dem Stadterneuerungsprogramm (Förderrichtlinie Stadterneuerung 2023) zur Umsetzung der Stadterneuerungsmaßnahme „Soziale Stadt Wanne-Süd“. Die Förderquote liegt regelmäßig bei 80 % und wird in den korrespondierenden Auszahlungen in den Zeilen Nr. 8 und 11 erläutert.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

2026: Fertigstellung Außenanlagen Heisterkamp + angrenzendem Spielplatz, Fertigstellung partielle Umgestaltung Meisterstraße, Fertigstellung Umgestaltung Grünfläche Hauptstraße/Kurhausstraße sowie Planungsleistungen für Maßnahmen in den Jahren 2028 ff. sowie Fortsetzung (Abschluss) Förderbaustein „Dauerhafte Umnutzung leerstehender Ladenlokale“.

2028: Beginn Umgestaltung Straße Am Alten Amt, Beginn Umgestaltung Steinplatz + Umgebung

2029: Fortsetzung Umgestaltung Steinplatz + Umgebung, Planungsleistungen für Maßnahmen in den Jahren 2029 ff.

7.510413 Stadtumbau Bahnhof Herne und Umgebung

Durchführung eines Stadterneuerungsprogramms mit Zuschüssen des Bundes und des Landes zur Behebung städtebaulicher Missstände und Aufwertung des Bahnhofs durch Umbaumaßnahmen der Deutschen Bahn.

Der Grundförderantrag wurde im September 2025 zur Städtebauförderung im Rahmen des Programms „Schöner ankommen“ gestellt. Die förderfähigen Gesamtkosten des Projekts liegen bei geschätzten 6,5 Mio. EUR (Gesamtkosten rd. 8,23 Mio. EUR). Die Abwicklung erfolgt über Weiterleitung der Zuwendungsmittel in Form von Zuschüssen an die Deutsche Bahn AG.

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Die Förderquote beträgt voraussichtlich 80 % Bundes- und Landesmittel und 10 % zusätzlichem Anteil der Deutschen Bahn für das Bahnhofsgebäude, so dass mit einem Eigenanteil der Stadt Herne von unter 20 % zu rechnen ist.

Nr.11 Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen

Das Konzept enthält ein Bündel von Maßnahmen, mit dem das Hauptbahnhofsgebäude und die Umgebung in den nächsten 10 Jahren aufgewertet werden soll, u. a. die Gestaltung des Empfangsgebäudes (Fassade und Empfangshalle), die Nutzung leerstehender Ladenlokale, die Erweiterung „Alter Wartesaal“ und Maßnahmen in der Umgebung des Empfangsgebäudes. Begonnen wird zunächst mit entsprechenden Planungsmaßnahmen.

7.510414 Stadtumbau Wanne-Eickel Hbf u.Umgebung

Durchführung eines Stadterneuerungsprogramms mit Zuschüssen des Bundes und des Landes zur Behebung städtebaulicher Missstände und Aufwertung des Hauptbahnhofs durch Umbaumaßnahmen der Deutschen Bahn.

Der Grundförderantrag wurde im September 2025 zur Städtebauförderung im Rahmen des Programms „Schöner ankommen“ gestellt. Die förderfähigen Gesamtkosten des Projekts liegen bei geschätzten 5,78 Mio. EUR (Gesamtkosten rd. 7,22 Mio. EUR). Die Abwicklung erfolgt über Weiterleitung der Zuwendungsmittel in Form von Zuschüssen an die Deutsche Bahn AG.

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Die Förderquote beträgt voraussichtlich 80 % Bundes- und Landesmittel und 10 % zusätzlichem Anteil der Deutschen Bahn für das Bahnhofsgebäude, so dass mit einem Eigenanteil der Stadt Herne von unter 20 % zu rechnen ist.

Nr. 11 Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen

Das Konzept enthält ein Bündel von Maßnahmen, mit dem das Hauptbahnhofsgebäude und die Umgebung in den nächsten 10 Jahren aufgewertet werden soll, u. a. die Gestaltung des Empfangsgebäudes (Gebäudefassade und Empfangshalle), die Nutzung der leerstehenden Ladenlokale, die Modernisierung der Radstation und eine Neuordnung der Verkehrsflächen im Umfeld des Empfangsgebäudes. Begonnen wird zunächst mit entsprechenden Planungsmaßnahmen.

Produktbereich **51** **Räumliche Planung u. Entwickl., Geoinfo**
Produkt **5105** **Geoservice**

Organisationseinheit:	Fachbereich 52	Verantwortlich:	Hr. Schmeing
Beschreibung:			
Im Bereich Geoservice werden geografische Daten und Fachdaten aufbereitet und bereitgestellt. Das bedeutet, dass diese Daten im Geoservice verwaltet, visualisiert und analysiert werden. Weiterhin werden Grundlagendaten und Visualisierungen für die Themen der digitalen Stadtentwicklung erzeugt. Weitere Leistungen sind thematische Kartografie, Stadtplanwerke, Open Data Portal und die Bereitstellung von georeferenzierten Daten für konzernweite Fachverfahren.			
Leistungen:			
51.05.01 Geoinformationen GIS 51.05.02 Kartografie 51.05.03 Digitale Stadtentwicklung			
Produktziele:			
Ziel des Produkts ist die Bereitstellung von Geoservices zur Förderung von Datennutzung und Datenqualitäten. Diese Informationen werden zu grafischen Fachanwendungen für interne und externe Anwender*innen bereitgestellt. Die Etablierung und der Aufbau eines digitalen Zwillings ist das Herzstück der digitalen Stadtentwicklung. Das Zusammenspiel mit urbanen Datenplattformen als zentrale Datendrehscheiben des digitalen Zwillings sind Teil der Leistungserbringung. Mit ihr werden Daten zu einem gemeinsamen Geodaten-Ökosystem der Stadt vernetzt zur Förderung des Einsatzes von digitalen Technologien.			
Zielgruppen:			
Konzern Stadt Herne, städtische und öffentliche Einrichtungen, Bürger*innen, Unternehmen, Kommunal-, Landes- und Bundesbehörden.			
Auftragsgrundlage:			
Sicherheits- und Umweltschutzvorschriften, Politische Entscheidungen, EU-Richtlinien, Open Data Gesetz			
Sonstiges:			
Beispiele: Digitaler Zwilling, Urban Data Plattform, Bereitstellung von Grundlagendaten, Thematische Karten, Verwaltung und effiziente Nutzung der Infrastruktur, Verbesserung der öffentlichen Sicherheit und des Katastrophenmanagements, Bürgerbeteiligung, Entscheidungsgrundlage.			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 51 Räumliche Planung u. Entwickl., Geoinfo
 Produkt 5105 Geoservice

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
5105000000:							
510591	Aufwandsdeckungsgrad (%)	7,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
510592	Personalaufwandsquote (%)	80,58	0,00	59,00	54,00	51,00	52,00

Produktbereich **51** Räumliche Planung u. Entwickl., Geoinfo
 Produkt **5105** Geoservice

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	140.000,00	0	0	0	0	0
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	16,66	0	0	0	0	0
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	140.016,66	0	0	0	0	0
11	-	Personalaufwendungen	821.426,85-	186.990-	1.019.063-	1.035.136-	1.044.680-	1.055.142-
12	-	Versorgungsaufwendungen	9.897,42-	16.990-	26.469-	27.770-	28.321-	28.252-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.054,06-	533.000-	691.000-	863.000-	963.000-	963.000-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.417,46-	0	0	0	0	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	874.795,79-	736.979-	1.736.532-	1.925.906-	2.036.000-	2.046.394-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	734.779,13-	736.979-	1.736.532-	1.925.906-	2.036.000-	2.046.394-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	734.779,13-	736.979-	1.736.532-	1.925.906-	2.036.000-	2.046.394-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	734.779,13-	736.979-	1.736.532-	1.925.906-	2.036.000-	2.046.394-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	743,84-	12.552-	59.622-	49.675-	69.865-	86.578-
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	67.244,11-	19.998-	69.656-	71.026-	74.172-	75.466-
		92000050 IT-Aufwendungen	0	0	62.563-	59.459-	59.873-	60.604-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	33.702,86-	44.247-	104.641-	101.982-	99.760-	100.444-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	101.690,81-	76.797-	296.483-	282.142-	303.669-	323.092-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	836.469,94-	813.776-	2.033.015-	2.208.048-	2.339.669-	2.369.486-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	836.469,94-	813.776-	2.033.015-	2.208.048-	2.339.669-	2.369.486-

Produktbereich	51	Räumliche Planung u. Entwickl., Geoinfo
Produkt	5105	Geoservice

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Der Bedarf im Planungsjahr 2026 im Bereich Geoservice ist notwendig, da bisherige gesetzliche Verpflichtungen im Rahmen des Open Data Gesetzes noch nicht vollständig erfüllt wurden. Darüber hinaus ist der Aufbau einer zentralen Data-Governance Bestandteil des eGovernment-Gesetzes. Projekte wie der „Digitale Zwilling“, die Verarbeitung von Echtzeitsensorik und der Aufbau einer urbanen Datenplattform hängen von der Weiterentwicklung der Geoinformationssysteme zwingend ab. Die Geodateninfrastruktur bedarf einer kontinuierlichen Modernisierung. Dies sichert die Performance und Verfügbarkeit der Geodatenbanken und Anwendungen.

Weitere Richtlinien, wie bspw. INSPIRE und der EU AI Data Act verpflichten die Kommunen zusätzlich vermehrt zum Handeln.

Mit der Bereitstellung von verbesserten Geoservices entsteht fachbereichsübergreifend ein Nutzen. So können z. B. interne Prozesse automatisiert und somit effektiver gestaltet werden. Besonders hervorzuheben sind hier die Rohdaten für Fachverfahren (z. B. XPlanung, XBau).

Zudem bietet die Einführung von erweiterten und verbesserten digitalen Geoservices auch Potenzial zur Kosteneinsparung und Ressourcenoptimierung. Geoservices sind für die Effizienz und Transparenz zahlreicher Verwaltungsabläufe unerlässlich.

Der Ausbau der interaktiven Bürgerkarte ermöglicht es Bürger*innen, sich über städtische Infrastruktur, Bauvorhaben und öffentliche Einrichtungen zu informieren.

Aufwendungen fallen für die Beschaffung und Aktualisierung von Geodaten an. Dies schließt den Ankauf von 3D Daten und anderen raumbezogenen Daten ein.

Die regionale Kooperation mit dem RVR ist notwendig, um Einsparpotenziale in der Leistungserbringung der Straßenraumbefahrung zu erzielen und regional Synergieeffekte zu heben.

Produktbereich 52 Bauen und Wohnen

Produkte:

P.52.01 Baugenehmigungs- u Überwachungsaufgaben

P.52.02 Denkmalschutz und Denkmalpflege

P.52.03 Wohnungsbauförderung

Produktbereich 52 Bauen und Wohnen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.195,13	40.695	39.895	39.895	35.739	35.214
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.184.827,05	1.182.500	1.182.500	1.182.500	1.182.500	1.182.500
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.537,16	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	31.120,01	28.000	26.300	26.300	26.300	26.300
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	11.405,00	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	2.296.084,35	1.291.195	1.288.695	1.288.695	1.284.539	1.284.014
11	-	Personalaufwendungen	2.923.107,91-	3.367.146-	3.382.780-	3.442.060-	3.095.680-	3.137.815-
12	-	Versorgungsaufwendungen	471.637,87-	634.806-	554.015-	582.709-	594.070-	592.055-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	89.160,62-	144.500-	139.500-	139.100-	139.600-	140.400-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	25.331,00-	22.856-	21.429-	26.716-	24.757-	29.674-
15	-	Transferaufwendungen	16.412,77-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	71.812,99-	171.160-	180.160-	180.160-	180.160-	180.160-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	3.597.463,16-	4.390.468-	4.327.884-	4.420.745-	4.084.267-	4.130.104-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	1.301.378,81-	3.099.273-	3.039.189-	3.132.050-	2.799.728-	2.846.090-
19	+	Finanzerträge	12.151,03	3.700	500	600	600	600
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	12.151,03	3.700	500	600	600	600
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	1.289.227,78-	3.095.573-	3.038.689-	3.131.450-	2.799.128-	2.845.490-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	1.289.227,78-	3.095.573-	3.038.689-	3.131.450-	2.799.128-	2.845.490-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	14.504,49-	42.552-	89.194-	69.724-	83.371-	103.752-
		92000030 IT-Druck	7.660,25-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	209.901,45-	360.801-	238.279-	240.935-	222.836-	227.437-
		92000050 IT-Aufwendungen	175.929,82-	322.456-	349.046-	330.157-	332.116-	336.227-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	414.719,76-	458.654-	656.562-	640.130-	626.132-	630.428-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	175,68-	171-	178-	177-	166-	168-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	822.891,45-	1.184.633-	1.333.260-	1.281.123-	1.264.621-	1.298.013-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	2.112.119,23-	4.280.206-	4.371.948-	4.412.573-	4.063.749-	4.143.504-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	2.112.119,23-	4.280.206-	4.371.948-	4.412.573-	4.063.749-	4.143.504-

Produktbereich 52 Bauen und Wohnen

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	18.900,00	45.000	45.000	0	45.000	45.000	45.000
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	75.855,14	12.100	12.100	0	12.300	12.400	12.600
6	=	Investive Einzahlungen	94.755,14	57.100	57.100	0	57.300	57.400	57.600
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.283,94-	34.000-	34.000-	0	34.000-	34.000-	34.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	2.283,94-	34.000-	34.000-	0	34.000-	34.000-	34.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	92.471,20	23.100	23.100	0	23.300	23.400	23.600

Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produkt	5201	Baugenehmigungs-, Überwachungsverfahren

Organisationseinheit:	Fachbereich 54	Verantwortlich:	Fr. Droste
Beschreibung:			
Durchführung von Verfahren auf Grundlage der BauO NRW und anderen gesetzlichen Bestimmungen wie Normale Genehmigungsverfahren, Vereinfachte Genehmigungsverfahren einschließlich Anträge für Werbeanlagen, Voranfragen, sonstige Verfahren (Freistellungsverfahren, Bearbeitung von Abbruchanzeigen, Erteilung von Abgeschlossenheitsbescheinigungen, Verfahren zu eigenständigen Befreiungen und Abweichungen, Verfahren zur Teilung von Grundstücken, Abgabe von Stellungnahmen zu Verfahren nach dem BImSchG, dem Wasserhaushaltsgesetz und bei Bebauungsplanverfahren usw.), Bauüberwachung und Abnahme von Baumaßnahmen, Durchführung von Wiederkehrenden Prüfungen und Mängelverfolgung bei Brandverhütungsschauen, Gebrauchsabnahme Fliegender Bauten (z. B. KirmesfahrGeschäfte und Festzelte), Erstellung von Stellplatzablöseverträgen, Durchführung von Ordnungsbehördliche Verfahren und Verfahren zu Ordnungswidrigkeiten, Wahrnehmung der Aufgaben als Untere Aufsichtsbehörde für das Schornsteinfegerwesen, Erbringung weiterer Leistungen wie Bearbeitung von Anfragen, Beschwerden, Petitionen und Eingaben sowie Serviceleistungen wie Bauberatung, Gebäudeaktenverwaltung, Gewährung von Einsichtnahmen in Gebäudeakten und Abgabe von Stellungnahmen zu Grundstücksangelegenheiten.			
Leistungen:			
52.01.01 Bauaufsichtliche Verfahren 52.01.02 Ordnungsbehördliche Aufgaben 52.01.03 Informationen / Berichte / Service			
Produktziele:			
- Einhaltung und Überwachung der gesetzlichen Vorgaben bei der Errichtung, Änderung, Nutzungsänderung, Instandhaltung und Beseitigung von baulichen Anlagen - Bereitstellung von Serviceleistungen - Wahrnehmung der Aufgabe als Untere Aufsichtsbehörde für das Schornsteinfegerwesen			
Zielgruppen:			
Bürger*innen, Bauwillige, Architekten*innen, Fachplaner*innen, Sachverständige, Grundstückseigentümer*innen, Investoren*innen, Rechtsanwälte*innen, Schornsteinfeger*innen, andere Fachbereiche und Behörden			
Auftragsgrundlage:			
BauO NRW, BauGB, BauPrüfVO, PrüfVO NRW, SBauVO, SchulBauR, Betreuungsrichtlinie, BImSchG, BImSchV, GEG, WEG, FIBau NRW, SchfHwG, KÜO, FeuVO NRW, Ortsrecht			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich **52** **Bauen und Wohnen**
Produkt **5201** **Baugenehmigungs-, Überwachungsverfahren**

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
5201000000:							
520107	Normales Genehmigungsverfahren (Stück)	48,00	37,00	48,00	48,00	48,00	48,00
520108	Vereinfachtes Genehmigungsverfahren (Stück)	291,00	364,00	291,00	291,00	291,00	291,00
520109	Voranfragen (Stück)	35,00	59,00	36,00	35,00	35,00	35,00
520110	Sonstiges Verfahren (Stück)	60,00	99,00	60,00	60,00	60,00	60,00
520111	Wiederk. Prüfung. u. Brandverhütungssch. (Stück)	36,00	39,00	36,00	36,00	36,00	36,00
520112	Fliegende Bauten (Stück)	153,00	148,00	153,00	153,00	153,00	153,00
520113	Bauaufsichtliche Verstöße (Stück)	296,00	323,00	296,00	296,00	296,00	296,00
520114	Weitere Leistungen (Stück)	1.582,00	1.590,00	1.582,00	1.582,00	1.582,00	1.582,00
520191	Aufwandsdeckungsgrad (%)	84,83	36,00	35,00	34,00	38,00	38,00
520192	Personalaufwandsquote (%)	80,67	77,00	80,00	79,00	77,00	77,00

Produktbereich 52 Bauen und Wohnen
Produkt 5201 Baugenehmigungs-, Überwachungsverfahren

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.146,23	5.646	4.846	4.846	690	165
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.146.338,33	1.155.000	1.155.000	1.155.000	1.155.000	1.155.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.349,16	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	29.716,69	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	11.405,00	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	2.201.955,41	1.212.646	1.211.846	1.211.846	1.207.690	1.207.165
11	-	Personalaufwendungen	2.378.452,62-	2.663.932-	2.734.623-	2.782.797-	2.435.647-	2.469.903-
12	-	Versorgungsaufwendungen	403.292,39-	537.474-	473.025-	497.500-	507.251-	505.528-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.744,32-	114.900-	106.800-	106.800-	106.800-	106.800-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	23.827,23-	20.892-	19.036-	23.201-	19.906-	23.267-
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	46.484,77-	95.800-	104.900-	104.900-	104.900-	104.900-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	2.894.801,33-	3.432.999-	3.438.384-	3.515.198-	3.174.504-	3.210.398-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	692.845,92-	2.220.353-	2.226.537-	2.303.352-	1.966.814-	2.003.233-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	692.845,92-	2.220.353-	2.226.537-	2.303.352-	1.966.814-	2.003.233-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	692.845,92-	2.220.353-	2.226.537-	2.303.352-	1.966.814-	2.003.233-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	8.925,83-	28.974-	63.872-	50.033-	56.828-	70.756-
		92000030 IT-Druck	5.029,95-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	168.413,30-	285.790-	193.004-	195.044-	175.563-	179.260-
		92000050 IT-Aufwendungen	139.260,71-	294.009-	296.207-	279.628-	280.910-	284.130-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	321.153,11-	345.152-	407.297-	397.096-	388.394-	391.054-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	642.782,90-	953.925-	960.380-	921.802-	901.695-	925.199-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	1.335.628,82-	3.174.278-	3.186.917-	3.225.154-	2.868.509-	2.928.433-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	1.335.628,82-	3.174.278-	3.186.917-	3.225.154-	2.868.509-	2.928.433-

Produktbereich 52 Bauen und Wohnen
 Produkt 5201 Baugenehmigungs-, Überwachungsverfahren

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	18.900,00	45.000	45.000	0	45.000	45.000	45.000
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	18.900,00	45.000	45.000	0	45.000	45.000	45.000
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.110,47-	27.000-	27.000-	0	27.000-	27.000-	27.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	1.110,47-	27.000-	27.000-	0	27.000-	27.000-	27.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	17.789,53	18.000	18.000	0	18.000	18.000	18.000

Produktbereich 52 Bauen und Wohnen
 Produkt 5201 Baugenehmigungs-, Überwachungsverfahren

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	18.900,00	45.000	45.000	0	45.000	45.000	45.000	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.900,00	45.000	45.000	0	45.000	45.000	45.000	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.110,47-	27.000-	27.000-	0	27.000-	27.000-	27.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.110,47-	27.000-	27.000-	0	27.000-	27.000-	27.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	17.789,53	18.000	18.000	0	18.000	18.000	18.000	0	0

Produktbereich **52** **Bauen und Wohnen**
Produkt **5202** **Denkmalschutz und Denkmalpflege**

Organisationseinheit:	Fachbereich 51	Verantwortlich:	Hr. Wixforth
Beschreibung:			
Das Produkt umfasst alle Aufgaben einer Sonderordnungsbehörde. Aufgabe des Denkmalschutzes ist es Denkmäler zu schützen, zu pflegen, sinnvoll zu nutzen und wissenschaftlich zu erforschen. Für den Vollzug sind die Unteren Denkmalbehörden, also die Gemeinden, zuständig. Aufgabe der Denkmalpflege ist es, Denkmäler wissenschaftlich zu erforschen, zu pflegen, Erkenntnisse zu veröffentlichen sowie die Auskunftserteilung und Beratung zum Denkmalrecht und zu Fragen der Restaurierung. Darüber hinaus die fachliche Begleitung von Wohnungsbaudarlehen, Zuschüssen für Modernisierungsmaßnahmen, Gewährung von städt. Wohnungsbaudarlehen für selbstgenutzte Eigenheime.			
Leistungen:			
52.02.01 Durchführung von Denkmalschutzmaßnahmen		52.02.04 Begleitung von Wohnungsbauförderungsmaßnahmen	
52.02.02 Durchführung von Denkmalpflegemaßnahmen		52.02.05 Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten	
52.02.03 Durchführung von sonstigen Denkmalangelegenheiten			
Produktziele:			
Qualitätssicherung durch Intensivierung der präventiven Kontrolle/Beratung			
Zielgruppen:			
Eigentümer und Nutzungsberechtigte von Denkmälern, LWL, Bez.Reg., Politik, Antragsteller, Architekten und andere Verfahrensbeteiligte, Verbände, Vereine, städtische Dienststellen			
Auftragsgrundlage:			
Denkmalschutzgesetz NW, Denkmallistenverordnung, VwVfG, Bauordnung NW, Wohnungsbauförderungsgesetz u. a.			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich **52** **Bauen und Wohnen**
Produkt **5202** **Denkmalschutz und Denkmalpflege**

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
5202000000:							
520201	Anz. der erteilten Erlaubnisse (Stück)	73,00	160,00	160,00	160,00	160,00	160,00
520202	Arbeitsant. f. präv. Kontrolle /Beratung (%)	25,00	35,00	35,00	35,00	35,00	35,00
520203	Anz. d. erteilt. Steuerbescheinigungen (Stück)	11,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
520204	Wohnungsbaufördervolumen (Euro)	5.944.438,00	8.470.000,00	8.470.000,00	8.470.000,00	8.470.000,00	8.470.000,00
520291	Aufwandsdeckungsgrad (%)	19,50	16,00	16,00	15,00	15,00	15,00
520292	Personalaufwandsquote (%)	67,67	70,00	61,00	61,00	60,00	60,00

Produktbereich 52 Bauen und Wohnen
Produkt 5202 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.048,90	35.049	35.049	35.049	35.049	35.049
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.158,72	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	62,58	0	0	0	0	0
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	60.270,20	60.049	60.049	60.049	60.049	60.049
11	-	Personalaufwendungen	208.961,21-	260.040-	234.854-	239.043-	237.928-	241.176-
12	-	Versorgungsaufwendungen	39.650,20-	5.059-	45.719-	48.073-	48.948-	48.835-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.227,89-	15.100-	15.100-	15.100-	15.100-	15.100-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.449,81-	1.910-	2.236-	3.358-	4.695-	6.250-
15	-	Transferaufwendungen	16.412,77-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.279,34-	39.060-	38.960-	38.960-	38.960-	38.960-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	308.981,22-	371.170-	386.869-	394.534-	395.630-	400.321-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	248.711,02-	311.121-	326.820-	334.485-	335.581-	340.272-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	248.711,02-	311.121-	326.820-	334.485-	335.581-	340.272-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	248.711,02-	311.121-	326.820-	334.485-	335.581-	340.272-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	2.231,47-	5.860-	10.390-	8.293-	11.244-	13.900-
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	15.062,58-	27.439-	16.653-	16.806-	17.146-	17.501-
		92000050 IT-Aufwendungen	12.129,77-	8.243-	26.420-	25.264-	25.603-	26.049-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	43.517,70-	54.782-	64.549-	62.942-	61.587-	62.019-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	72.941,52-	96.324-	118.012-	113.306-	115.580-	119.468-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	321.652,54-	407.445-	444.832-	447.791-	451.161-	459.740-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	321.652,54-	407.445-	444.832-	447.791-	451.161-	459.740-

Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produkt	5202	Denkmalschutz und Denkmalpflege

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**Zeile 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Hierunter fällt die von der Bezirksregierung Arnsberg beabsichtigte Zuschussgewährung von rd. 35.000 EUR zur Unterhaltung kleinerer privater Baudenkmäler.

Zeile 4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hierbei handelt es sich um die Vereinnahmung von Verwaltungsgebühren für die Gewährung von Darlehen zur Wohnraumförderung.

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hierunter fallen der Aufwand für geringfügige Vermögens- und IT-Vermögensgegenstände, Aufwand für geringfügige Sach- bzw. IT-Sachleistungen, Aufwand für sonstige Dienst- und IT-Dienstleistungen für z. B. Lizenzen sowie Aufwand für die Dienstwagenbewirtschaftung und -unterhaltung.

Zeile 15 Transferaufwendungen

Die in Zeile 2 veranschlagten Zuschüsse werden mit einem städtischen Anteil von bis zu 15.000 EUR (insgesamt somit 50.000 EUR) an Eigentümer kleinerer privater Baudenkmäler ausgezahlt.

Zeile 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Ansatz beinhaltet u. a. den allgemeinen Geschäftsaufwand für Betriebsausgaben, Transportkosten, Fortbildungs- und Reisekosten sowie Leasingkosten für die Dienstfahrzeuge und Aufwand für Untersuchungs- und Planungskosten. Außerdem ist hier der Aufwand für den Gestaltungsbeirat für Baukultur der Stadt Herne enthalten. Hier fallen u. a. Kosten für Aufwandsentschädigungen und Publikationen an.

Produktbereich 52 Bauen und Wohnen
 Produkt 5202 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.173,47-	7.000-	7.000-	0	7.000-	7.000-	7.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	1.173,47-	7.000-	7.000-	0	7.000-	7.000-	7.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.173,47-	7.000-	7.000-	0	7.000-	7.000-	7.000-

Produktbereich 52 Bauen und Wohnen
 Produkt 5202 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.173,47-	7.000-	7.000-	0	7.000-	7.000-	7.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.173,47-	7.000-	7.000-	0	7.000-	7.000-	7.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.173,47-	7.000-	7.000-	0	7.000-	7.000-	7.000-	0	0

Produktbereich **52** **Bauen und Wohnen**
Produkt **5203** **Wohnungsbauförderung**

Organisationseinheit:	Fachbereich 41	Verantwortlich:	Fr. Lachmann
Beschreibung:			
Maßnahmen im Rahmen der Wohnungsaufsicht und Wohnungsbindung. Erteilung von Wohnberechtigungsscheinen für den sozialen Wohnungsbau.			
Leistungen:			
52.03.01 Wohnungsbauförderung			
Produktziele:			
– Unterstützung von kinderreichen Familien (Förderung bei selbstgenutzten Wohnraum) – Erteilung von Wohnberechtigungsscheinen f. die Nutzung des sozialen Wohnungsbaus – Beratung u. zeitgerechte Bearbeitung von Anträgen im Rahmen der Landesaufgaben			
Zielgruppen:			
Kinderreiche Familien und Personen mit geringem Einkommen, sowie bei den Landesaufgaben alle in Betracht kommenden Antragsteller			
Auftragsgrundlage:			
Gesetz zur Förderung und Nutzung von Wohnraum für das Land NRW (WFNG NRW)			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 52 Bauen und Wohnen
 Produkt 5203 Wohnungsbauförderung

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
5203000000:							
520301	Anzahl Wohnberechtigungsscheine (Stück)	797,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
520391	Aufwandsdeckungsgrad (%)	8,58	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00
520392	Personalaufwandsquote (%)	85,25	75,00	82,00	82,00	82,00	82,00

Produktbereich 52 Bauen und Wohnen
Produkt 5203 Wohnungsbauförderung

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.330,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.188,00	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.340,74	3.000	1.300	1.300	1.300	1.300
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	33.858,74	18.500	16.800	16.800	16.800	16.800
11	-	Personalaufwendungen	335.694,08-	443.173-	413.303-	420.221-	422.104-	426.736-
12	-	Versorgungsaufwendungen	28.695,28-	92.272-	35.271-	37.136-	37.871-	37.692-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.188,41-	14.500-	17.600-	17.200-	17.700-	18.500-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	53,96-	54-	157-	157-	157-	157-
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.048,88-	36.300-	36.300-	36.300-	36.300-	36.300-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	393.680,61-	586.300-	502.631-	511.013-	514.133-	519.385-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	359.821,87-	567.800-	485.831-	494.213-	497.333-	502.585-
19	+	Finanzerträge	12.151,03	3.700	500	600	600	600
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	12.151,03	3.700	500	600	600	600
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	347.670,84-	564.100-	485.331-	493.613-	496.733-	501.985-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	347.670,84-	564.100-	485.331-	493.613-	496.733-	501.985-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	3.347,19-	7.718-	14.931-	11.397-	15.299-	19.096-
		92000030 IT-Druck	2.630,30-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	26.425,57-	47.572-	28.622-	29.084-	30.127-	30.677-
		92000050 IT-Aufwendungen	24.539,34-	20.204-	26.420-	25.264-	25.603-	26.049-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	50.048,95-	58.720-	184.717-	180.092-	176.151-	177.356-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	175,68-	171-	178-	177-	166-	168-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	107.167,03-	134.385-	254.868-	246.015-	247.346-	253.346-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	454.837,87-	698.484-	740.199-	739.628-	744.079-	755.330-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	454.837,87-	698.484-	740.199-	739.628-	744.079-	755.330-

Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produkt	5203	Wohnungsbauförderung

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Bei den veranschlagten Erträgen handelt es sich überwiegend um Verwaltungsgebühren, wie Gebühren für die Ausstellung von Wohnberechtigungsscheinen und Gebühren für die Zweckentfremdung von Wohnraum.

Produktbereich 52 Bauen und Wohnen
 Produkt 5203 Wohnungsbauförderung

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	75.855,14	12.100	12.100	0	12.300	12.400	12.600
6	=	Investive Einzahlungen	75.855,14	12.100	12.100	0	12.300	12.400	12.600
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	75.855,14	12.100	12.100	0	12.300	12.400	12.600

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung

Produkt:

P.53.01 Ver- und Entsorgung

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	8.607.523,63	8.214.000	8.336.000	8.412.000	8.432.000	8.398.000
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	8.607.523,63	8.214.000	8.336.000	8.412.000	8.432.000	8.398.000
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	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	8.607.523,63	8.214.000	8.336.000	8.412.000	8.432.000	8.398.000
19	+	Finanzerträge	0	1.000.000	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	1.000.000	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	8.607.523,63	9.214.000	8.336.000	8.412.000	8.432.000	8.398.000
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	8.607.523,63	9.214.000	8.336.000	8.412.000	8.432.000	8.398.000
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	8.607.523,63	9.214.000	8.336.000	8.412.000	8.432.000	8.398.000
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	8.607.523,63	9.214.000	8.336.000	8.412.000	8.432.000	8.398.000

Produktbereich **53** **Ver- und Entsorgung**
Produkt **5301** **Ver- und Entsorgung**

Organisationseinheit:	Fachbereich 21	Verantwortlich:	Hr. Dudda
Beschreibung:			
Abbildung der Zahlungsströme der Ver- und Entsorgung wie insbesondere Konzessionsabgaben			
Leistungen:			
53.01.01 Elektrizität / Gasversorgung		53.01.03 Fernwärmeversorgung	
53.01.02 Wasserversorgung		53.01.04 Stadtentwässerung	
Produktziele:			
Optimierung des Beteiligungscontrollings unter Beachtung der Belange der Stadt Herne			
Zielgruppen:			
Auftragsgrundlage:			
Gestattungs- bzw. Konzessionsverträge, Satzungen, GO NRW, Gesellschaftsverträge			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
 Produkt 5301 Ver- und Entsorgung

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
5301000000:							
530101	Konzessionsabgabe WVH (Euro)	2.358.277,74	2.346.000,00	2.276.000,00	2.368.000,00	2.369.000,00	2.369.000,00
530103	Konzessionsabgabe Uniper Wärme (Euro)	416.361,72	225.000,00	283.000,00	283.000,00	283.000,00	283.000,00
530104	Konzessionsabgabe Fernwärme (Euro)	77.059,65	110.000,00	93.000,00	98.000,00	103.000,00	111.000,00
530106	Konzessionsabgabe Stw. Herne (Euro)	5.755.824,52	5.533.000,00	5.684.000,00	5.663.000,00	5.677.000,00	5.635.000,00
530191	Aufwandsdeckungsgrad (%)	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbereich **53** Ver- und Entsorgung
 Produkt **5301** Ver- und Entsorgung

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	8.607.523,63	8.214.000	8.336.000	8.412.000	8.432.000	8.398.000
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	8.607.523,63	8.214.000	8.336.000	8.412.000	8.432.000	8.398.000
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	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	8.607.523,63	8.214.000	8.336.000	8.412.000	8.432.000	8.398.000
19	+	Finanzerträge	0	1.000.000	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	1.000.000	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	8.607.523,63	9.214.000	8.336.000	8.412.000	8.432.000	8.398.000
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	8.607.523,63	9.214.000	8.336.000	8.412.000	8.432.000	8.398.000
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	8.607.523,63	9.214.000	8.336.000	8.412.000	8.432.000	8.398.000
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	8.607.523,63	9.214.000	8.336.000	8.412.000	8.432.000	8.398.000

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produkt	5301	Ver- und Entsorgung

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**Zeile 7 Sonstige ordentliche Erträge**

Die Summe von 8.336.000 EUR setzt sich aus verschiedenen Konzessionsabgaben zusammen, die der vorherigen Kennzahlenübersicht entnommen werden können (Werte stammen im Wesentlichen aus den aktuellen Wirtschaftsplänen und der darin enthaltenen 5-jährigen Planung).

Produktbereich 54 Verkehrsflächen,- anlagen, ÖPNV

Produkte:

P.54.01 Öffentliche Verkehrsflächen

P.54.02 Verkehrsanlagen

P.54.03 Räumliche Verkehrsplanung, Verkehrslenkung und -regelung

P.54.04 ÖPNV

P.54.05 Finanzierung ÖPNV im VRR

Produktbereich 54 Verkehrsflächen,- anlagen, ÖPNV

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.823.460,61	5.757.260	5.467.259	5.897.409	6.037.590	6.369.109
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.037.961,22	2.236.778	2.087.626	2.074.795	2.061.157	2.076.693
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	137.165,78	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	269.238,00	185.000	205.400	205.400	210.700	210.700
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	593.646,74	470.631	496.315	511.715	512.939	512.939
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	1.049.835,00	961.500	1.672.500	1.672.500	1.672.500	1.672.500
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	8.911.307,35	9.736.169	10.054.101	10.486.819	10.619.886	10.966.941
11	- Personalaufwendungen	4.367.330,20-	5.222.423-	5.221.993-	5.308.324-	5.226.026-	5.284.216-
12	- Versorgungsaufwendungen	355.566,43-	670.068-	429.711-	451.653-	460.692-	459.118-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.030.018,02-	16.443.100-	15.830.200-	15.492.700-	15.208.900-	15.186.400-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	14.436.284,24-	14.811.101-	15.287.398-	15.303.664-	15.278.361-	15.765.861-
15	- Transferaufwendungen	5.809.190,42-	7.860.800-	6.360.000-	7.680.000-	7.860.000-	8.090.000-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	211.852,95-	236.000-	292.100-	267.100-	267.100-	267.100-
17	= Ordentliche Aufwendungen	39.210.242,26-	45.243.492-	43.421.402-	44.503.442-	44.301.078-	45.052.695-
18	= Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	30.298.934,91-	35.507.323-	33.367.301-	34.016.623-	33.681.192-	34.085.754-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	30.298.934,91-	35.507.323-	33.367.301-	34.016.623-	33.681.192-	34.085.754-
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	30.298.934,91-	35.507.323-	33.367.301-	34.016.623-	33.681.192-	34.085.754-
	48110000 Erträge a.sonst. internen Leistungsbez.	4.000,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	48116000 Erträge aus Winterdienst städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.000,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	1.681.000,00-	1.788.800-	1.798.000-	1.798.000-	1.798.000-	1.798.000-
	58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	200-	200-	200-	200-	200-
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	58118000 Aufw. UH öffentl Verkehrsflächen int. LB	350.000,00-	400.000-	440.000-	440.000-	440.000-	440.000-
	92000010 Investitionskreditzinsen	1.250.702,79-	1.822.756-	2.352.321-	2.446.356-	2.661.342-	2.985.397-
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	93.721,40-	244.998-	454.410-	375.297-	497.370-	621.996-
	92000030 IT-Druck	3.876,26-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	334.506,20-	556.556-	361.392-	367.230-	372.950-	379.823-
	92000050 IT-Aufwendungen	184.720,65-	293.721-	333.745-	315.460-	317.571-	321.787-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	460.415,80-	561.338-	702.785-	685.293-	670.333-	674.961-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	49.142,76-	47.931-	49.940-	49.554-	46.426-	47.094-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.408.085,86-	5.716.299-	6.492.793-	6.477.390-	6.804.191-	7.269.258-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	34.703.020,77-	41.219.622-	39.856.094-	40.490.013-	40.481.383-	41.351.012-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	34.703.020,77-	41.219.622-	39.856.094-	40.490.013-	40.481.383-	41.351.012-

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.171.352,08	15.204.600	16.681.100	0	21.147.400	25.954.700	32.592.200
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	32.502,60	1.037.500	2.500	0	218.500	2.500	2.500
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	1.358,73	0	0	0	0	500.000	0
6	= Investive Einzahlungen	2.205.213,41	16.242.100	16.683.600	0	21.365.900	26.457.200	32.594.700
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.335,00-	50.000-	50.000-	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.806.905,70-	18.775.700-	20.211.800-	76.343.000-	25.833.800-	31.554.700-	38.142.700-
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	330.983,15-	2.635.000-	2.070.700-	1.923.700-	1.106.000-	817.700-	816.400-
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	1.894,66-	6.000-	6.000-	0	6.000-	6.000-	6.000-
13	= Investive Auszahlungen	5.143.118,51-	21.466.700-	22.338.500-	78.266.700-	26.945.800-	32.378.400-	38.965.100-
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.937.905,10-	5.224.600-	5.654.900-	78.266.700-	5.579.900-	5.921.200-	6.370.400-

Produktbereich **54** **Verkehrsflächen,- anlagen, ÖPNV**
Produkt **5401** **Öffentliche Verkehrsflächen**

Organisationseinheit:	Fachbereich 53	Verantwortlicher:	Hr. Rupp
Beschreibung:			
Planung und Bau der zu realisierenden konkreten Straßenbaumaßnahmen einschließlich Oberflächenentwässerung, Straßenbegleitgrün, Markierung und Beschilderung. Öffentlichkeitsarbeit für BürgerInnen und sonstige NutzerInnen sowie die Betreuung von Investoren und Ing.-Büros. Verwaltung und Überwachung von Aufgrabungen Dritter im öffentlichen Verkehrsraum.			
Leistungen:			
54.01.01 Allgemeine Verwaltung		54.01.03 Unterhaltung von Verkehrsflächen	
54.01.02 Bau von Verkehrsflächen		54.01.04 Leistungen für Dritte	
Produktziele:			
– Bedarfsorientierte Planung und Herstellung öffentlicher Verkehrsflächen unter optimalem Einsatz vorhandener Ressourcen. – Substanz- und Werterhaltung der Verkehrsflächen. – Verbesserung der Mobilität der Nutzer unter Berücksichtigung der Verkehrssicherheit.			
Zielgruppen:			
BürgerInnen und sonstige NutzerInnen des öffentlichen Verkehrsraumes			
Auftragsgrundlage:			
Straßengesetze, Fachplanungsgesetze, Bebauungspläne, Rahmenpläne, BauGB, Politische Beschlüsse, Verträge mit Dritten			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Gemäß § 21 Abs. 1 KomHVO ermächtigen Erträge aus Fördermitteln der Aufgabenträgerpauschale nach § 11 Abs. 2 ÖPNVG zu Aufwendungen in gleicher Höhe.			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			
Gemäß § 21 Abs. 1 KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Erneuerung von Gehwegflächen projektübergreifend deckungsfähig.			
Gemäß § 21 Abs. 1 KomHVO ermächtigen Einzahlungen aus Fördermitteln der Aufgabenträgerpauschale nach § 11 Abs. 2 ÖPNVG zu Auszahlungen in gleicher Höhe.			
Gemäß § 21 Abs. 1 KomHVO ermächtigen Einzahlungen des Mautaufkommens nach § 11 Abs. 3 BFStrMG zu Auszahlungen in gleicher Höhe.			

Produktbereich **54** Verkehrsflächen,- anlagen, ÖPNV
 Produkt **5401** Öffentliche Verkehrsflächen

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
5401000000:							
540111	Öffentliche Verkehrsfläche (m2)	0	5.153.759,00	5.157.759,00	5.159.759,00	5.161.759,00	5.163.759,00
540112	Anlageverm. öffentl. Verkehrsfl. je qm (Euro)	0	38,00	37,00	36,00	35,00	34,00
540191	Aufwandsdeckungsgrad (%)	27,50	26,00	27,00	28,00	29,00	30,00
540192	Personalaufwandsquote (%)	14,92	16,00	16,00	16,00	16,00	15,00

Erläuterungen zu Kennzahlen:

540111 Öffentliche Verkehrsfläche (qm)

Die Kennzahl gibt die Entwicklung der öffentlichen Verkehrsfläche an, welche dem Produkt 5401 des Fachbereichs 53 zugeordnet ist. Beispielsweise ändert sich durch den Neubau von Straßen, Wegen oder Plätzen oder durch Erschließungsverträge die Kennzahl. Als Einheit wird die Kennzahl in qm angegeben.

540112 Anlagevermögen öffentliche Verkehrsfläche (Euro/qm)

Die Kennzahl gibt die Entwicklung des Anlagevermögens der öffentlichen Verkehrsfläche im Verhältnis zu der Kennzahl 540111 - öffentliche Verkehrsfläche an. Dabei wird im Rahmen der Sicherung des Infrastrukturvermögens angestrebt, das Anlagevermögen zu erhalten oder zu verbessern.

Produktbereich **54** Verkehrsflächen,- anlagen, ÖPNV
 Produkt **5401** Öffentliche Verkehrsflächen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.990.263,42	3.087.891	3.080.184	3.364.411	3.613.733	3.909.620
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.934.591,30	2.140.602	1.987.059	1.987.069	1.987.059	2.002.594
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.243,07	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	332.420,25	234.791	248.632	248.620	248.620	248.620
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	856.279,00	792.100	1.301.100	1.301.100	1.301.100	1.301.100
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	6.145.797,04	6.285.384	6.646.975	6.931.201	7.180.512	7.491.935
11	-	Personalaufwendungen	3.325.017,16-	4.038.561-	3.887.003-	3.952.057-	3.859.045-	3.903.137-
12	-	Versorgungsaufwendungen	314.056,94-	587.386-	372.974-	392.184-	399.938-	398.549-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.015.982,37-	9.277.700-	9.586.200-	9.376.900-	9.376.900-	9.376.900-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	10.143.682,46-	10.402.415-	10.688.208-	10.858.074-	11.067.363-	11.351.743-
15	-	Transferaufwendungen	356.452,06-	208.800-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	161.773,36-	171.500-	181.700-	156.700-	156.700-	156.700-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	22.316.964,35-	24.686.362-	24.726.085-	24.745.915-	24.869.946-	25.197.029-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	16.171.167,31-	18.400.978-	18.079.110-	17.814.715-	17.689.433-	17.705.094-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	16.171.167,31-	18.400.978-	18.079.110-	17.814.715-	17.689.433-	17.705.094-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	16.171.167,31-	18.400.978-	18.079.110-	17.814.715-	17.689.433-	17.705.094-
		48110000 Erträge a.sonst. internen Leistungsbez.	0	0	0	0	0	0
		48116000 Erträge aus Winterdienst städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	1.681.000,00-	1.788.800-	1.798.000-	1.798.000-	1.798.000-	1.798.000-
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	200-	200-	200-	200-	200-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		58118000 Aufw. UH öffentl Verkehrsflächen int. LB	350.000,00-	400.000-	440.000-	440.000-	440.000-	440.000-
		92000010 Investitionskreditzinsen	1.090.824,52-	1.586.207-	2.051.622-	2.133.637-	2.321.140-	2.603.771-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	39.794,42-	78.718-	156.180-	119.630-	157.450-	195.052-
		92000030 IT-Druck	3.645,53-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	249.361,96-	431.061-	269.807-	273.946-	275.753-	280.906-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		92000050 IT-Aufwendungen	131.554,05-	252.504-	281.058-	265.203-	266.548-	269.749-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	335.056,81-	379.585-	476.782-	464.831-	454.629-	457.718-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	49.142,76-	47.931-	49.940-	49.554-	46.426-	47.094-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.930.380,05-	4.965.006-	5.523.589-	5.545.001-	5.760.147-	6.092.489-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	20.101.547,36-	23.365.984-	23.602.700-	23.359.716-	23.449.580-	23.797.584-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	20.101.547,36-	23.365.984-	23.602.700-	23.359.716-	23.449.580-	23.797.584-

Produktbereich	54	Verkehrsflächen,- anlagen, ÖPNV
Produkt	5401	Öffentliche Verkehrsflächen

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Zeile 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Hier sind die korrespondierenden Erträge zu den Aufwendungen in den Zeilen 13 und 15 berücksichtigt:

Für die Förderung von Verkehrssicherheitsaktionen wird ab dem Haushaltsjahr 2026 ff. mit 4.000 EUR jährlich gerechnet.

Seit dem 01.07.2018 hat der Bund die LKW-Maut auf alle Bundesstraßen ausgedehnt. Gemäß § 11 Abs. 3 Sätze 1 und 2 Bundesfernstraßenmautgesetz (BFStrMG) hat die Stadt Herne als Trägerin der Straßenbaulast von Abschnitten der Bundesstraße 226 Dorstener Straße Anspruch auf Mauteinnahmen. Diese Einnahmen sind in vollem Umfang zweckgebunden für die Verbesserung und den Erhalt der Verkehrsinfrastruktur dieser Bundesstraße zu verwenden. Damit neben Unterhaltungsmaßnahmen (konsumtiv) auch wesentliche Verbesserungen (investiv) durchgeführt werden können, werden zukünftig keine Planansätze für Erträge aus den Mauteinnahmen der Bundesfernstraße festgesetzt. Stattdessen erfolgt nun die Einnahme über ein Verbindlichkeiten-Konto und die entsprechenden Aufwendungen bzw. Auszahlungen in exakter Höhe.

Zeile 4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Es sind in den Haushaltsjahren 2026 ff. Erträge aus den Parkscheinautomaten i. H. v. rd. 1,35 Mio. EUR jährlich eingeplant.

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Von den hier eingestellten Mitteln werden rd. 6,96 Mio. EUR an die SEH für Entwässerungsgebühren (rd. 6,28 Mio. EUR) sowie die Reinigung und Unterhaltung der Entwässerungsanlagen an Straßen, Wegen und Plätzen (circa 680.000 EUR) aufgewandt.

Für die Leistungen der AöR Entsorgung Herne sind 1,29 Mio. EUR in den Haushalt eingestellt. Hiervon sind 1,25 Mio. EUR für den gesetzlichen Anteil (15 % Gemeindeanteil) für die Straßenreinigung vorgesehen. Ferner sind 42.000 EUR für die Gehwegreinigung freier Strecken berücksichtigt.

Für die Fahrzeugunterhaltung und -bewirtschaftung sind rd. 16.000 EUR in 2026 und circa 11.000 EUR in den Jahren 2027 ff. eingeplant.

Für die Unterhaltung der gesamten öffentlichen Verkehrsfläche im Stadtgebiet einschl. der Beschilderung und Markierung sowie der passiven Netzwerkinfrastruktur sind im Haushaltsjahr 2026 879.000 EUR und für die Folgejahre 2027 ff. 674.000 EUR eingeplant. Dies begründet sich dadurch, dass im Jahr 2026 die Durchführung umfassender Markierungsarbeiten in der Schüchtermannstraße geplant sind.

Für die Unterhaltung von den Ingenieurbauwerken (Brücken und Lärmschutzwände) sind 109.000 EUR eingeplant.

Im Rahmen der Qualitätssicherung werden an bestehenden benutzungspflichtigen Radwegen Unebenheiten und Wurzelschäden beseitigt. In den Haushaltsjahren 2026 ff. sind hierfür Mittel in Höhe von 50.000 EUR jährlich eingeplant.

Seit dem 01.07.2018 hat der Bund die LKW-Maut auf alle Bundesstraßen ausgedehnt. Gem. § 11 Abs. 3 Sätze 1 und 2 Bundesfernstraßenmautgesetz (BFStrMG) hat die Stadt Herne als Trägerin der Straßenbaulast von Abschnitten der Bundesstraße 226 Dorstener Straße Anspruch auf Mauteinnahmen. Diese Einnahmen sind in vollem Umfang zweckgebunden für die Verbesserung und den Erhalt der Verkehrsinfrastruktur dieser Bundesstraße zu verwenden. Damit neben Unterhaltungsmaßnahmen (konsumtiv) auch wesentliche Verbesserungen (investiv) durchgeführt werden können, werden zukünftig keine Planansätze für Aufwendungen in Zusammenhang mit den Mauteinnahmen aus der Bundesfernstraße festgesetzt. Stattdessen erfolgt nun die Einnahme über ein Verbindlichkeiten-Konto und die entsprechenden Aufwendungen bzw. Auszahlungen in exakter Höhe.

Zeile 15 Transferaufwendungen

Zur Durchführung von örtlichen Verkehrssicherheitsaktionen werden ab 2026 ff. Mittel in Höhe von 10.000 EUR jährlich eingestellt. Das Land gewährt Zuwendungen in Form einer Festbetragsfinanzierung entsprechend der zuwendungsfähigen Ausgaben (siehe Zeile 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen).

Zeile 28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

In dieser Position sind rd. 2,24 Mio. EUR für die Leistungen des Fachbereichs Stadtgrün im Haushalt eingestellt. Hiervon sind 1,8 Mio. EUR für die Unterhaltung und Bewirtschaftung des Straßenbegleitgrüns und 440.000 EUR für die Unterhaltung der öffentlichen Verkehrsflächen durch den Zentralen Bauhof vorgesehen.

Produktbereich **54** Verkehrsflächen und -anlagen
 Produkt **5401** Öffentliche Verkehrsflächen

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.690.930,12	11.945.200	11.883.300	0	17.127.600	22.375.700	19.274.600
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	32.502,60	1.035.000	0	0	216.000	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	1.358,73	0	0	0	0	500.000	0
6	=	Investive Einzahlungen	1.724.791,45	12.980.200	11.883.300	0	17.343.600	22.875.700	19.274.600
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.335,00-	50.000-	50.000-	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.581.679,70-	15.047.700-	14.671.600-	51.795.600-	21.278.800-	27.334.800-	19.653.700-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	239.430,80-	225.000-	170.700-	623.700-	456.000-	167.700-	166.400-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	1.894,66-	6.000-	6.000-	0	6.000-	6.000-	6.000-
13	=	Investive Auszahlungen	3.826.340,16-	15.328.700-	14.898.300-	52.419.300-	21.740.800-	27.508.500-	19.826.100-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	2.101.548,71-	2.348.500-	3.015.000-	52.419.300-	4.397.200-	4.632.800-	551.500-

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen
 Produkt 5401 Öffentliche Verkehrsflächen

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541003: Am Dängelbruch											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	50.000-	0	50.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	50.000-	0	50.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	50.000-	0	50.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541015: Brücken											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	43.600,00	630.000	394.500	0	630.000	0	0	709.197	1.733.697
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	500.000	0	34.510	534.510
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	43.600,00	630.000	394.500	0	630.000	500.000	0	743.707	2.268.207
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	397.446,62-	871.700-	791.700-	1.458.400-	1.700.000-	958.400-	0	1.501.568-	4.951.668-
						davon:	1.000.000-	458.400-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	397.446,62-	871.700-	791.700-	1.458.400-	1.700.000-	958.400-	0	1.501.568-	4.951.668-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	353.846,62-	241.700-	397.200-	1.458.400-	1.070.000-	458.400-	0	757.862-	2.683.462-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541019: Holper Heide, BPL 120											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	230.000-	100.000-	0	0	0	0	230.000-	330.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	230.000-	100.000-	0	0	0	0	230.000-	330.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	230.000-	100.000-	0	0	0	0	230.000-	330.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541024: Haltestellenausbauprogramm											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	196.300,00	400.000	400.000	0	400.000	400.000	400.000	1.115.800	2.715.800
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	196.300,00	400.000	400.000	0	400.000	400.000	400.000	1.115.800	2.715.800
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	210.746,00-	450.000-	450.000-	900.000-	450.000-	450.000-	450.000-	1.148.613-	2.948.613-
						davon:	450.000-	450.000-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	210.746,00-	450.000-	450.000-	900.000-	450.000-	450.000-	450.000-	1.148.613-	2.948.613-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	14.446,00-	50.000-	50.000-	900.000-	50.000-	50.000-	50.000-	32.813-	232.813-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541030: Ausbau Berkelstraße											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	150.000-	0	0	150.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	150.000-	0	0	150.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	150.000-	0	0	150.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541032: San. WHE -Brücke - Riemker Straße											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	66.500,00	0	0	0	0	0	0	714.000	714.000
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	66.500,00	0	0	0	0	0	0	714.000	714.000
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	21.425,92-	0	0	0	0	0	0	1.510.701-	1.510.701-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.425,92-	0	0	0	0	0	0	1.510.701-	1.510.701-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	45.074,08	0	0	0	0	0	0	796.701-	796.701-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541038: Allgemeine Vermögensgegenstände											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	230.687,63-	55.000-	50.700-	93.700-	46.000-	47.700-	46.400-	0	0
						davon:	46.000-	47.700-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	230.687,63-	55.000-	50.700-	93.700-	46.000-	47.700-	46.400-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	230.687,63-	55.000-	50.700-	93.700-	46.000-	47.700-	46.400-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541039: Kraftfahrzeuge											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	50.000-	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	50.000-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	50.000-	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541040: Erschließungsbeiträge nach BauGB											
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	197,71	0	0	0	216.000	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	197,71	0	0	0	216.000	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	197,71	3.000-	3.000-	0	213.000	3.000-	3.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541041: Anliegerbeiträge KAG											
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	31.944,89	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	31.944,89	0	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	1.894,66-	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.894,66-	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	30.050,23	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541042: Radwegenetz											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	37.479	37.479
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	37.479	37.479
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	100.000-	0	0	0	0	0	204.773-	204.773-
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	23.100-	23.100-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	100.000-	0	0	0	0	0	227.873-	227.873-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	100.000-	0	0	0	0	0	190.394-	190.394-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541046: Sonstiger Um- und Ausbau von Straßen											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	410.000-	200.000-	100.000-	100.000-	0	0	0	0
						davon:	100.000-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	410.000-	200.000-	100.000-	100.000-	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	410.000-	200.000-	100.000-	100.000-	0	0	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541048: Erneuerung der Parkscheinautomaten											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	120.000-	120.000-	530.000-	410.000-	120.000-	120.000-	0	0
						davon:	410.000-	120.000-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	120.000-	120.000-	530.000-	410.000-	120.000-	120.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	120.000-	120.000-	530.000-	410.000-	120.000-	120.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541049: Erneuerung verkehrswichtiger Straßen											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.146.500,00	5.422.700	5.437.000	0	5.435.000	4.293.000	2.952.800	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.146.500,00	5.422.700	5.437.000	0	5.435.000	4.293.000	2.952.800	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.335,00-	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	787.811,40-	3.460.000-	4.981.200-	5.350.000-	1.850.000-	6.705.000-	4.220.000-	0	0
						davon:	350.000-	4.000.000-	1.000.000-		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	791.146,40-	3.460.000-	4.981.200-	5.350.000-	1.850.000-	6.705.000-	4.220.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	355.353,60	1.962.700	455.800	5.350.000-	3.585.000	2.412.000-	1.267.200-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541050: Neu- und Ausbau sonst. Straßen-Sodgingen											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	544.500	665.000	0	494.000	496.700	147.000	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	544.500	665.000	0	494.000	496.700	147.000	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	363.773,51-	550.000-	763.700-	1.183.200-	682.800-	500.400-	210.000-	0	0
						davon:	682.800-	500.400-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	363.773,51-	550.000-	763.700-	1.183.200-	682.800-	500.400-	210.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	363.773,51-	5.500-	98.700-	1.183.200-	188.800-	3.700-	63.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541051: Neu- und Ausbau sonst. Straßen-Wanne											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	138.113,28	249.200	284.200	0	104.200	0	480.000	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	138.113,28	249.200	284.200	0	104.200	0	480.000	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	408.500-	306.000-	508.500-	208.500-	300.000-	820.000-	0	0
						davon:	208.500-	300.000-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	408.500-	306.000-	508.500-	208.500-	300.000-	820.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	138.113,28	159.300-	21.800-	508.500-	104.300-	300.000-	340.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541052: Neu- und Ausbau sonst. Straßen - Eickel											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	769.500	490.000	0	777.100	0	420.000	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	769.500	490.000	0	777.100	0	420.000	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	339.849,96-	767.500-	1.200.000-	1.039.000-	689.000-	350.000-	300.000-	0	0
						davon:	689.000-	350.000-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	339.849,96-	767.500-	1.200.000-	1.039.000-	689.000-	350.000-	300.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	339.849,96-	2.000	710.000-	1.039.000-	88.100	350.000-	120.000	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541053: Neu- und Ausbau sonst. Straßen-Herne											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	844.000	186.000	0	1.190.000	1.295.000	361.300	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	1.035.000	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.879.000	186.000	0	1.190.000	1.295.000	361.300	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.052.745,98-	3.290.000-	1.340.000-	2.850.000-	1.800.000-	1.050.000-	692.700-	0	0
						davon:	1.800.000-	1.050.000-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.052.745,98-	3.290.000-	1.340.000-	2.850.000-	1.800.000-	1.050.000-	692.700-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.052.745,98-	1.411.000-	1.154.000-	2.850.000-	610.000-	245.000	331.400-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541071: ÖPNV Aufgabenträgerpauschale											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	99.916,84	0	0	0	102.000	131.000	131.000	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	1.358,73	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	101.275,57	0	0	0	102.000	131.000	131.000	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	48.745,18-	0	0	0	102.000-	131.000-	131.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	48.745,18-	0	0	0	102.000-	131.000-	131.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	52.530,39	0	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541073: Radweg Friedrich der Große											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	400.000	1.380.000	0	955.000	400.000	0	877.800	3.612.800
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	400.000	1.380.000	0	955.000	400.000	0	877.800	3.612.800
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	50.000-	50.000-	0	0	0	0	0	50.000-
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	550.000-	1.900.000-	1.530.000-	1.000.000-	530.000-	0	1.278.292-	4.708.292-
						davon:	1.000.000-	530.000-	0		
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	4.000-	4.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	600.000-	1.950.000-	1.530.000-	1.000.000-	530.000-	0	1.282.292-	4.762.292-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	200.000-	570.000-	1.530.000-	45.000-	130.000-	0	404.492-	1.149.492-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541082: Erneuerung von Gehwegflächen - Sodingen											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	60.000-	60.000-	120.000-	60.000-	60.000-	60.000-	0	0
						davon:	60.000-	60.000-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	60.000-	60.000-	120.000-	60.000-	60.000-	60.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	60.000-	60.000-	120.000-	60.000-	60.000-	60.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541083: Erneuerung von Gehwegflächen-Wanne											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	60.000-	60.000-	120.000-	60.000-	60.000-	60.000-	0	0
						davon:	60.000-	60.000-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	60.000-	60.000-	120.000-	60.000-	60.000-	60.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	60.000-	60.000-	120.000-	60.000-	60.000-	60.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541084: Erneuerung von Gehwegflächen - Eickel											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	60.000-	60.000-	120.000-	60.000-	60.000-	60.000-	0	0
						davon:	60.000-	60.000-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	60.000-	60.000-	120.000-	60.000-	60.000-	60.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	60.000-	60.000-	120.000-	60.000-	60.000-	60.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541085: Erneuerung von Gehwegflächen - Herne											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	646,17-	60.000-	60.000-	120.000-	60.000-	60.000-	60.000-	0	0
						davon:	60.000-	60.000-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	646,17-	60.000-	60.000-	120.000-	60.000-	60.000-	60.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	646,17-	60.000-	60.000-	120.000-	60.000-	60.000-	60.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541087: Ohmstraße											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	150.000-	0	150.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	150.000-	0	150.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	150.000-	0	150.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541089: Bielefelder Straße											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	1.050.000	350.000	0	2.450.000	2.800.000	1.800.000	0	9.149.000
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.050.000	350.000	0	2.450.000	2.800.000	1.800.000	0	9.149.000
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	239.972,02-	1.500.000-	500.000-	5.800.000-	2.900.000-	3.400.000-	1.500.000-	1.476.001-	12.860.201-
						davon:	2.900.000-	2.900.000-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	239.972,02-	1.500.000-	500.000-	5.800.000-	2.900.000-	3.400.000-	1.500.000-	1.476.001-	12.860.201-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	239.972,02-	450.000-	150.000-	5.800.000-	450.000-	600.000-	300.000	1.476.001-	3.711.201-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541093: Vödestraße - Neubaugebiet BPL											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	180.000-	0	180.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	180.000-	0	180.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	180.000-	0	180.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541097: Brücken über den Rhein-Herne-Kanal											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	1.635.300	1.876.600	0	2.805.300	591.000	0	0	9.536.000
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.635.300	1.876.600	0	2.805.300	591.000	0	0	9.536.000
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	118.516,94-	2.200.000-	1.300.000-	1.486.500-	1.486.500-	0	0	2.721.423-	10.244.723-
						davon:	1.486.500-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	118.516,94-	2.200.000-	1.300.000-	1.486.500-	1.486.500-	0	0	2.721.423-	10.244.723-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	118.516,94-	564.700-	576.600	1.486.500-	1.318.800	591.000	0	2.721.423-	708.723-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541100: Klimaresiliente Reg. m. int. Strahlkraft											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	400.000	0	405.000	10.200.000	10.150.000	0	33.000.000
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	400.000	0	405.000	10.200.000	10.150.000	0	33.000.000
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	374.000-	22.350.000-	5.850.000-	9.500.000-	7.000.000-	0	33.724.000-
						davon:	5.850.000-	9.500.000-	7.000.000-		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	374.000-	22.350.000-	5.850.000-	9.500.000-	7.000.000-	0	33.724.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	26.000	22.350.000-	5.445.000-	700.000	3.150.000	0	724.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541101: Hertener Straße/Rottstraße											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	1.273.500	0	2.522.000
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	1.273.500	0	2.522.000
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	400.000-	400.000-	0	1.940.000-	0	4.280.000-
						davon:	400.000-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	400.000-	400.000-	0	1.940.000-	0	4.280.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	400.000-	400.000-	0	666.500-	0	1.758.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541102: Fahrradzonen/Fahrradstraßen											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	1.380.000	1.769.000	1.159.000	0	5.040.000
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	1.380.000	1.769.000	1.159.000	0	5.040.000
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	200.000-	6.360.000-	1.820.000-	3.070.000-	1.770.000-	0	8.020.000-
						davon:	1.820.000-	2.770.000-	1.770.000-		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	200.000-	6.360.000-	1.820.000-	3.070.000-	1.770.000-	0	8.020.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	200.000-	6.360.000-	440.000-	1.301.000-	611.000-	0	2.980.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	20.000	0	0	0	0	1.547.966	1.567.966
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	360,00	0	0	0	0	0	0	12.599	12.599
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	359	359
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	360,00	0	20.000	0	0	0	0	1.560.925	1.580.925
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	20.000-	25.000-	0	0	0	0	2.816.124-	2.841.124-
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	8.907-	8.907-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	20.000-	25.000-	0	0	0	0	2.825.031-	2.850.031-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	360,00	20.000-	5.000-	0	0	0	0	1.264.106-	1.269.106-

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen
Produkt	5401	Öffentliche Verkehrsflächen

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

7.541003 Am Dängelbruch

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Der Baubeginn des südlichen Gehweges ist aufgrund nachrangiger Priorität im Haushaltsjahr 2029 eingeplant. Aufgrund der nicht zu realisierenden, gleichwohl aber zwingend erforderlichen Grunderwerbe ist eine kurzfristige Umsetzung der Maßnahme nicht zu erwarten.

7.541015 Brücken

Die durchgeführte Brückenhauptprüfung hat gezeigt, dass der Zustandswert vieler Brücken im gesamten Stadtgebiet schlechter als befriedigend ist und somit ein erheblicher Investitionsbedarf besteht. Im Zuge der Erarbeitung des Brückenerneuerungsprogramms wurde die Fördermöglichkeit verschiedener Brücken mit der Bezirksregierung abgestimmt.

Zunächst sind folgende Maßnahmen geplant:

Brücke Eintrachtstraße

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten 2 Mio. EUR)

Die Brücke befindet sich in einem schlechten Zustand und soll erneuert werden. Die Maßnahme wird mit der Renaturierung des Dorneburger Mühlenbachs abgestimmt. Aufgrund von Personalengpässen wurde in 2025 zunächst mit den Voruntersuchungen begonnen, sodass weitere Leistungen ab 2026 ff. beauftragt werden können.

Brücke Rottbruchstraße

(geplante Gesamtkosten/-einzahlungen 500.000 EUR)

Nr. 5 Sonstige Investitionseinzahlungen/Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Die Brücke Rottbruchstraße wird im Rahmen des sechsspurigen Ausbaus der A43 erneuert. Die Gesamtkosten werden vom Landesbetrieb Straßenbau NRW getragen.

Die Aktivierung erfolgt bei der Stadt Herne, da das Bauwerk im Eigentum der Stadt Herne steht. Die Brückenneubaumaßnahme steht im engen zeitlichen Zusammenhang mit der Ausbaumaßnahme A43.

Durchlass Gysenbergstraße

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten 100.000 EUR)

Der Durchlass Gysenbergstraße ist in einem sehr schlechten Zustand und muss kurzfristig erneuert bzw. saniert werden. Aufgrund der vorlaufenden Planungsphase wurden die Mittel für 2026 eingeplant.

Fuß- und Radwegbrücke über Hüller Bach

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (geplante Gesamteinzahlung 630.000 EUR)

Die Maßnahme ist in Teilen förderfähig. Der Zuwendungsantrag wurde im April 2024 bewilligt.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten 700.000 EUR)

Die Maßnahme befindet sich zurzeit in der Ausführungsplanung. Das ursprünglich in 2024 geplante Ausschreibungsverfahren konnte aufgrund von Umplanungen durch die von der Bezirksregierung vorgegebene Brückenheizung nicht durchgeführt werden. Mit der Hilfe bereits ermächtigter Auszahlungen ist mit einer Umsetzung der Maßnahme in 2026 zu rechnen.

Fuß- und Radwegbrücke Sodinger Bach (zwischen Castroper Straße und Industriestraße)

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (geplante Gesamteinzahlung 720.000 EUR)

Für die Maßnahme besteht die Möglichkeit einer Refinanzierung aus Zuwendungsmitteln durch das Förderprogramm FöriNah.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten 800.000 EUR)

Im Rahmen der turnusmäßigen Brückenprüfung ist festgestellt worden, dass sich der Brückenzustand stark verschlechtert hat und ein zeitnaher Ersatzbau notwendig wird. Daher wird personalbedingt mit einem Beginn der Planungsphase in 2026 und einer Umsetzung im Haushaltsjahr 2027 gerechnet.

Fuß- und Radwegbrücke Südpark (Erlenweg)

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten 50.000 EUR)

Das Brückenbauwerk im Südpark muss zeitnah ersetzt werden, sodass mit einer kurzfristigen Umsetzung im Haushaltsjahr 2026 geplant wird.

7.541019 Holper Heide, BPL 120

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten 330.000 EUR)

Die Planungen des Endausbaus der Robert-Grabski-Straße wurden aufgrund der begrenzten Personalressourcen zeitweise unterbrochen. Die Maßnahme wird nun fortgesetzt und ist deshalb für die Haushaltsjahre 2025 und 2026 eingeplant. (siehe auch 7.542019 in Produkt 5402)

7.541024 Haltestellenausbauprogramm

Zur Abwicklung der gesetzlichen Vorgaben zum barrierefreien Neu- und Ausbau von Haltestellen sind fortlaufend zur Realisierung entsprechender Baumaßnahmen jährlich Finanzmittel vorgesehen.

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (geplante jährliche Einzahlung 400.000 EUR)

Ein Großteil der Investitionen soll durch Fördermittel des VRR (Verkehrsverbund Rhein-Ruhr AöR) refinanziert werden. Nach Anpassung der Förderrichtlinie gibt es für Tiefbauarbeiten sowie für die vorgelagerte Fahrbahnfläche keinen Förderhöchstbetrag mehr, für die Versetzung einer Wartehalle ist allerdings ein Maximalbetrag von 5.000 EUR (netto) vorgesehen.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante jährliche Auszahlung 450.000 EUR)

Durch die begrenzten Personalressourcen für Planung und Baudurchführung können pro Jahr max. 10 Haltestellen geplant und umgesetzt werden. Die Umsetzung der für die Jahre 2025 bis 2027 vorgesehenen Haltestellen wurde bereits 2024 bei dem Zuwendungsgeber beantragt.

7.541030 Ausbau Berkelstraße

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten 150.000 EUR)

Aufgrund begrenzter Personalressourcen und anderer Prioritäten sowie vorbehaltlich des entsprechenden Grunderwerbs ist die Maßnahme für das Haushaltsjahr 2028 eingeplant. (siehe auch 7.542030 in Produkt 5402)

7.541040 Erschließungsbeiträge nach BauGB

Nr. 4 Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten

Für die Erschließungsstraße Hofsteder Straße wurde der beitragsfähige Erschließungsaufwand in 2027 eingeplant. Die dazugehörigen Auszahlungen für die Herstellung der Hofsteder Straße ist im Projekt 7.541053 im Bezirksband Herne veranschlagt.

7.541041 Anliegerbeiträge KAG

Nr. 12 Sonstige Investitionsauszahlungen

Die Gesetzgebung ermöglicht die Refinanzierung auf 100 % der festgesetzten Beiträge durch den Zuwendungsgeber des Landes. Die Zuwendungen werden nach Erfordernis in den einzelnen Projekten eingeplant. Der verbliebene Ansatz ist ausschließlich für mögliche Rückzahlungen vorgesehen.

7.541048 Erneuerung der Parkscheinautomaten

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Neben der Erneuerung technisch abgängiger Parkscheinautomaten ist es geplant im Haushaltsjahr 2027 auf der Grundlage einer Beauftragung durch einen Ausschuss (DIM 17.05.2023 2023/0258) in Herne-Mitte eine neue Parkraum-Bewirtschaftungszone einzurichten. Dabei soll ebenfalls eine Überarbeitung der vorhandenen Bewirtschaftungszone stattfinden.

7.541049 Erneuerung verkehrswichtiger Straßen

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Die hier eingeplanten Straßenerneuerungsmaßnahmen werden nach heutigem Kenntnisstand von der Bezirksregierung mit einer Förderquote von 75 % refinanziert.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Edmund-Weber-Straße von Hordeler Straße bis Magdeburger Straße (geplante Gesamtkosten 3,5 Mio. EUR)

Nach der erfolgreichen Umsetzung des ersten Bauabschnittes der Edmund-Weber-Straße von Dahlhauser Straße bis Hordeler Straße erfolgt nun die Weiterführung bis zur Magdeburger Straße. Die Planungsarbeiten sind bereits vollständig beauftragt und weitestgehend abgeschlossen. Nach Beschlussfassung, die voraussichtlich im Herbst 2025 erfolgt, wird mit einer Umsetzung für die Jahre 2025 bis 2027 gerechnet (siehe auch 7.542049 in Produkt 5402).

Herrmann-Löns-Straße von Sodinger Straße bis Vinckestraße (geplante Gesamtkosten 1,6 Mio. EUR)

Die Hermann-Löns-Straße von Sodinger Straße bis Vinckestraße soll aufgrund des schlechten Straßenzustandes erneuert werden. Aufgrund der anstehenden Projekte „Verkehrsentwicklung Herne Mitte“ und „Fahrradstraße Schulstraße/Vinckestraße“ müssen finanzielle und personelle Prioritäten gesetzt werden. Die Maßnahme ist daher für die Haushaltsjahre 2027 und 2028 geplant. (siehe auch 7.542049 in Produkt 5402)

Castroper Straße von Horsthauser Straße bis Industriestraße (geplante Gesamtkosten 2 Mio. EUR)

Bei der Maßnahme handelt es sich um den Lückenschluss zwischen der Horsthauser Straße und der Industriestraße. Dieser Abschnitt konnte aufgrund von vorauslaufenden Maßnahmen der Ver- und Entsorger sowie dem Neubau der Hauptfeuer- und Rettungswache 1 nicht im Rahmen der bereits abgeschlossenen Maßnahme „Castroper Straße“ erfolgen. Die Maßnahme soll im Jahr 2026 bei der Zuwendungsgeberin beantragt und in den Haushaltsjahren 2028 bis 2029 umgesetzt werden.

Dorstener Straße von Wiedehopfstraße bis Recklinghauser Straße (geplante Gesamtkosten 630.000 EUR)

Aufgrund des anstehenden Projektes „Verkehrsentwicklung Herne Mitte“ müssen finanzielle und personelle Prioritäten gesetzt werden. Die Maßnahme ist für 2028 geplant.

Holsterhauser Straße/Sodinger Straße von Westring bis Schillerstraße (geplante Gesamtkosten 1,5 Mio. EUR)

Aufgrund des anstehenden Projektes „Verkehrsentwicklung Herne Mitte“ müssen finanzielle und personelle Prioritäten gesetzt werden. Die Maßnahme ist für 2030 ff. geplant. (siehe auch 7.542049 in Produkt 5402)

Hölkeskampring von Flottmannstraße bis Wiescherstraße (geplante Gesamtkosten 2,1 Mio. EUR)

Die Fahrbahnerneuerungsmaßnahme wird in den Jahren 2025 bis 2026 umgesetzt und im Anschluss mit der Zuwendungsgeberin abgerechnet.

Paul-Gerhardt-Straße (geplante Gesamtkosten 550.000 EUR)

Die Emscher-genossenschaft erneuert im Rahmen der ökologischen Verbesserung der Emscher die Brücke Paul-Gerhardt Straße an der Stadtgrenze zu Recklinghausen. Im Zuge der Maßnahme ist zur Verbesserung der Fuß- und Radwegeführung eine Verbreiterung des Brückenquerschnitts geplant. Auch soll im Zusammenhang mit der Brückenbaumaßnahme die Verkehrsfläche der Paul-Gerhardt-Straße erneuert und an den geänderten Brückenquerschnitt angepasst werden. Die Maßnahme ist in den Haushaltsjahren 2025 bis 2027 eingeplant.

Holsterhauser Straße von Dorstener Straße bis Narzissenweg (geplante Gesamtkosten 1,27 Mio. EUR)

Nach Fertigstellung des Kreisverkehrs an der König-/Bielefelder Straße soll der Straßenabschnitt unter Beachtung der Förderung von Fuß- und Radwegen und zur Verbesserung des Fahrbahnzustandes vollständig überplant werden. Der Ausbau soll in 2026 geplant und bei der Zuwendungsgeberin beantragt werden. Mit der Umsetzung ist in den Jahren 2028 und 2029 zu rechnen. (siehe auch 7.542049 in Produkt 5402)

Hölkeskampring von Castroper Straße bis Am Trimbuschhof (geplante Gesamtkosten 556.200 EUR)

Die Einmündung hat sich in ihrem nicht signalisierten Zustand zu einer Unfallhäufungsstelle entwickelt, die auf die zu hohen Verkehrsbelastungen, was auch gutachterlich bestätigt wurde, zurückzuführen ist. Da der Neubau der Lichtsignalanlage einschließlich der Erdverkabelung in Verbindung mit dem schlechten Fahrbahnzustand (Risse, Spurrillen, Ausmergelungen) zu mangelhafter Nutzungsqualität und Verkehrssicherheit führen würde, wird der gesamte Kreuzungsbereich erneuert. Die Maßnahme wird aufgrund von vorauslaufenden Maßnahmen der Versorgungsträger und der Hauptfeuer- und Rettungswache 1 voraussichtlich im Haushaltsjahr 2026 realisiert. (siehe auch 7.542049 in Produkt 5402)

Bahnhofplatz/Funkenbergstraße (geplante Gesamtkosten 4,2 Mio. EUR)

Im Rahmen der Verkehrsentwicklung Herne-Mitte muss der Straßenabschnitt der Funkenbergstraße zwischen Baumstraße und Bahnhofstraße sowie der Bahnhofplatz zwischen Bahnhofstraße und Westring umgebaut werden. Die Umsetzung der Maßnahme ist in den Haushaltsjahren 2025 bis 2026 eingeplant. (siehe auch 7.542049 in Produkt 5402)

Westring/Cranger Straße (geplante Gesamtkosten rd. 5,6 Mio. EUR)

Im Rahmen der Verkehrsentwicklung Herne-Mitte muss der Knotenpunkt Westring/Cranger Straße zur Erreichung einer guten Verkehrsqualität ohne Rückstau und zur erheblichen Steigerung der Nutzungsqualität für Rad- und Fußverkehr vollflächig umgebaut werden. Die Maßnahme ist in den Haushaltsjahren 2025 bis 2026 eingeplant. (siehe auch 7.542049 in Produkt 5402)

Von-Waldthausen-Straße von Horsthauser Straße bis Zechenring (geplante Gesamtkosten 3,3 Mio. EUR)

Der Verkehrsflächenzustand von Fahrbahn und Nebenflächen haben sich erheblich verschlechtert, sodass eine grundlegende Erneuerung erforderlich wird. Während die Planung der Maßnahme in 2026 vorgesehen ist, wird von einer Umsetzung der Ersatzinvestitionsmaßnahme in den Haushaltsjahren 2028 ff. ausgegangen. (siehe auch 7.542049 im Produkt 5402)

Heerstraße von Hafenstraße bis kleine Heerstraße (geplante Gesamtkosten 3 Mio. EUR)

Der Verkehrsflächenzustand von Fahrbahn und Nebenflächen haben sich erheblich verschlechtert, sodass eine grundlegende Erneuerung stattfinden muss. Die Planung der Maßnahme ist im Jahr 2026 vorgesehen. Im Anschluss soll im Jahr 2027 der Förderantrag gestellt werden, damit eine bauliche Umsetzung der Ersatzinvestitionsmaßnahme in den Haushaltsjahren 2028 bis 2029 erfolgen kann. (siehe auch 7.542049 im Produkt 5402)

7.541071 ÖPNV Aufgabenträgerpauschale

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Die Stadt Herne erhält jährlich vom Zuwendungsgeber Verkehrsverbund Rhein-Ruhr AöR gem. § 11 Abs. 2 ÖPNVG NRW Mittel zur Förderung des öffentlichen Personennahverkehrs (Aufgabenträgerpauschale).

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Im Rahmen der Aufgabenträgerpauschale werden investive Maßnahmen (z. B. Bushaltestellenausbau) für die Jahre 2027 ff. eingeplant.

7.541073 Radweg Friedrich der Große

Gegenstand der Anmeldung des Radweges Friedrich der Große ist der Lückenschluss zwischen dem Bahnhof Herne und der Werder Straße. Die Realisierung erfolgt in zwei Abschnitten. Die Maßnahme soll zur Förderung angemeldet werden sobald personelle Kapazitäten frei sind. Die Maßnahme entspricht somit den Zielen des Masterplans klimafreundliche Mobilität, den Radverkehr zu fördern und das Radwegenetz weiter zu entwickeln und somit zu einer Reduzierung des Ausstoßes von klimaschädlichen Treibhausgasen beizutragen.

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (geplante Gesamteinzahlungen 3,6 Mio. EUR)

Die Maßnahme wird nach heutigem Kenntnisstand von der Bezirksregierung mit einer Förderquote von 75 % refinanziert. Die Mittel sind für die Jahre 2026 bis 2028 eingeplant.

Nr. 7 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Um den bereits in Betrieb genommenen Geh-/Radweg Friedrich der Große in einem weiteren Bauabschnitt bis zum Herner Bahnhof verlängern zu können, ist Grunderwerb zu tätigen. Hierfür sind Mittel in Höhe von 50.000 EUR im Jahr 2026 eingeplant.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten 4,7 Mio. EUR)

Der Planungsauftrag für die Maßnahme wurde in 2025 bereits ausgeschrieben. Daher ist eine Umsetzung der Maßnahme für die Jahre 2026 bis 2028 vorgesehen. (siehe auch 7.542073 im Produkt 5402)

7.541087 Ohmstraße

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten 150.000 EUR)

Aufgrund des anstehenden Projektes „Verkehrsentwicklung Herne Mitte“ müssen finanzielle und personelle Prioritäten gesetzt werden. Die Maßnahme musste in das Haushaltsjahr 2029 verschoben werden. (siehe auch 7.542087 im Produkt 5402)

7.541089 Bielefelder Straße

Aufgrund des schlechten Straßenzustandes und zur Verbesserung des Fuß- und Radverkehrs soll die Bielefelder Straße von Kastanienallee bis Horststraße, aufgeteilt in zwei Teilmaßnahmen, erneuert werden. Die in diesem Straßenabschnitt befindliche Straßenbrücke ist ebenfalls abgängig und daher dringend zu ersetzen. Erst nach der Umsetzung der Maßnahme Bielefelder Straße zwischen Kastanienallee und Dorstener Straße ist mit einer Umsetzung der zweiten Teilmaßnahme von Aschebrock bis Horststraße außerhalb der mittelfristigen Planung zu rechnen.

Bielefelder Straße von Kastanienallee bis Dorstener Straße inkl. Brückenbauwerk

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (geplante Gesamteinzahlungen rd. 9,1 Mio. EUR)

Die Maßnahme wurde zur Förderung beim Zuwendungsgeber angemeldet. Darüber hinaus wird die Maßnahme durch Zuwendungen gemäß der Erstattungsverordnung des Landes NRW refinanziert. Die Mittel sind für die Jahre 2026 bis 2030 eingeplant.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten rd. 12,9 Mio. EUR)

Mit dem Abschluss der Planungen für den Abschnitt Bielefelder Straße von Kastanienallee bis Dorstener Straße inklusive des Brückenbauwerks ist im Jahr 2025 zu rechnen. Danach wird der Zuwendungsantrag gestellt. Die weiteren Mittel sind für das Brückenbauwerk in den Haushaltsjahren 2026 bis 2028 und für die Erneuerung der Verkehrsflächen in den Jahren 2028 bis 2030 eingeplant. (siehe auch 7.542089 im Produkt 5402)

7.541093 Vödestraße - Neubaugebiet BPL

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten 180.000 EUR)

Aufgrund des noch in Bearbeitung befindlichen Bebauungsplans Nr. 244 sowie anderer Prioritäten und begrenzter Personalressourcen wird die Maßnahme in das Jahr 2029 verschoben. (siehe auch 7.542093 im Produkt 5402)

7.541097 Brücken über den Rhein-Herne-Kanal

Der Neubau von zwei Fuß- und Radwegbrücken über den Rhein-Herne-Kanal bilden wesentliche Bausteine zur Förderung und Attraktivitätssteigerung des Fuß- und Radverkehrs, in dem sie zukünftig kurze Wegebeziehungen barrierefrei ermöglichen und dadurch helfen werden, den Nutzungsgrad umweltfreundlicher Fortbewegungsarten zu erhöhen.

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (geplante Gesamtzusammenfassungen 9,5 Mio. EUR)

Der Neubau der geplanten Brücken über den Kanal soll mit Fördermitteln des Landes im Rahmen des Sonderprogramms Stadt und Land durchgeführt werden. Für die Brücke Horsthausen sind Zusammenfassungen in Höhe von 5,3 Mio. EUR in den Haushaltsjahren 2026 bis 2028 eingeplant.

Die Brücke Baukau musste einerseits durch die akute Maßnahme Emschertalbrücke der Autobahn AG und andererseits aufgrund fehlenden Grunderwerbs zeitlich in das Haushaltsjahr 2030 ff. verschoben werden. Für die Brücke Baukau ist eine Einzahlung in Höhe von rd. 4,3 Mio. EUR in dem Haushaltsjahr 2030 eingeplant.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten 10,2 Mio. EUR)

Die Umsetzung der Brücke Horsthausen ist mit erneuten Planansätzen in den Haushaltsjahren 2026 und 2027 geplant.

Die Umsetzung der Brücke Baukau ist mit erneutem Planansatz in dem Haushaltsjahr 2030 ff. geplant.

7.541100 Klimaresiliente Reg. m. int. Strahlkraft

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszusammenfassungen (geplante Gesamteinzahlungen rd. 33 Mio. EUR)

Es handelt sich um Maßnahmen, die im Rahmen des Förderprogramms Klimaresiliente Region mit internationaler Strahlkraft (KRiS) des Landes Nordrhein-Westfalen umgesetzt werden sollen. Mit Einzahlungen sind in den Haushaltsjahren 2028 bis 2029 ff. zu rechnen.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten rd. 33,7 Mio. EUR)

Es handelt sich um die Umsetzung von Maßnahmen zur Klimafolgenanpassungen im Ruhrgebiet. Insbesondere sollen befestigte Flächen von der Mischwasserkanalisation abgekoppelt werden. Dabei werden im Produkt 5401 die folgenden Schlüsselmaßnahmen im Betrachtungsraum Zentrum-Nord geplant:

- Funkenbergquartier
- Bahnhofstraße
- Schlosspark Strünkede
- Gewässerzuführung zum Ostbach
- Westring nördlich der Bismarckstraße bis zum Schlosspark Strünkede

7.541101 Hertener Straße/Rottstraße

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszusammenfassungen (geplante Gesamteinzahlungen rd. 2,6 Mio. EUR)

Eine Refinanzierung aus Zusammenfassungsmitteln ist beabsichtigt. Hierfür sind Mittel in Höhe von 2,6 Mio. EUR in den Haushaltsjahren 2029 ff. eingeplant.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten rd. 4,4 Mio. EUR)

Nach der vorauslaufenden Baumaßnahme des Kraftwerks STEAG ist die Umsetzung soll die Maßnahme in 2029 ff. umgesetzt werden. Neben der Erneuerung der Straße und des Radweges ist die Erneuerung des Brückenbauwerks geplant.

7.541102 Fahrradzonen/Fahrradstraßen

Innerhalb des Projektes sollen verschiedene Fahrradzonen und Fahrradstraßen zur Förderung des Radverkehrs errichtet werden. Maßnahmenbezogen kommt es dabei zu Erneuerungen der Verkehrsflächen aufgrund des sehr schlechten Fahrbahnzustandes.

Fahrradzone Gartenstadt

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (geplante Gesamteinzahlungen rd. 3,1 Mio. EUR)

Eine Refinanzierung aus Zuwendungsmitteln ist beabsichtigt. Hierfür sind Mittel in den Haushaltsjahren 2027 bis 2030 eingeplant.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten rd. 4,5 Mio. EUR)

Neben Markierungsarbeiten ist es geplant mehrere Straßenbaumaßnahmen im Quartier Gartenstadt im Vollausbau durchzuführen. Die Grundlage dafür wird auf Basis des Beschlusses der Bezirksvertretung Eickel vom 10.10.2024 (Vorlage Nummer 2024/0809) geschaffen. Dieser könnte gegebenenfalls auch zu einer anderen Verkehrsregelung als einer Fahrradzone, unabhängig von der aktuellen Haushaltsposition, führen.

Fahrradstraße Schulstraße/Vinckestraße

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (geplante Gesamteinzahlungen rd. 1,5 Mio. EUR)

Eine Refinanzierung aus Zuwendungsmitteln ist beabsichtigt. Hierfür sind Mittel in den Haushaltsjahren 2027 bis 2028 eingeplant.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten rd. 2 Mio. EUR)

Neben Markierungsarbeiten ist es geplant, die Schulstraße, ein Abschnitt der Vinckestraße sowie die Fabrikstraße zu einer durchgängigen Fahrradstraße umzubauen. Die Grundlage dafür wird auf Basis des Beschlusses der Bezirksvertretungen Herne-Mitte und Sodingen vom 06.02.2025 und 29.01.2025 (Vorlage Nummer 2024/1171) geschaffen.

Fahrradzone Bickern

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (geplante Gesamteinzahlungen rd. 460.000 EUR)

Eine Refinanzierung aus Zuwendungsmitteln ist beabsichtigt. Hierfür sind Mittel in den Haushaltsjahren 2028 bis 2030 eingeplant.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten rd. 1,3 Mio. EUR)

Neben Markierungsarbeiten ist es geplant mehrere Straßenbaumaßnahmen durchzuführen mit dem Ziel das Quartier zu einer Fahrradzone umzugestalten. Die Grundlage dafür wird auf Basis des Beschlusses der Bezirksvertretung Wanne vom 08.10.2024 (Vorlage Nummer 2024/0817) geschaffen.

Die nachfolgend aufgeführten investiven Maßnahmen sind in den Bezirkshaushaltsplänen erläutert:

Maßnahme	Bezeichnung	Bezirk
7.541003	Am Dünkelbruch	Herne
7.541015	Brücken	Sodingen/Eickel/Herne
7.541019	Holper Heide, BPL 120	Herne
7.541030	Ausbau Berkelstraße	Sodingen
7.541049	Erneuerung verkehrswichtiger Straßen	Sodingen/Wanne/ Eickel/Herne
7.541050 - 7.541053	Neu- u. Ausbau sonst. Straßen	Sodingen/Wanne/ Eickel/Herne
7.541073	Radweg Friedrich der Große	Sodingen/Herne
7.541082 - 7.541085	Erneuerung Gehwegflächen	Sodingen/Wanne/ Eickel/Herne

Maßnahme	Bezeichnung	Bezirk
7.541087	Ohmstraße	Herne
7.541089	Bielefelder Straße	Eickel
7.541093	Vödestraße - Neubaugebiet BPL	Herne
7.541094	Radweg Bahnhofstr. zw. Nord- u. Roonstr.	Herne
7.541097	Brücken über den Rhein-Herne-Kanal	MBEZ
7.541100	Klimaresiliente Reg. m. int. Strahlkraft	Herne
7.541101	Hertener Straße/Rottstraße	Wanne
7.541102	Fahrradzonen/Fahrradstraßen	Sodingen/Wanne/ Eickel/Herne

Produktbereich **54** **Verkehrsflächen,- anlagen, ÖPNV**
Produkt **5402** **Verkehrsanlagen**

Organisationseinheit:	Fachbereich 53	Verantwortlich:	Hr. Rupp
Beschreibung:			
Planung und Bau, Unterhaltung und Betrieb von Beleuchtungsanlagen. Planung und Bau, Unterhaltung und Betrieb von Signalanlagen.			
Leistungen:			
54.02.01 Beleuchtungsanlagen 54.02.02 Signalanlagen			
Produktziele:			
– Sicherheit und Leistungsfähigkeit des öffentlichen Verkehrs mit vorhandenen Ressourcen sicherstellen – Einsparung jährlicher Betriebskosten			
Zielgruppen:			
BürgerInnen und sonstige NutzerInnen öffentlicher Verkehrsflächen			
Auftragsgrundlage:			
Straßen- und Wegegesetz NW, Bebauungspläne, Rahmenpläne, Politische Beschlüsse, BauGB			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan): Gemäß § 21 Abs. 1 KomHVO ermächtigen Erträge aus Fördermitteln der Aufgabenträgerpauschale nach § 11 Abs. 2 ÖPNVG zu Aufwendungen in gleicher Höhe.			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan): Gemäß § 21 Abs. 1 KomHVO ermächtigen Einzahlungen aus Fördermitteln der Aufgabenträgerpauschale nach § 11 Abs. 2 ÖPNVG zu Auszahlungen in gleicher Höhe.			

Produktbereich **54** **Verkehrsflächen,- anlagen, ÖPNV**
Produkt **5402** **Verkehrsanlagen**

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
5402000000:							
540211	Lichtsignalanlagen (Stück)	0	159,00	161,00	162,00	162,00	162,00
540212	Beleuchtungsanlagen (Stück)	0	16.770,00	16.670,00	16.690,00	16.710,00	16.730,00
540213	Unterhaltungsaufwand je LSA (Euro)	0	5.377,37	5.339,51	5.339,51	5.370,37	5.370,37
540214	Unterhaltungsaufwand je Leuchte (Euro)	0	121,60	125,97	125,82	131,66	131,50
540215	Bewirtschaftungsaufwand je LSA (Euro)	0	2.105,03	2.524,69	2.540,12	2.555,56	2.570,99
540216	Bewirtschaftungsaufwand je Leuchte (Euro)	0	128,15	131,92	129,53	129,38	129,22
540291	Aufwandsdeckungsgrad (%)	10,83	10,00	13,00	14,00	14,00	14,00
540292	Personalaufwandsquote (%)	6,08	6,00	7,00	8,00	8,00	8,00

Erläuterungen zu Kennzahlen:

540211 Anzahl Lichtsignalanlagen (Stück)

Die Kennzahl gibt die absolute Anzahl der Lichtsignalanlagen (LSA) im Stadtgebiet an. Durch die Errichtung oder Demontage einzelner Standorte kann sich die Kennzahl verändern.

540212 Beleuchtungsanlagen (Stück)

Die Kennzahl gibt die absolute Anzahl der Beleuchtungsanlagen im Stadtgebiet an. Durch die Errichtung oder Demontage einzelner Standorte kann sich die Kennzahl verändern.

540213 Unterhaltung Lichtsignalanlagen (Euro/LSA)

Die Unterhaltung der Lichtsignalanlagen sowie des Verkehrsrechners gewährleistet die Sicherheit und Leistungsfähigkeit des öffentlichen Verkehrs. Zu einer besseren Vergleichbarkeit werden die Unterhaltungsaufwendungen mit der Kennzahl 540211 - Anzahl der Lichtsignalanlagen in Relation gesetzt.

540214 Unterhaltung Beleuchtungsanlagen (Euro/Leuchte)

Die Unterhaltung der Beleuchtungsanlagen gewährleistet die Sicherheit und Leistungsfähigkeit des öffentlichen Verkehrs. Zu einer besseren Vergleichbarkeit werden die Unterhaltungsaufwendungen mit der Kennzahl 540212 - Anzahl der Beleuchtungsanlagen in Relation gesetzt.

540215 Bewirtschaftung Lichtsignalanlagen (Euro/LSA)

Hierbei handelt es sich insbesondere um Stromgebühren für den Betrieb von Lichtsignalanlagen. Die Kennzahl gibt die Entwicklung der Bewirtschaftungsaufwendungen, im Verhältnis zu der Kennzahl 540211 - Anzahl der Lichtsignalanlagen an. Dabei wird das Ziel verfolgt die Bewirtschaftungsaufwendungen durch Modernisierungen im Zeitverlauf zu reduzieren.

540216 Bewirtschaftung Beleuchtungsanlagen (Euro/Leuchte)

Hierbei handelt es sich insbesondere um Stromgebühren für den Betrieb von Beleuchtungsanlagen. Die Kennzahl gibt die Entwicklung der Bewirtschaftungsaufwendungen, im Verhältnis zu Kennzahl 540212 - Anzahl der Beleuchtungsanlagen an. Dabei wird das Ziel verfolgt die Bewirtschaftungsaufwendungen durch Modernisierungen im Zeitverlauf zu reduzieren.

Produktbereich **54** Verkehrsflächen,- anlagen, ÖPNV
 Produkt **5402** Verkehrsanlagen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	368.282,18	400.225	505.739	572.492	553.365	557.122
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	96.126,14	96.175	96.067	83.226	69.599	69.598
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	269.238,00	185.000	205.400	205.400	210.700	210.700
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	121.177,74	85.194	82.764	82.543	82.543	82.543
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	51.626,00	65.900	163.200	163.200	163.200	163.200
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	906.450,06	832.494	1.053.170	1.106.861	1.079.406	1.083.163
11	-	Personalaufwendungen	510.261,49-	558.180-	594.357-	603.752-	608.884-	615.125-
12	-	Versorgungsaufwendungen	18.553,97-	37.981-	22.163-	23.251-	23.744-	23.664-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.511.353,61-	5.570.000-	5.057.300-	5.064.800-	5.182.300-	5.189.800-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	2.293.606,19-	2.284.293-	2.370.136-	2.043.270-	1.667.264-	1.675.973-
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.110,92-	11.500-	18.500-	18.500-	18.500-	18.500-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	8.339.886,18-	8.461.954-	8.062.456-	7.753.573-	7.500.692-	7.523.062-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	7.433.436,12-	7.629.460-	7.009.286-	6.646.712-	6.421.286-	6.439.899-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	7.433.436,12-	7.629.460-	7.009.286-	6.646.712-	6.421.286-	6.439.899-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	7.433.436,12-	7.629.460-	7.009.286-	6.646.712-	6.421.286-	6.439.899-
		48110000 Erträge a.sonst. internen Leistungsbez.	4.000,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.000,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	72.671,95-	111.106-	136.681-	142.145-	154.637-	173.466-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	5.206,74-	10.018-	21.875-	16.672-	22.381-	27.935-
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	40.501,99-	59.160-	40.728-	41.495-	43.274-	44.038-
		92000050 IT-Aufwendungen	25.564,39-	16.487-	21.075-	20.103-	20.409-	20.815-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	65.533,73-	85.445-	105.785-	103.170-	100.907-	101.611-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	209.478,80-	282.215-	326.144-	323.585-	341.608-	367.866-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	7.638.914,92-	7.907.675-	7.331.430-	6.966.297-	6.758.893-	6.803.764-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	7.638.914,92-	7.907.675-	7.331.430-	6.966.297-	6.758.893-	6.803.764-

Produktbereich	54	Verkehrsflächen,- anlagen, ÖPNV
Produkt	5402	Verkehrsanlagen

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**Zeile 6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

Siehe Erläuterung zu Zeile 13 (Betrieb und Wartung der Lichtsignalanlagen des Landesbetriebs Straßen NRW).

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Aufwand zur Unterhaltung (Wartung, Reparatur) der städtischen Beleuchtungsanlagen wird in den Jahren 2026 und 2027 mit 2,1 Mio. EUR und ab 2028 ff. mit 2,2 Mio. EUR beziffert.

Der Aufwand zum Betrieb (Stromgebühren) der städtischen Beleuchtungsanlagen wird für die Jahre 2026 ff. mit jährlich 1,4 Mio. EUR beziffert. Eine Abgrenzung der aus dem Ukraine-Krieg bedingten Aufwendungen erfolgt nicht mehr. Für die Unterhaltung (Wartung, Reparatur) der Lichtsignalanlagen sind 740.000 EUR p. a. eingeplant (Plan 2025 620.000 EUR). Die Steigerung im Vergleich zum Vorjahres-Planansatz begründet sich durch stark erhöhte Preise von Fremdfirmen. Diese höheren Preise lassen sich einerseits mit der Inflation als auch mit der Marktposition einzelner Unternehmen begründen.

Für den Betrieb (Stromgebühren) der Lichtsignalanlagen wurden rd. 342.000 EUR eingeplant. Eine Abgrenzung der aus dem Ukraine-Krieg bedingten Aufwendungen erfolgt nicht mehr.

Für Betrieb und Wartung der 26 Lichtsignalanlagen des Landesbetriebs Straßen NRW ist ein jährlicher Aufwand in Höhe von ca. 192.000 EUR erforderlich. Dem steht ein Ertrag in Höhe von ca. 205.000 EUR jährlich gegenüber (siehe Zeile 6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen). Dieser Ertrag ist abhängig von den tatsächlich anfallenden betrieblichen Aufwendungen inklusive der Verwaltungskosten.

Der Aufwand zur Unterhaltung des Verkehrsrechners wird für das Haushaltsjahr 2026 mit 265.000 EUR sowie in den Folgejahren mit einer jährlichen Steigerung von 5.000 EUR pro Jahr prognostiziert.

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen
 Produkt 5402 Verkehrsanlagen

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	36.921,96	1.293.400	2.025.100	0	1.457.800	523.500	682.400
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	36.921,96	1.295.900	2.027.600	0	1.460.300	526.000	684.900
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	446.770,18-	970.000-	1.971.500-	1.366.400-	632.000-	1.064.400-	1.416.500-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	91.552,35-	2.400.000-	1.900.000-	1.300.000-	650.000-	650.000-	650.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	538.322,53-	3.370.000-	3.871.500-	2.666.400-	1.282.000-	1.714.400-	2.066.500-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	501.400,57-	2.074.100-	1.843.900-	2.666.400-	178.300	1.188.400-	1.381.600-

Produktbereich **54** Verkehrsflächen und -anlagen
 Produkt **5402** Verkehrsanlagen

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7542010: Erneuerung von Beleuchtungsanlagen											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	36.921,96	692.600	1.400.000	0	415.000	100.000	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	36.921,96	692.600	1.400.000	0	415.000	100.000	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	91.552,35-	2.400.000-	1.900.000-	1.300.000-	650.000-	650.000-	650.000-	0	0
						davon:	650.000-	650.000-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	91.552,35-	2.400.000-	1.900.000-	1.300.000-	650.000-	650.000-	650.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	54.630,39-	1.707.400-	500.000-	1.300.000-	235.000-	550.000-	650.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7542015: Verkehrssignalanlagen											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	217.224,13-	370.000-	300.000-	600.000-	300.000-	300.000-	300.000-	0	0
						davon:	300.000-	300.000-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	217.224,13-	370.000-	300.000-	600.000-	300.000-	300.000-	300.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	217.224,13-	370.000-	300.000-	600.000-	300.000-	300.000-	300.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7542044: Beschleunigungsmaßnahmen an LSA IV BA											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	36.000	357.900	0	805.000
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	36.000	357.900	0	805.000
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	134.400-	0	134.400-	596.500-	0	1.259.200-
						davon:	0	134.400-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	134.400-	0	134.400-	596.500-	0	1.259.200-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	134.400-	0	98.400-	238.600-	0	454.200-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7542049: Erneuerung Beleuchtung verkehrsw. Str.											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	600.800	510.100	0	967.800	330.000	237.000	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	600.800	510.100	0	967.800	330.000	237.000	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	229.546,05-	350.000-	521.500-	532.000-	232.000-	535.000-	360.000-	0	0
						davon:	232.000-	300.000-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	229.546,05-	350.000-	521.500-	532.000-	232.000-	535.000-	360.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	229.546,05-	250.800	11.400-	532.000-	735.800	205.000-	123.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7542073: Erneuerung Beleuchtung Radweg FdG											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	75.000	0	75.000	40.000	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	75.000	0	75.000	40.000	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	100.000-	100.000-	100.000-	50.000-	0	0	0
						davon:	100.000-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	100.000-	100.000-	100.000-	50.000-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	25.000-	100.000-	25.000-	10.000-	0	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7542089: Bielefelder Straße - Beleuchtung											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	17.500	87.500	0	292.500
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	17.500	87.500	0	292.500
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	250.000-	0	0	25.000-	125.000-	0	525.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	250.000-	0	0	25.000-	125.000-	0	525.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	250.000-	0	0	7.500-	37.500-	0	232.500-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7542096: Neubau der Feuerwachen (HFRW1+FRW2)											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	200.000-	750.000-	0	0	0	0	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	200.000-	750.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	200.000-	750.000-	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7542099: Ways2Work											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	40.000	0	0	0	0	0	40.000
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	40.000	0	0	0	0	0	40.000
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	50.000-	0	0	0	0	0	50.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	50.000-	0	0	0	0	0	50.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	10.000-	0	0	0	0	0	10.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	17.721	95.721
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500	17.721	95.721
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	50.000-	0	0	0	20.000-	35.000-	20.299-	160.299-
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	50.000-	0	0	0	20.000-	35.000-	20.299-	160.299-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	47.500-	2.500	0	2.500	17.500-	32.500-	2.578-	64.578-

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen
Produkt	5402	Verkehrsanlagen

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

7.542010 Erneuerung von Beleuchtungsanlagen

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (geplante Gesamteinzahlungen rd. 2,6 Mio. EUR)

Nach Verabschiedung der Förderrichtlinie Straßenausbaubeiträge durch die Landesregierung können Maßnahmen in diesem Projekt refinanziert werden. Die zu erwartenden Förderbeträge wurden dementsprechend den einzelnen Maßnahmen zugeordnet. Hierfür sind Mittel in Höhe von insgesamt rd. 1,9 Mio. EUR in den Haushaltsjahren 2026 bis 2028 eingeplant.

Die Errichtung der Beleuchtungsanlagen der Erschließungsstraßen Verlängerung Funkenbergstraße und Eschstraße wird durch ein privates Unternehmen vorgenommen. In der Folge findet bei der Abrechnung nach dem BauGB keine Einzahlungen statt.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Die Erneuerung von Beleuchtungsanlagen beinhaltet sowohl die Erneuerung der Beleuchtungsanlagen einschließlich der Versorgungs- und Schaltstationen als auch die Verlegung von Beleuchtungskabeln jeweils inklusiv aller damit in Zusammenhang stehenden Erdarbeiten. Im Rahmen von EU-Vorgaben sind die bestehenden T8-Leuchten, die einen Anteil von rund 20 % der Leuchten im Stadtgebiet haben, abgekündigt worden, sodass keine Ersatzteile mehr lieferbar sind und nicht mehr produziert werden. Aufgrund der dadurch verbundenen Gefahr von sicherheitsrelevanten Ausfällen von Beleuchtungsanlagen, sind umfassende Erneuerungen innerhalb des Stadtgebietes notwendig. Für die Haushaltsjahre 2026 bis 2029 sind Mittel in Höhe von insgesamt rund 3,4 Mio. EUR eingeplant.

Die Errichtung der Beleuchtungsanlagen der Erschließungsstraßen Verlängerung Funkenbergstraße und Eschstraße wird durch ein privates Unternehmen vorgenommen. Für die Eigenanteile der Stadt Herne sind in den Jahren 2026 bis 2028 insgesamt 500.000 Euro eingeplant.

7.542015 Verkehrssignalanlagen

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Um die Verkehrssicherheit zu gewährleisten, ist die Erneuerung der bestehenden Verkehrssignalanlagen notwendig. Unter anderem ist es erforderlich, die bestehenden, wartungsintensiven Glühlampen durch langlebige, sparsame LED-Technik zu ersetzen. Die Glühlampen haben aus energetischer Sicht eine Langlebigkeit von maximal 6 Monaten und werden in absehbarer Zeit nicht mehr produziert. Weiterhin ist die Umrüstung auf Blinden-Signalisierung innerhalb des barrierefreien Umbaus von Lichtsignalanlagen sowie die Erneuerung von veralteten und defekten Steuergeräten notwendig. Für die Erneuerung der Verkehrssignalanlagen ist bis zum Haushaltsjahr 2029 eine Gesamtinvestition i. H. v. 1,2 Mio. EUR vorgesehen.

7.542044 Beschleunigungsmaßnahmen an LSA IV BA

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (geplante Gesamteinzahlung 805.000 EUR)

Es ist eine Refinanzierung der Maßnahme nach § 12 ÖPNVG durch den Verkehrsverbund Rhein-Ruhr AöR angedacht.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten rund 1,3 Mio. EUR)

Nach Abschluss der Beschleunigungsmaßnahmen an LSA III. BA und der Ertüchtigung von Lichtsignalanlagen im Zuge des Kommunalinvestitionsfördergesetzes soll in einem weiteren Schritt ein IV. Bauabschnitt beim Fördergeber beantragt werden. Hierfür sind Mittel in den Haushaltsjahren 2028 und 2029 ff. eingeplant.

7.542049 Erneuerung Beleuchtung verkehrsw. Str.

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Die hier eingeplante Erneuerung der Straßenbeleuchtung wird nach heutigem Kenntnisstand von der Bezirksregierung mit einer Förderquote von 75 % refinanziert.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Edmund-Weber-Straße von Hordeler Straße bis Magdeburger Straße (geplante Gesamtkosten 155.500 EUR)

Nach der erfolgreichen Umsetzung des ersten Bauabschnittes der Edmund-Weber-Straße von Dahlhauser Straße bis Hordeler Straße erfolgt nun die Weiterführung bis zur Magdeburger Straße. Die Planungsarbeiten sind bereits vollständig beauftragt und weitestgehend abgeschlossen. Nach Beschlussfassung, die voraussichtlich im

Herbst 2025 erfolgt, wird mit einer Umsetzung für die Jahre 2025 bis 2027 gerechnet. Im Rahmen der Straßenbaumaßnahme soll auch die Straßenbeleuchtung in Teilen erneuert werden. Hierfür sind Mittel im Haushaltsjahr 2027 eingeplant. (7.541049 in Produkt 5401)

Herrmann-Löns-Straße von Sodinger Straße bis Vinckestraße (geplante Gesamtkosten 175.000 EUR)

Im Rahmen der Straßenbaumaßnahme soll ebenfalls die Straßenbeleuchtung erneuert werden. Aufgrund des anstehenden Projektes „Verkehrsentwicklung Herne Mitte“ müssen finanzielle und personelle Prioritäten gesetzt werden. Die Maßnahme ist Daher ist die Umsetzung der Straßenbeleuchtung für das Haushaltsjahr 2028 geplant. (siehe auch 7.541049 im Produkt 5401)

Holsterhauser Straße/Sodinger Straße von Westring bis Schillerstraße (geplante Gesamtkosten 950.000 EUR)

Im Rahmen der Straßenbaumaßnahme soll ebenfalls die Straßenbeleuchtung erneuert werden. Aufgrund des anstehenden Projektes „Verkehrsentwicklung Herne Mitte“ müssen finanzielle und personelle Prioritäten gesetzt werden. Die Maßnahme ist für 2030 ff. geplant. (siehe auch 7.541049 im Produkt 5401)

Holsterhauser Straße von Dorstener Straße bis Narzissenweg (geplante Gesamtkosten 120.000 EUR)

Im Rahmen der Straßenbaumaßnahme soll ebenfalls die Straßenbeleuchtung erneuert werden. Nach Fertigstellung des Kreisverkehrs an der König-/ Bielefelder Straße soll der Straßenabschnitt unter Beachtung der Förderung von Fuß- und Radwegen und zur Verbesserung des Fahrbahnzustandes vollständig überplant werden. Der Ausbau soll in 2026 geplant und bei der Zuwendungsgeberin beantragt werden. Mit der Umsetzung der Beleuchtungsmaßnahme ist in den Jahren 2028 und 2029 zu rechnen. (siehe auch 7.541049 im Produkt 5401)

Hölkeskampring von Castroper Straße bis Am Trimbuschhof (geplante Gesamtkosten 421.500 EUR)

Die Einmündung hat sich in ihrem nicht signalisierten Zustand zu einer Unfallhäufungsstelle entwickelt, die auf die zu hohen Verkehrsbelastungen, was auch gutachterlich bestätigt wurde, zurückzuführen ist. Da der Neubau der Lichtsignalanlage einschließlich der Erdverkabelung in Verbindung mit dem schlechten Fahrbahnzustand (Risse, Spurrillen, Ausmergelungen) zu mangelhafter Nutzungsqualität und Verkehrssicherheit führen würde, wird der gesamte Kreuzungsbereich erneuert. Die Maßnahme wird aufgrund von vorauslaufenden Maßnahmen der Versorgungsträger und der Hauptfeuer- und Rettungswache 1 voraussichtlich im Haushaltsjahr 2026 realisiert. (siehe auch 7.541049 im Produkt 5401)

Bahnhofplatz/Funkenbergstraße (geplante Gesamtkosten 740.000 EUR)

Im Rahmen der Verkehrsentwicklung Herne-Mitte muss der Straßenabschnitt der Funkenbergstraße zwischen Baumstraße und Bahnhofstraße sowie der Bahnhofplatz zwischen Bahnhofstraße und Westring umgebaut werden. Daher sind die Lichtsignalanlagen sowie die Straßenbeleuchtung entsprechend anzupassen. Die Umsetzung der Maßnahme ist in den Haushaltsjahren 2025 bis 2026 eingeplant. (siehe auch 7.541049 im Produkt 5401)

Westring/Cranger Straße (geplante Gesamtkosten 850.000 EUR)

Im Rahmen der Verkehrsentwicklung Herne-Mitte muss der Knotenpunkt Westring/Cranger Straße zur Erreichung einer guten Verkehrsqualität ohne Rückstau und zur erheblichen Steigerung der Nutzungsqualität für Rad- und Fußverkehr vollflächig umgebaut werden. Daher sind die Lichtsignalanlagen sowie die Straßenbeleuchtung entsprechend anzupassen. Die Maßnahme ist in den Haushaltsjahren 2025 bis 2026 eingeplant. (siehe auch 7.541049 im Produkt 5401)

Von-Waldthausen-Straße von Horsthauser Straße bis Zechenring (geplante Gesamtkosten 300.000 EUR)

Im Rahmen der Straßenbaumaßnahme soll ebenfalls die Straßenbeleuchtung erneuert werden. Während die Planung der Maßnahme in 2026 vorgesehen ist, wird von einer Umsetzung der Ersatzinvestitionsmaßnahme in den Haushaltsjahren 2028 ff. ausgegangen. (siehe auch 7.541049 im Produkt 5401)

Heerstraße von Hafenstraße bis kleine Heerstraße (geplante Gesamtkosten 300.000 EUR)

Im Rahmen der Straßenbaumaßnahme soll ebenfalls die Straßenbeleuchtung erneuert werden. Die Planung der Maßnahme ist im Jahr 2026 vorgesehen. Im Anschluss soll im Jahr 2027 der Förderantrag gestellt werden, damit eine bauliche Umsetzung der Ersatzinvestitionsmaßnahme in den Haushaltsjahren 2028 bis 2029 erfolgen kann. (siehe auch 7.541049 im Produkt 5401)

7.542073 Erneuerung Beleuchtung Radweg FdG

Gegenstand der Anmeldung des Radweges Friedrich der Große ist der Lückenschluss zwischen dem Bahnhof Herne und der Werder Straße. Die Realisierung erfolgt in zwei Abschnitten. Die Maßnahme soll zur Förderung angemeldet werden sobald personelle Kapazitäten frei sind. Die Maßnahme entspricht somit den Zielen des Masterplans klimafreundliche Mobilität, den Radverkehr zu fördern und das Radwegenetz weiter zu entwickeln und somit zu einer Reduzierung des Ausstoßes von klimaschädlichen Treibhausgasen beizutragen.

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (geplante Gesamteinzahlungen 190.000 EUR)

Die Maßnahme wird nach heutigen Kenntnisstand von der Bezirksregierung mit einer Förderquote von 75 % refinanziert. Die Mittel sind für die Jahre 2026 bis 2028 eingeplant.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten 250.000 EUR)

Im Rahmen der Maßnahme werden ebenfalls die erforderlichen Beleuchtungsanlagen hergestellt. Die Umsetzung Maßnahme ist im Haushaltsjahr 2026 bis 2028 vorgesehen. (siehe auch 7.541073 im Produkt 5401)

7.542089 Bielefelder Straße - Beleuchtung

Aufgrund des schlechten Straßenzustandes und zur Verbesserung des Fuß- und Radverkehrs soll die Bielefelder Straße von Kastanienallee bis Horststraße, aufgeteilt in zwei Teilmaßnahmen, erneuert werden. Die in diesem Straßenabschnitt befindliche Straßenbrücke ist ebenfalls abgängig und daher dringend zu ersetzen. Erst nach der Umsetzung der Maßnahme Bielefelder Straße zwischen Kastanienallee und Dorstener Straße ist mit einer Umsetzung der zweiten Teilmaßnahme von Aschebrock bis Horststraße außerhalb der mittelfristigen Planung zu rechnen.

Bielefelder Straße von Kastanienallee bis Dorstener Straße inkl. Brückenbauwerk

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (geplante Gesamteinzahlungen 212.500 EUR)

Die Maßnahme wurde zur Förderung beim Zuwendungsgeber angemeldet. Darüber hinaus wird die Maßnahme durch Zuwendungen gemäß der Erstattungsverordnung des Landes NRW refinanziert. Die Mittel sind für die Jahre 2028 bis 2030 eingeplant.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten 250.000 EUR)

Mit dem Abschluss der Planungen für den Abschnitt Bielefelder Straße von Kastanienallee bis Dorstener Straße inklusive des Brückenbauwerks ist im Jahr 2025 zu rechnen. Danach wird der Zuwendungsantrag gestellt. Im Rahmen der Maßnahme wird ebenfalls die erforderliche Straßenbeleuchtung hergestellt. Die Mittel hierfür sind für das Brückenbauwerk in 2028 und für die Beleuchtung der Verkehrsflächen in 2029 bis 2030 vorgesehen. (siehe auch 7.541089 im Produkt 5401)

7.542096 Neubau der Feuerwachen (HFRW1+FRW2)

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten 950.000 EUR)

Im Rahmen des Neubaus der Feuerwache HFRW1 ist die Errichtung von einer Lichtsignalanlage sowie die Anpassung bestehender Lichtsignalanlagen erforderlich.

Hierfür sind erneut Mittel im Haushaltsjahr 2026 eingeplant.

Die Investitionsmaßnahmen „Neubau der Feuerwachen“ sind ausführlich in den Produkten 1205 und 1206 erläutert.

7.542099 Ways2Work

Ziel der Maßnahme ist es, durch ein integriertes Mobilitätsmanagement den Pendelverkehr umweltfreundlicher, sicherer und attraktiver zu gestalten. Damit wird nicht nur ein Beitrag zur Erreichung kommunaler und betrieblicher Nachhaltigkeitsziele geleistet, sondern auch die Erreichbarkeit eines Standorts gestärkt und die Attraktivität ansässiger Unternehmen als Arbeitgeber erhöht.

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (geplante Gesamtzuwendungen 40.000 EUR)

Im Rahmen des landesweiten Förderwettbewerbs „ways2work“, initiiert durch das Ministerium für Umwelt, Naturschutz und Verkehr des Landes Nordrhein-Westfalen, sollen verschiedene Maßnahmen durchgeführt werden. Es wird mit Einzahlungen im Haushaltsjahr 2026 gerechnet.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten 50.000 EUR)

Zu den geplanten Maßnahmen gehören unter anderem die Beleuchtungen für die Einrichtung sicherer Fuß- und Radwegüberquerungen zur verbesserten Anbindung des Standorts, der Ausbau und die Verbesserung der Beleuchtung der Radverkehrsinfrastruktur zur Förderung der Verkehrssicherheit. Die Stadt Herne verfolgt das Ziel die betriebliche Mobilität am Industriestandort Friedrich der Große zukunftsfähig und klimagerecht zu gestalten.

Unterhalb der Wertgrenze:

7.542030 Ausbau Berkelstraße, BPL 141

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten 20.000 EUR)

Im Rahmen der Straßenbaumaßnahme soll ebenfalls die Straßenbeleuchtung erneuert werden. Auf Grund der begrenzten Personalressourcen und anderer Prioritäten sowie vorbehaltlich des entsprechenden Grunderwerbs ist die Maßnahme für das Haushaltsjahr 2028 eingeplant. (siehe auch 7.541030 in Produkt 5401)

7.542087 Ohmstraße

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten 15.000 EUR)

Aufgrund des anstehenden Projektes „Verkehrsentwicklung Herne Mitte“ müssen finanzielle und personelle Prioritäten gesetzt werden. Die Maßnahme musste in das Haushaltsjahr 2029 verschoben werden. (siehe auch 7.541087 im Produkt 5401)

7.542093 Vödestraße - Neubaugebiet BPL

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten 20.000 EUR)

Im Rahmen der Maßnahme wird ebenfalls die erforderliche Straßenbeleuchtung hergestellt. Aufgrund des noch in Bearbeitung befindlichen Bebauungsplans Nr. 244 sowie anderer Prioritäten und begrenzter Personalressourcen wird die Maßnahme in das Jahr 2029 verschoben. (siehe auch 7.541093 im Produkt 5401)

Die nachfolgend aufgeführten investiven Maßnahmen sind in den Bezirkshaushaltsplänen erläutert:

Maßnahme	Bezeichnung	Bezirk
7.542010	Erneuerung von Beleuchtungsanlagen	Herne
7.542030	Ausbau Berkelstraße, BPL 141	Sodingen
7.542049	Ern. verkehrswichtiger Straßen	Sodingen/Eickel/ Herne/Wanne
7.542073	Erneuerung Beleuchtung Radweg FdG	Sodingen/Herne

Maßnahme	Bezeichnung	Bezirk
7.542087	Ohmstraße	Herne
7.542089	Bielefelder Straße - Beleuchtung	Eickel
7.542093	Vödestraße - Neubaugebiet BPL	Herne
7.542096	Neubau der Feuerwachen (HFRW1+FRW 2)	Sodingen

Produktbereich	54	Verkehrsflächen,- anlagen, ÖPNV
Produkt	5403	Räuml. Verkehrspl.,-lenkung,-regelung

Organisationseinheit:	Fachbereich 53	Verantwortlich:	Hr. Rupp
Beschreibung:			
Strategische Verkehrsplanung unter Berücksichtigung der Stadtentwicklung und regionaler Verflechtungen, Aufstellung von VEP, zukunftsgerichtete Verkehrsnetze für IV, Fußgänger und Radfahrer. Koordination im Bereich Verkehrslenkung und -regelung sowie Aufgaben im Rahmen der Verkehrssicherung (z. B. Unfalldatenbank, Unfallkommission) Umweltschutz (Lärm, Luft...)			
Leistungen:			
54.03.01 Verkehrsentwicklungsplanung		54.03.03 Verkehrslenkung und -regelung	
54.03.02 Entwicklung verkehrl. Strategien		54.03.04 Lärmsanierung und -minderung	
Produktziele:			
– Sicherheit und Leistungsfähigkeit des Verkehrs mit vorhandenen Ressourcen unter Beachtung des Umweltschutzes sicherstellen. – Modal-Splitänderung im Fuß-, Rad- und ÖPNV-Verkehr durch Attraktivitätssteigerung im Rahmen der Mobilitätswende. – Durchführung von Sicherheitsaudits für alle Verkehrsplanungen zur Qualitätssteigerung und Erhöhung der Verkehrssicherheit, Schaffung barrierefreier Verkehrsräume			
Zielgruppen:			
Bürger*innen und sonstige Nutzer*innen des öffentlichen Verkehrsraumes			
Auftragsgrundlage:			
Straßengesetze, Fachplanungsgesetze, Bebauungspläne, Rahmenpläne, BauGB, ÖPNV Gesetz, Regionalisierungsgesetz, Politische Beschlüsse			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan): Gemäß § 21 Abs. 1 KomHVO ermächtigen Erträge aus Fördermitteln der Aufgabenträgerpauschale nach § 11 Abs. 2 ÖPNVG zu Aufwendungen in gleicher Höhe.			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan): Gemäß § 21 Abs. 1 KomHVO ermächtigen Einzahlungen aus Fördermitteln der Aufgabenträgerpauschale nach § 11 Abs. 2 ÖPNVG zu Auszahlungen in gleicher Höhe.			

Produktbereich **54** **Verkehrsflächen,- anlagen, ÖPNV**
Produkt **5403** **Räuml. Verkehrspl.,-lenkung,-regelung**

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
5403000000:							
540311	Modal-Split Fußverkehr (%)	0	10,42	10,42	10,42	10,42	10,42
540312	Modal-Split Radverkehr (%)	0	16,42	16,42	16,42	16,42	16,42
540313	Modal-Split ÖPNV (%)	0	12,83	12,83	12,83	12,83	12,83
540391	Aufwandsdeckungsgrad (%)	15,00	39,00	14,00	21,00	13,00	12,00
540392	Personalaufwandsquote (%)	62,50	26,00	36,00	36,00	52,00	53,00

Erläuterungen zu Kennzahlen:

540311 Modal-Split Fußverkehr (%)

Durch die Modal-Split-Erhebung wird das Verkehrsmittelwahlverhalten der Herner und die Aufteilung des Verkehrsaufkommens (Anzahl der Fahrten und Wege) auf die einzelnen Verkehrsmittel erhoben. Durch verschiedene Maßnahmen der Attraktivitätssteigerung soll der Anteil des Fußverkehrs gesteigert werden.

Die Erhebung findet in der Regel alle 5 Jahre statt. In 2025 soll eine erneute Erhebung stattfinden. Die zuletzt durchgeführte Modal-Split-Erhebung stammt aus dem Jahr 2015.

Aufgrund einer systemseitigen Unmöglichkeit kann die Kennzahl nur mit zwei Nachkommastellen ausgewiesen werden. Dabei ist lediglich die erste Nachkommastelle relevant und korrekt.

540312 Modal-Split Radverkehr (%)

Durch die Modal-Split-Erhebung wird das Verkehrsmittelwahlverhalten der Herner und die Aufteilung des Verkehrsaufkommens (Anzahl der Fahrten und Wege) auf die einzelnen Verkehrsmittel erhoben. Durch verschiedene Maßnahmen der Attraktivitätssteigerung soll der Anteil des Radverkehrs gesteigert werden.

Die Erhebung findet in der Regel alle 5 Jahre statt. In 2025 soll eine erneute Erhebung stattfinden. Die zuletzt durchgeführte Modal-Split-Erhebung stammt aus dem Jahr 2015.

Aufgrund einer systemseitigen Unmöglichkeit kann die Kennzahl nur mit zwei Nachkommastellen ausgewiesen werden. Dabei ist lediglich die erste Nachkommastelle relevant und korrekt.

540313 Modal-Split ÖPNV (%)

Durch die Modal-Split-Erhebung wird das Verkehrsmittelwahlverhalten der Herner und die Aufteilung des Verkehrsaufkommens (Anzahl der Fahrten und Wege) auf die einzelnen Verkehrsmittel erhoben. Durch verschiedene Maßnahmen der Attraktivitätssteigerung soll der Anteil des öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV) gesteigert werden.

Die Erhebung findet in der Regel alle 5 Jahre statt. In 2025 soll eine erneute Erhebung stattfinden. Die zuletzt durchgeführte Modal-Split-Erhebung stammt aus dem Jahr 2015.

Aufgrund einer systemseitigen Unmöglichkeit kann die Kennzahl nur mit zwei Nachkommastellen ausgewiesen werden. Dabei ist lediglich die erste Nachkommastelle relevant und korrekt.

Produktbereich **54** Verkehrsflächen,- anlagen, ÖPNV
 Produkt **5403** Räuml. Verkehrspl.,-lenkung,-regelung

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	79.599,71	624.133	171.555	253.627	81.249	66.249
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.243,78	0	4.500	4.500	4.500	4.500
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	5.293,43	33.516	23.097	37.459	38.683	38.683
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	14.969,00	0	6.600	6.600	6.600	6.600
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	107.105,92	657.649	205.752	302.185	131.032	116.032
11	-	Personalaufwendungen	446.278,25-	443.676-	517.859-	526.304-	530.398-	535.822-
12	-	Versorgungsaufwendungen	18.163,81-	36.547-	21.277-	22.268-	22.749-	22.680-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	190.580,85-	1.115.100-	706.400-	690.700-	318.400-	288.400-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	19.545,31-	64.587-	56.970-	85.289-	86.837-	85.522-
15	-	Transferaufwendungen	15.943,36-	52.000-	50.000-	50.000-	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.475,75-	30.500-	69.500-	69.500-	69.500-	69.500-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	713.987,33-	1.742.409-	1.422.005-	1.444.061-	1.027.885-	1.001.924-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	606.881,41-	1.084.760-	1.216.253-	1.141.876-	896.853-	885.892-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	606.881,41-	1.084.760-	1.216.253-	1.141.876-	896.853-	885.892-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	606.881,41-	1.084.760-	1.216.253-	1.141.876-	896.853-	885.892-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	1.118,02-	1.024-	2.103-	2.187-	2.379-	2.669-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	5.206,72-	17.503-	40.924-	28.519-	29.825-	35.931-
		92000030 IT-Druck	230,73-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	34.386,00-	47.086-	35.516-	36.191-	37.708-	38.372-
		92000050 IT-Aufwendungen	15.776,12-	16.487-	21.075-	20.103-	20.409-	20.815-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	55.685,27-	84.016-	104.682-	102.131-	99.942-	100.662-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	112.402,86-	166.116-	204.299-	189.131-	190.263-	198.450-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	719.284,27-	1.250.876-	1.420.552-	1.331.006-	1.087.116-	1.084.342-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	719.284,27-	1.250.876-	1.420.552-	1.331.006-	1.087.116-	1.084.342-

Produktbereich	54	Verkehrsflächen,- anlagen, ÖPNV
Produkt	5403	Räuml. Verkehrspl.,-lenkung,-regelung

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Zeile 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Siehe Erläuterungen zur Zeile 13.

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufgrund der gestiegenen Anforderungen (Qualität und Quantität) an zu erbringende Leistungen im Bereich der konzeptionellen Planung, beispielsweise Machbarkeitsstudien, Parkraumkonzepte zur Parkraumregelung und -bewirtschaftung oder Verkehrserhebungen, müssen immer mehr Ingenieurleistungen extern vergeben werden. Entsprechend den Anforderungen werden in den Jahren 2026 und 2027 jährlich 125.000 EUR und ab 2028 ff. 75.000 EUR p. a. vorgesehen. Mit dem Beschluss zur integrierten Gesamtstrategie klimafreundliche Mobilität wurde die Verwaltung von der Politik beauftragt, ein Nahmobilitätskonzept erarbeiten zu lassen. In 2026 ist dazu mit zusätzlichen Aufwendungen in Höhe von 125.000 EUR zu rechnen. Weitere 125.000 EUR werden voraussichtlich bereits in 2025 aufwandswirksam. Dem gegenüber stehen Erträge durch Zuwendungen von jährlich ca. 109.000 EUR in 2025 und 2026 (siehe Zeile 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen).

Die Öffentlichkeitsarbeit Nahmobilität gewinnt im Rahmen der Mobilitätswende Herne an Bedeutung. Dazu zählen beispielsweise zahlreiche Aktionen während der europäischen Mobilitätswoche (EMW) inkl. eines jährlichen großen Aktionstages sowie weitere über das Jahr verteilte Maßnahmen. Die Aufwendungen sind wie folgt eingeplant: 2026 110.000 EUR, 2027 75.000 EUR, 2028 80.000 EUR und 2029 50.000 EUR. Die Maßnahmen sind in der Regel zu 55 % förderfähig. Der Refinanzierungsanteil ist als Ertrag entsprechend dargestellt (siehe Zeile 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen).

Die Förderung des Umweltverbundes und der Nahmobilität ist ein zentraler Bestandteil der städtischen Verkehrsplanung. Mit den Ratsbeschlüssen zur Umsetzung der Mobilitätswende Herne und dem dazugehörigen Kommunikationskonzept ergeben sich notwendige Kosten zur Konkretisierung der Umsetzung. Es sind in den Jahren 2026 f. jährliche Aufwendungen von 160.000 EUR geplant.

Die Stadt Herne hat erfolgreich an dem Landeswettbewerb Ways2Work des Ministeriums für Umwelt, Naturschutz und Verkehr NRW teilgenommen, so dass nun in der Umsetzungsphase in den Haushaltsjahren 2026 bis 2027 mit einer 80%igen Förderung Aufwendungen von rund 217.000 EUR und verbundenen Erträgen in Höhe von etwa 174.000 EUR eingeplant wurden (siehe Zeile 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen).

Aufgrund der Beschlüsse der bürgerchaftlichen Gremien soll die Stadt Herne Lastenradverleihstationen im Stadtgebiet Herne einrichten. Die Maßnahme wird vom Ministerium für Umwelt, Naturschutz und Verkehr NRW entsprechend gefördert. Für den Betrieb wurden in den Haushaltsjahren 2027 bis 2029 Mittel in Höhe von 82.000 EUR p. a. mit einer Refinanzierung in Höhe von circa 41.000 EUR p.a. eingeplant (siehe Zeile 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen).

Gemäß der TEN-V-Verordnung besteht für die Stadt Herne die gesetzliche Verpflichtung bis Ende 2027 einen nachhaltigen urbanen Mobilitätsplan (Sustainable Urban Mobility Plan - SUMP) aufzustellen. Dafür sind Haushaltsansätze von 50.000 EUR im Jahr 2026 und 100.000 EUR vorgesehen.

Zeile 15 Transferaufwendungen

Um Privatpersonen bei dem Umstieg aufs Fahrrad zu unterstützen, hat die Stadt Herne 2024 ein Förderprogramm zur Anschaffung von Lastenfahrrädern und Fahrradanhängern eingerichtet. Für das im Jahr 2025 fortgesetzte Förderprogramm sind in den Jahren 2026 und 2027 jeweils 50.000 EUR vorgesehen.

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen
 Produkt 5403 Räuml. Verkehrspl.,-lenkung,-regelung

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	68.600,00	181.000	217.000	0	294.000	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	68.600,00	181.000	217.000	0	294.000	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	101.672,02-	245.000-	400.000-	450.000-	450.000-	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	10.000-	0	0	0	0	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	101.672,02-	255.000-	400.000-	450.000-	450.000-	0	0
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	33.072,02-	74.000-	183.000-	450.000-	156.000-	0	0

Produktbereich **54** **Verkehrsflächen und -anlagen**
Produkt **5403** **Räuml. Verkehrspl.,-lenkung,-regelung**

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7543002: Umsetzung Mobilitätskonzept											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	68.600,00	181.000	217.000	0	294.000	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	68.600,00	181.000	217.000	0	294.000	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	101.672,02-	245.000-	400.000-	450.000-	450.000-	0	0	0	0
						davon:	450.000-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	101.672,02-	245.000-	400.000-	450.000-	450.000-	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	33.072,02-	64.000-	183.000-	450.000-	156.000-	0	0	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	10.000-	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	10.000-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	10.000-	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

7.543002 Umsetzung Mobilitätskonzept

Der Rat der Stadt Herne hat im Jahr 2019 die Gesamtstrategie klimafreundliche Mobilität als übergeordnetes Planwerk zur Stärkung alternativer Mobilitätsformen sowie als Beitrag zur Verkehrswende beschlossen.

Zur nachhaltigen Verbesserung der Luftqualität in Herne zeigt der Masterplan klimafreundliche Mobilität unter anderem auf, dass sich das Mobilitätsverhalten der Berufspendler zwingend verändern muss.

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Es werden Anträge zur Förderung erarbeitet. Da die Maßnahmen zu Teilen förderfähig sind, ist in der Haushaltsplanung eine entsprechende Refinanzierung für die Haushaltsjahre 2026 bis 2027 eingeplant.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Neben den bereits in 2025 hergestellten Mobilstationen ist die Errichtung weiterer multimodaler Verknüpfungspunkte angedacht. Für die geplanten sechs Standorte (Archäologiemuseum/Kreuzkirche; Berninghausstr.; Sparkasse Herne-Mitte; Wanne-Eickel Hbf.; Friedrich der Große und Herne Börnig Bf.) sind in den Haushaltsjahren 2026 und 2027 insgesamt 600.000 EUR vorgesehen. Es wird mit einer Förderung von rund 300.000 EUR kalkuliert. Mit den entsprechenden Beschlussvorlagen wird im Haushaltsjahr 2025 gerechnet.

Die Verwaltung ist von den bürgerchaftlichen Gremien mit der Prüfung der Einrichtung von Lastenradverleihstationen beauftragt. Für Einrichtung und Anschaffung sind für das Haushaltsjahr 2027 Mittel in Höhe von 250.000 EUR eingeplant. Eine Beschlussvorlage folgt entsprechend zu dem vorgesehen Errichtungszeitpunkt.

Produktbereich **54** **Verkehrsflächen,- anlagen, ÖPNV**
Produkt **5404** **ÖPNV**

Organisationseinheit:	Fachbereich 53	Verantwortlich:	Hr. Rupp
Beschreibung:			
Planung und Vergabe von Verkehrsleistungen an Verkehrsunternehmen			
Leistungen:			
54.04.01 Unterhaltung und Instandsetzung der U35		54.04.03 Unterhaltung und Instandsetzung der urbanen Seilbahn	
54.04.02 Aufgabenträger ÖPNV (NVP)			
Produktziele:			
– Erhaltung eines attraktiven und leistungsfähigen Verkehrsangebotes – Erhaltung der Verkehrssicherheit und des Betriebes			
Zielgruppen:			
Fahrgäste, Bogestra			
Auftragsgrundlage:			
ÖPNV Gesetz, Regionalisierungsgesetz, Zweckbindung aus Zuwendungsverfahren, Pachtvertrag mit Betreiber, Politische Beschlüsse			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan): Gemäß § 21 Abs. 1 KomHVO ermächtigen Erträge aus Fördermitteln der Aufgabenträgerpauschale nach § 11 Abs. 2 ÖPNVG zu Aufwendungen in gleicher Höhe.			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan): Gemäß § 21 Abs. 1 KomHVO ermächtigen Einzahlungen aus Fördermitteln der Aufgabenträgerpauschale nach § 11 Abs. 2 ÖPNVG zu Auszahlungen in gleicher Höhe.			

Produktbereich **54** Verkehrsflächen,- anlagen, ÖPNV
 Produkt **5404** ÖPNV

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
5404000000:							
540411	Unterhaltungsaufwand U35 je km (Euro)	0	76.381,05	76.381,05	72.252,35	72.252,35	72.252,35
540491	Aufwandsdeckungsgrad (%)	72,92	71,00	74,00	73,00	73,00	70,00
540492	Personalaufwandsquote (%)	3,58	7,00	8,00	8,00	7,00	7,00

Produktbereich **54** Verkehrsflächen,- anlagen, ÖPNV
 Produkt **5404** ÖPNV

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.385.315,30	1.645.011	1.709.782	1.706.879	1.789.243	1.836.119
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	104.922,71	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	134.755,32	117.131	141.823	143.093	143.093	143.093
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	126.961,00	103.500	201.600	201.600	201.600	201.600
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	1.751.954,33	1.960.642	2.148.204	2.146.572	2.228.936	2.275.811
11	-	Personalaufwendungen	85.773,30-	182.007-	222.774-	226.211-	227.698-	230.131-
12	-	Versorgungsaufwendungen	4.791,71-	8.155-	13.298-	13.950-	14.260-	14.225-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	312.101,19-	480.300-	480.300-	360.300-	331.300-	331.300-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.979.450,28-	2.059.806-	2.172.084-	2.317.031-	2.456.897-	2.652.624-
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.317,96-	22.500-	22.400-	22.400-	22.400-	22.400-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	2.402.434,44-	2.752.767-	2.910.856-	2.939.893-	3.052.555-	3.250.680-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	650.480,11-	792.125-	762.652-	793.321-	823.620-	974.868-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	650.480,11-	792.125-	762.652-	793.321-	823.620-	974.868-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	650.480,11-	792.125-	762.652-	793.321-	823.620-	974.868-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	86.088,30-	124.418-	161.915-	168.387-	183.185-	205.491-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	4.091,03-	7.895-	17.367-	12.798-	17.059-	20.860-
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	10.256,25-	19.249-	15.341-	15.598-	16.215-	16.507-
		92000050 IT-Aufwendungen	11.826,09-	8.243-	10.537-	10.051-	10.204-	10.408-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	4.139,99-	12.292-	15.536-	15.160-	14.855-	14.970-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	116.401,66-	172.098-	220.697-	221.995-	241.519-	268.235-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	766.881,77-	964.224-	983.348-	1.015.316-	1.065.138-	1.243.103-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	766.881,77-	964.224-	983.348-	1.015.316-	1.065.138-	1.243.103-

Produktbereich	54	Verkehrsflächen,- anlagen, ÖPNV
Produkt	5404	ÖPNV

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**Zeile 5 Privatrechtliche Leistungsentgelte**

Hierunter fallen die geplanten Pachteinnahmen von der BOGESTRA in Höhe von 95.000 EUR jährlich.

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Für die Unterhaltung und Reinigung der Stadtbahnanlage sowie für die Reinigung der Sinkkästen sind rd. 311.000 EUR veranschlagt.

Für brandschutztechnische Maßnahmen in der U35 sind aufgrund einer Entfluchtungssimulation in 2026 Mittel in Höhe von rd. 39.000 EUR eingeplant. Für 2027 ff. wird mit einem jährlichen Aufwand von circa 21.000 EUR geplant.

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen
 Produkt 5404 ÖPNV

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	374.900,00	1.785.000	2.555.700	0	2.268.000	3.055.500	12.635.200
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	374.900,00	1.785.000	2.555.700	0	2.268.000	3.055.500	12.635.200
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	676.783,80-	2.513.000-	3.168.700-	22.731.000-	3.473.000-	3.155.500-	17.072.500-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	676.783,80-	2.513.000-	3.168.700-	22.731.000-	3.473.000-	3.155.500-	17.072.500-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	301.883,80-	728.000-	613.000-	22.731.000-	1.205.000-	100.000-	4.437.300-

Produktbereich **54** Verkehrsflächen und -anlagen
 Produkt **5404** ÖPNV

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7544002: Linie U35 - Erneuerung der Fahrtreppe											
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	19.753	19.753
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	19.753	19.753
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	70.000-	70.000-	140.000-	70.000-	70.000-	70.000-	154.060-	434.060-
						davon:	70.000-	70.000-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	70.000-	70.000-	140.000-	70.000-	70.000-	70.000-	154.060-	434.060-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	70.000-	70.000-	140.000-	70.000-	70.000-	70.000-	134.307-	414.307-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7544006: Linie U35 - Campuslinie											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	374.900,00	1.785.000	2.555.700	0	2.268.000	3.055.500	2.446.500	3.850.700	14.176.400
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	374.900,00	1.785.000	2.555.700	0	2.268.000	3.055.500	2.446.500	3.850.700	14.176.400
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	630.527,56-	2.125.000-	2.758.700-	9.435.000-	3.275.000-	2.957.500-	4.102.500-	6.419.146-	19.512.846-
						davon:	2.975.000-	2.657.500-	3.802.500-		
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	190.700-	190.700-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	630.527,56-	2.125.000-	2.758.700-	9.435.000-	3.275.000-	2.957.500-	4.102.500-	6.609.846-	19.703.546-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	255.627,56-	340.000-	203.000-	9.435.000-	1.007.000-	98.000	1.656.000-	2.759.146-	5.527.146-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7544007: Urbane Seilbahn											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	10.188.700	0	24.600.000
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	10.188.700	0	24.600.000
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	46.256,24-	318.000-	340.000-	13.156.000-	128.000-	128.000-	12.900.000-	364.256-	39.814.891-
						davon:	128.000-	128.000-	12.900.000-		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	46.256,24-	318.000-	340.000-	13.156.000-	128.000-	128.000-	12.900.000-	364.256-	39.814.891-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	46.256,24-	318.000-	340.000-	13.156.000-	128.000-	128.000-	2.711.300-	364.256-	15.214.891-

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen
Produkt	5404	ÖPNV

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

7.544002 Linie U35 - Erneuerung der Fahrtreppe

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Aus dieser Finanzposition werden alle erforderlichen, nicht förderfähigen Investitionen wie grundlegende Erneuerungen von Fahrtreppen oder baulichen Anlagen finanziert. Hierfür sind jährlich 70.000 EUR eingeplant.

7.544006 Linie U35 - Campuslinie

Das Behindertengleichstellungsgesetz sieht vor, dass ohne fremde Hilfe und ohne besondere Erschwernis alle Lebensbereiche erreicht werden können. Gemäß Personenbeförderungsgesetz und nach dem 2022 beschlossenen Nahverkehrskonzept ist der ÖPNV zeitnah vollständig barrierefrei zu gestalten.

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Der VRR fördert die Modernisierung und Erneuerung von Stadtbahnanlagen. Die Förderquote liegt zwischen 40 % und 95 %.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Neubau Aufzüge Berninghausstraße (Förderquote 95 %)

Gesamtkosten ca. 6,1 Mio. EUR brutto (5,2 Mio. EUR netto)

Der Bahnhof Berninghausstraße hat als einziger Bahnhof der U35 keine Aufzüge. Sie sollen nachgerüstet werden, um Rollstuhlfahrern und gehbehinderten Menschen auch hier den Zu-/Abgang zur U35 zu ermöglichen. Mit der Verschiebung des Aufzugstandortes geht eine erforderliche Brandschutzanpassung einher. Das Brandschutzkonzept liegt zwischenzeitlich vor. Die vorgeschriebenen Entfluchtungszeiten können nur durch weitergehende Maßnahmen (Änderung der abgehängten Decke, Anpassungen der Wand- und Deckenoberflächen) erreicht werden. Durch Modernisierung der Haltestellen soll der ÖPNV attraktiver und sicherer werden. Die Erforderlichkeit der Gesamtanpassung ermöglicht eine Neugestaltung der gesamten Haltestelle. In 2025 und 2026 wird zunächst ein Gestaltungskonzept erarbeitet. Die Entwurfsplanung der Aufzüge ist abgeschlossen. Der Zuwendungsantrag wurde im August 2023 gestellt. Der Planungsauftrag für die Brandschutzmaßnahmen wurde in der zweiten Jahreshälfte 2023 vergeben. Die Maßnahme einschließlich aller Erneuerungen soll bis 2027 abgeschlossen sein.

Neubau Fahrtreppen und Aufzüge (Förderquote 60 %-90 %)

Gesamtkosten ca. 4 Mio. EUR brutto (3,4 Mio. EUR netto)

Am Bahnhof „Schloss Strünkede“ müssen drei Fahrtreppen aufgrund von erhöhten Ausfallzeiten ausgetauscht werden. Der Förderantrag ist gestellt. Die Ausführung der Maßnahme verschiebt sich aufgrund langer Lieferzeiten bis in das Haushaltsjahr 2026. Für die Fahrtreppen am Bahnhof „Herne-Mitte“ soll eine Überdachung errichtet werden. Diese verlängert die Haltbarkeit der Fahrtreppen und erhöht die Verkehrssicherheit.

Brandschutz (Förderquote 60 %)

Gesamtkosten ca. 2,7 Mio. EUR brutto (2,2 Mio. EUR netto)

Nach Änderung der Straßenbahn-Bau- und Betriebsverordnung (BOStrab) muss der bestehende Brandschutz in der U35 erheblich verbessert werden. Die Planung der Umsetzung des Brandschutzkonzeptes am Archäologiemuseum wurde an ein Ingenieurbüro vergeben. Die Umsetzung der Brandschutzmaßnahmen am Archäologiemuseum wurde im Sommer 2023 begonnen. Die Brandschutzkonzepte Herne-Mitte und Herne-Bahnhof werden derzeit mit der Technischen Aufsichtsbehörde abgestimmt. Die Umsetzung kann nach Vorliegen der Zustimmung beginnen. Die weiteren Brandschutzkonzepte werden sukzessive erarbeitet und zur Förderung angemeldet.

Kommunale Schiene (Förderquote 60 %)

Gesamtkosten ca. 10,5 Mio. EUR brutto (8,8 Mio. EUR netto)

Der VRR hat zur Erneuerung des schienengebundenen Nahverkehrs ein Förderprogramm aufgelegt. Förderfähig sind danach alle Anlagenteile, die auch beim Neubau der U35 förderfähig waren. Da die Bahnhöfe der U35 bereits erhebliche Schäden aufweisen, sollen im Rahmen dieses Förderprogramms alle Bahnhöfe modernisiert werden. Hierdurch soll der ÖPNV attraktiver und sicherer werden. Die Erforderlichkeit der Gesamtanpassung ermöglicht eine Neugestaltung der gesamten Haltestelle, dazu wird in 2025 und 2026 zunächst ein Gestaltungskonzept erarbeitet. Die Modernisierungsumsetzung (Rolltore, Überdachung der Zugangstreppen, Wand- und Bodenbeläge, Beleuchtung) ist in den Haushaltsjahren 2026 ff. eingeplant.

Die Maßnahmen der Stadtbahn U35 sind im Haushalt mit Netto-Beträgen eingeplant. Die U35 ist ein Betrieb gewerblicher Art (BgA) und somit vorsteuerabzugsberechtigt. Aus diesem Grund können lediglich auf Netto-Auszahlungen Fördermittel abgerufen werden.

7.544007 Urbane Seilbahn

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (geplante Gesamteinzahlungen rd. 24,6 Mio. EUR)

Ein Großteil der Investitionen soll durch Fördermittel des Landes refinanziert werden. Die Förderquote liegt bei 95 % der förderfähigen Kosten.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten rd. 39,9 Mio. EUR)

Der Rat der Stadt Herne hat in seiner Sitzung vom 30.10.2023 (Vorlage Nummer 2023/0977) die Verwaltung mit dem weiteren Vorgehen bzgl. einer urbanen Seilbahn zwischen dem Hbf Wanne-Eickel und der TechnoRuhr International (TRI) beauftragt.

Dementsprechend wurde die Maßnahme im Haushalt mit den aktuell abschätzbaren finanziellen Mitteln eingeplant. Diese werden in den kommenden Jahren gemäß des jeweiligen Planungsfortschritts fortgeschrieben.

Die nachfolgend aufgeführten investiven Maßnahmen sind in den Bezirkshaushaltsplänen erläutert:

Maßnahme	Bezeichnung	Bezirk
7.544002	Linie U35 - Erneuerung der Fahrtreppe	Herne
7.544006	Linie U35 - Campuslinie	Herne
7.544007	Urbane Seilbahn	MBEZ

Maßnahme	Bezeichnung	Bezirk

Produktbereich **54** **Verkehrsflächen,- anlagen, ÖPNV**
Produkt **5405** **Finanzierung ÖPNV im VRR**

Organisationseinheit:	Fachbereich 53	Verantwortlicher:	Hr. Rupp
Beschreibung:			
Umlageabrechnung mit dem Zweckverband Verkehrsverbund Rhein-Ruhr (ZV VRR) und der Anstalt öffentlichen Rechts des Verkehrsverbund Rhein-Ruhr (AöR VRR).			
Leistungen:			
Produktziele:			
– Finanzierung einer bedarfsgerechten Bedienung der Bevölkerung mit Verkehrsleistungen im öffentlichen Personennahverkehr als Aufgabe der Daseinsvorsorge im Stadtgebiet der Stadt Herne und Finanzierung der, zur Erreichung dieses Ziels gebildeten, ZV VRR und AöR VRR.			
Zielgruppen:			
Auftragsgrundlage:			
Zweckverbandssatzung des VRR und Satzung der AöR VRR inkl. Richtlinie zur Finanzierung des ÖPNV im VRR nach Maßgabe der gesetzlichen Grundlage zur Erbringung des öffentlichen Personennahverkehrs.			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich **54** Verkehrsflächen,- anlagen, ÖPNV
 Produkt **5405** Finanzierung ÖPNV im VRR

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	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	5.436.795,00-	7.600.000-	6.300.000-	7.620.000-	7.850.000-	8.080.000-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	174,96-	0	0	0	0	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	5.436.969,96-	7.600.000-	6.300.000-	7.620.000-	7.850.000-	8.080.000-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	5.436.969,96-	7.600.000-	6.300.000-	7.620.000-	7.850.000-	8.080.000-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	5.436.969,96-	7.600.000-	6.300.000-	7.620.000-	7.850.000-	8.080.000-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	5.436.969,96-	7.600.000-	6.300.000-	7.620.000-	7.850.000-	8.080.000-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	39.422,49-	130.864-	218.064-	197.678-	270.655-	342.218-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	39.422,49-	130.864-	218.064-	197.678-	270.655-	342.218-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	5.476.392,45-	7.730.864-	6.518.064-	7.817.678-	8.120.655-	8.422.218-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	5.476.392,45-	7.730.864-	6.518.064-	7.817.678-	8.120.655-	8.422.218-

Produktbereich	54	Verkehrsflächen,- anlagen, ÖPNV
Produkt	5405	Finanzierung ÖPNV im VRR

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**Zeile 15 Transferaufwendungen**

Die Stadt Herne ist laut Zweckverbandssatzung des Zweckverbandes Rhein-Ruhr (VRR) bzw. der Satzung der VRR AöR als Verbandsmitglied zur Zahlung diverser Umlagen verpflichtet. Eine Kostensteigerung um durchschnittlich 2 % p. a. für steigende Lohn- und Dieselskosten sind berücksichtigt.

Folgende Zahlungen erfolgen danach in 2026 durch die Stadt Herne an den VRR:

- Umlage an den Zweckverband VRR rd. 6,1 Mio. EUR
- Umlage zur Deckung des Eigenaufwandes des Zweckverbandes VRR rd. 8.000 EUR
- Umlage zur Deckung des Eigenaufwandes der AöR VRR rd. 158.000 EUR

Mit dem Beschluss zur Mobilitätswende (2023/0881) wurde der Ausbau des ÖPNVs politisch beschlossen. Aus diesem Grund werden zusätzliche Mittel zwingend erforderlich. Die Einführung einer neuen Buslinie ist ab Dezember 2026 geplant, sodass von einer Umlageerhöhung in 2027 von rund 1,1 Mio. EUR sowie einem Ansatz von rd. 1,2 Mio. EUR p. a. in 2028 und 2029 ausgegangen wird.

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege

Produkte:

P.55.01 Bereitstellung von Grün- und Freiflächen

P.55.02 Bestattungswesen

P.55.03 Natur und Landschaft

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.293.808,33	1.721.268	1.489.510	1.055.682	1.013.452	987.854
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.176.083,16	2.448.117	2.448.117	2.448.117	2.448.117	2.448.117
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	222.851,05	208.000	208.000	208.000	208.000	208.000
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.071.891,99	1.067.860	887.260	887.260	890.460	890.460
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	103.338,69	18.886	20.815	8.809	8.809	4.446
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	200.326,00	382.100	382.100	382.100	382.100	382.100
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	5.068.299,22	5.846.231	5.435.802	4.989.968	4.950.937	4.920.977
11	-	Personalaufwendungen	13.257.384,08-	13.250.939-	15.404.047-	15.648.702-	15.800.912-	15.957.555-
12	-	Versorgungsaufwendungen	242.463,10-	149.810-	284.131-	298.657-	304.630-	303.763-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.926.184,47-	8.257.700-	7.817.400-	7.221.700-	7.221.700-	7.221.700-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.516.798,63-	1.588.758-	1.702.425-	1.749.652-	1.793.770-	1.842.565-
15	-	Transferaufwendungen	83.267,18-	73.500-	73.500-	73.500-	73.500-	73.500-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	436.259,92-	375.557-	428.357-	425.957-	425.957-	425.957-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	23.462.357,38-	23.696.264-	25.709.860-	25.418.168-	25.620.469-	25.825.040-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	18.394.058,16-	17.850.033-	20.274.058-	20.428.200-	20.669.532-	20.904.063-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	18.394.058,16-	17.850.033-	20.274.058-	20.428.200-	20.669.532-	20.904.063-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	18.394.058,16-	17.850.033-	20.274.058-	20.428.200-	20.669.532-	20.904.063-
		48110000 Erträge a.sonst. internen Leistungsbez.	4.796.600,00	4.911.900	4.919.300	4.919.300	4.919.300	4.919.300
		48112000 Erträge a.ordnungsbehödl. Bestattungen	75.918,00	77.000	77.000	77.000	77.000	77.000
		48114000 Erträge aus Pfl. Außenanl. städt. Geb.	1.136.200,00	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
		48116000 Erträge aus Winterdienst städt. Gebäude	0	32.400	32.400	32.400	32.400	32.400
		48118000 Ertr. UH öffentl Verkehrsflächen int.LB	350.000,00	400.000	440.000	440.000	440.000	440.000
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.358.718,00	6.621.300	6.668.700	6.668.700	6.668.700	6.668.700
		58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	564.100,00-	564.100-	564.100-	564.100-	564.100-	564.100-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000000 Verwaltungskostenerstattung	251.425,92-	253.809-	256.598-	256.598-	256.598-	256.598-
		92000010 Investitionskreditzinsen	631.314,26-	889.874-	1.187.376-	1.234.841-	1.343.359-	1.506.932-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	155.830,40-	309.805-	685.961-	520.665-	697.675-	864.328-
		92000030 IT-Druck	3.691,69-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	1.029.770,83-	1.397.152-	1.051.165-	1.072.555-	1.121.120-	1.140.588-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		92000050 IT-Aufwendungen	298.811,14-	135.242-	62.563-	59.459-	59.873-	60.604-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	544.204,09-	707.362-	860.335-	838.966-	820.641-	826.289-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	119.245,80-	116.305-	121.181-	120.245-	112.654-	114.274-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.598.394,13-	4.373.648-	4.789.278-	4.667.428-	4.976.020-	5.333.712-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	15.633.734,29-	15.602.382-	18.394.636-	18.426.929-	18.976.852-	19.569.075-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	15.633.734,29-	15.602.382-	18.394.636-	18.426.929-	18.976.852-	19.569.075-

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	240.000	1.206.500	0	267.000	240.000	240.000
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	6.832,01	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	= Investive Einzahlungen	6.832,01	260.000	1.226.500	0	287.000	260.000	260.000
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.738.868,50-	1.490.000-	2.810.000-	2.236.000-	1.681.000-	925.000-	925.000-
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	558.596,70-	1.319.000-	1.159.000-	2.157.000-	1.203.000-	1.249.000-	1.249.000-
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	= Investive Auszahlungen	2.297.465,20-	2.809.000-	3.969.000-	4.393.000-	2.884.000-	2.174.000-	2.174.000-
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.290.633,19-	2.549.000-	2.742.500-	4.393.000-	2.597.000-	1.914.000-	1.914.000-

Produktbereich **55** **Natur- und Landschaftspflege**
Produkt **5501** **Bereitstellung von Grün- und Freiflächen**

Organisationseinheit:	Fachbereich 55	Verantwortlich:	Hr. Hucklenbroich
Beschreibung:			
Planung, Errichtung und Instandhaltung von öffentlichen Grün-, Frei- und Forstflächen zur Erhaltung und Steigerung der Lebensqualität der Bevölkerung unter Berücksichtigung der Verkehrssicherheit und der Substanzerhaltung			
Leistungen:			
55.01.01 Bereitst. v. Grünflächen		55.01.07 Bereitst. v. Spielplätzen	
55.01.02 Bereitst. v. Forstflächen		55.01.08 Bereitst. v. Sportplätzen	
55.01.03 Bereitst. v. Fremdf Flächen		55.01.09 Bereitst. v. Straßengrün	
55.01.04 Bereitst. v. Kleingartenanl.		55.01.10 Tierparks	
55.01.05 Außenanlagen an Gebäuden		55.01.11 Baumschutz	
55.01.06 Bereitst. v. Plätzen		55.01.12 Bauhof Tiefbau	
Produktziele:			
Bereitstellung v. öffentlichen Grün-, Frei- u. Forstflächen mit möglichst geringem Kostenaufwand unter Beibehaltung der Verkehrssicherheit und der Substanz			
Zielgruppen:			
Gesamte Herner Bevölkerung (Nutzer der öffentlichen Grün-, Frei- und Forstflächen der Stadt Herne)			
Auftragsgrundlage:			
Gemeindeordnung			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan): Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Spielplätze projektübergreifend deckungsfähig.			

Produktbereich **55** **Natur- und Landschaftspflege**
Produkt **5501** **Bereitstellung von Grün- und Freiflächen**

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
5501000000:							
550101	Aufwand je m² in EUR (Euro)	1,53	1,48	1,48	1,48	1,48	1,48
550191	Aufwandsdeckungsgrad (%)	13,08	16,00	12,00	10,00	9,00	9,00
550192	Personalaufwandsquote (%)	60,25	60,00	63,00	64,00	64,00	64,00

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
Produkt 5501 Bereitstellung von Grün- und Freiflächen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	809.145,59	1.105.117	973.511	578.746	536.104	502.895
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	83.562,56	1.917	1.917	1.917	1.917	1.917
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	222.851,05	208.000	208.000	208.000	208.000	208.000
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	981.300,00	981.300	800.700	800.700	803.900	803.900
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	95.260,32	8.886	8.815	8.809	8.809	4.446
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	168.325,00	350.100	350.100	350.100	350.100	350.100
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	2.360.444,52	2.655.319	2.343.043	1.948.271	1.908.830	1.871.258
11	-	Personalaufwendungen	10.876.730,09-	10.890.028-	12.650.671-	12.850.810-	12.981.287-	13.108.484-
12	-	Versorgungsaufwendungen	137.823,86-	59.199-	161.917-	170.091-	173.506-	172.989-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.646.052,85-	6.450.900-	6.060.900-	5.545.200-	5.545.200-	5.545.200-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	974.552,34-	974.422-	1.033.408-	1.069.563-	1.099.320-	1.132.438-
15	-	Transferaufwendungen	33.855,02-	30.600-	30.600-	30.600-	30.600-	30.600-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	381.473,35-	320.800-	369.500-	367.900-	367.900-	367.900-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	18.050.487,51-	18.725.949-	20.306.996-	20.034.163-	20.197.812-	20.357.611-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	15.690.042,99-	16.070.630-	17.963.953-	18.085.892-	18.288.983-	18.486.353-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	15.690.042,99-	16.070.630-	17.963.953-	18.085.892-	18.288.983-	18.486.353-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	15.690.042,99-	16.070.630-	17.963.953-	18.085.892-	18.288.983-	18.486.353-
		48110000 Erträge a.sonst. internen Leistungsbez.	4.232.500,00	4.347.800	4.355.200	4.355.200	4.355.200	4.355.200
		48112000 Erträge a.ordnungsbehörtl. Bestattungen	0	0	0	0	0	0
		48114000 Erträge aus Pfl. Außenanl. städt. Geb.	1.136.200,00	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
		48116000 Erträge aus Winterdienst städt. Gebäude	0	32.400	32.400	32.400	32.400	32.400
		48118000 Ertr. UH öffentl Verkehrsflächen int.LB	350.000,00	400.000	440.000	440.000	440.000	440.000
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.718.700,00	5.980.200	6.027.600	6.027.600	6.027.600	6.027.600
		58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	564.100,00-	564.100-	564.100-	564.100-	564.100-	564.100-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	506.467,58-	712.206-	952.564-	990.643-	1.077.701-	1.208.926-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	135.375,33-	274.846-	611.459-	461.964-	618.783-	766.314-
		92000030 IT-Druck	3.599,41-	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	848.671,00-	1.147.603-	862.195-	880.060-	920.602-	936.493-
		92000050 IT-Aufwendungen	152.142,56-	0	52.026-	49.407-	49.669-	50.196-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	396.882,87-	498.357-	594.095-	579.346-	566.685-	570.585-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	46.492,44-	45.346-	47.247-	46.882-	43.922-	44.554-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.653.731,19-	3.242.458-	3.683.685-	3.572.402-	3.841.462-	4.141.168-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	12.625.074,18-	13.332.888-	15.620.038-	15.630.694-	16.102.845-	16.599.921-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	12.625.074,18-	13.332.888-	15.620.038-	15.630.694-	16.102.845-	16.599.921-

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	5501	Bereitstellung von Grün- und Freiflächen

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Zeile 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Hierunter fallen u. a. Landeszuweisungen für Forstmaßnahmen, Zuweisungen des RVR für Pflegemaßnahmen im Bereich der Fortbildungsakademie Mont-Cenis sowie die 50 %ige Förderung für die Sanierung des um die Akademie führenden Rundweges und Landeszuschüsse für die Sanierung von öffentlichen Flächen in Kleingartenanlagen. Darüber hinaus wird hier die 90 %ige Förderung für die Ökologische Aufwertung des Teiches im Wanner Stadtgarten veranschlagt.

Zeile 5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Hierunter fallen Pachteinahmen für kleingärtnerisch genutzte Flächen, Erträge aus Tierfutter und Tierverkäufen in den Tiergehegen Gysenberg und Eickel sowie Erträge aus Holzverkäufen und Verkäufen von abgeschriebenen Fahrzeugen und Maschinen.

Zeile 6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hierunter werden die Erstattungen der AöR entsorgung herne abgebildet.

Zeile 8 Aktivierte Eigenleistungen

Hierunter fallen Ingenieurleistungen des FB 55 für Planung und Bauleitung.

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hierunter werden die Aufwendungen für die Unterhaltung und Pflege der Grün- und Parkanlagen sowie des Körperschaftswaldes inkl. der Reinwasserläufe, der Spielplätze, der Außenanlagen an öffentlichen Gebäuden, des Straßenbegleitgrüns und der Tierparks sowie die Aufwendungen für die Abfallentsorgung sowohl der Siedlungs- als auch der Grünabfälle abgebildet.

Insgesamt entsteht für die Durchführung der Jahrespflege durch Fremdfirmen ein Kostenaufwand in Höhe von rund 1,6 Mio. EUR.

Der Aufwand für die Baumunterhaltung beläuft sich auf insgesamt ca. 1,03 Mio. EUR.

Ebenso sind hier die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Fahrzeuge mit einem Kostenvolumen in Höhe von 700.000 EUR sowie Miet- und Wartungsaufwendungen für Software enthalten.

Auf die Abfallentsorgung entfällt ein Betrag in Höhe von rund 300.000 EUR.

An den Schulen im Stadtgebiet werden Maßnahmen zur Verbesserung der Sicherheit sowie zur Prävention von Vandalismus und anderen Straftaten umgesetzt, dafür stehen 100.000 EUR zur Verfügung.

Die Grauwackefläche an der Akademie Mont-Cenis wurde umgestaltet. Die Umsetzung der Maßnahme war für die Jahre 2023 und 2024 vorgesehen und wird zu 50 % von dem Regionalverband Ruhr Grün gefördert. Durch witterungsbedingte Verzögerungen war die Bildung einer Ermächtigungsübertragung in Höhe von 49.009,27 EUR erforderlich. Die Maßnahme wird in 2025 fertiggestellt und schlussgerechnet.

Durch die Entfernung der 13.400 Quadratmeter großen Grauwackefelder wurde eine neue, biodiverse, ökologisch wertvolle Grünfläche geschaffen. Aufgrund der Umgestaltung entstehen pflegerische Mehraufwendungen in Höhe von 29.000 EUR, diese führen zu einer Budgeterhöhung.

Der Teich im Wanner Stadtgarten soll durch Entschlammung, partielle Entsiegelung der Uferbereiche sowie einer neuen Uferbepflanzung ökologisch aufgewertet werden. Die Gesamtkosten der Maßnahme, welche mit 90 % aus Bundesmitteln gefördert wird, belaufen sich auf rund 740.000 EUR. Zur Umsetzung dieser Maßnahme sind Haushaltsmittel in Höhe von 480.000 EUR für 2025 und 190.000 EUR für 2026 eingeplant. Der 10 %ige Eigenanteil wird innerhalb des Fachbereichsbudgets gedeckt. Mit der Umsetzung der Maßnahme ist im März 2025 begonnen worden, die Fertigstellung ist für März 2026 geplant.

Der um die Akademie führende Joseph-Pierre-Monin-Rundweg ist in einem schlechten Zustand (eingeschränkte Nutzbarkeit, der verkehrssichere Zustand kann nur mit großem Aufwand aufrechterhalten werden). Eine nachhaltige Sanierung des Rundweges ist sinnvoller und wirtschaftlicher, als ständige Reparaturen des in die Jahre gekommenen Rundweges. Die Kosten der Sanierungsarbeiten werden auf 340.000 EUR geschätzt.

Der RVR beteiligt sich im Rahmen der Qualitätssicherung mit 50 % an den Kosten. Die Umsetzung der Maßnahme kann ohne zusätzliche Mittelbereitstellung nicht erfolgen, aus diesem Grunde ist eine Budgeterhöhung erforderlich.

Aufgrund der geplanten Inbetriebnahme der neu errichteten KiTa Barbarastraße (Hofstraße) im Oktober 2026, entstehen zukünftig zusätzliche Kosten für die Unterhaltung. Um diese Mehraufwendungen tragen zu können, sind ab 2027 dauerhaft zusätzliche Haushaltsmittel in Höhe von ca. 11.600 EUR einzuplanen, die zu einer Budgeterhöhung führen.

Der Aufwand für die auf den Spielplätzen, auch an Schulen und Kindergärten, anfallenden, teilweise sehr kostenintensiven Reparaturen (z. B. von Fallschutzplatten) oder Ersatzbeschaffungen (Vogelnebstschaukel, Kletternetze) ist gestiegen, dieser Mehraufwand kann nicht mehr aus dem Fachbereichsbudget getragen werden, aus diesem Grunde ist eine Budgeterhöhung in Höhe von 25.000 EUR erforderlich.

Zeile 15 Transferaufwendungen

Hierunter wird auch die finanzielle Förderung für die Sanierung und Modernisierung von öffentlichen Flächen in Kleingartenanlagen abgebildet.

Zeile 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hierunter werden Aufwendungen für Fortbildungs- und Reisekosten, Dienst- und Schutzkleidung, Pachten für Kleingartenflächen, Mieten für Geräte und Maschinen sowie Leasingraten für Kraftfahrzeuge abgebildet. Ferner beinhaltet dieser Ansatz auch den allgemeinen Geschäftsaufwand für Betriebsausgaben.

Zeile 27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Hierunter fallen die Erstattungen der Aufwendungen für u. a. die Pflege von Außenanlagen an öffentlichen Gebäuden, Spiel- und Sportplätzen und des Straßenbegleitgrüns sowie der Straßenunterhaltung.

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produkt 5501 Bereitstellung von Grün- und Freiflächen

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	6.832,01	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	6.832,01	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	438.568,38-	260.000-	816.000-	486.000-	511.000-	25.000-	25.000-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	527.369,33-	1.042.000-	1.102.000-	2.157.000-	1.146.000-	1.192.000-	1.192.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	965.937,71-	1.302.000-	1.918.000-	2.643.000-	1.657.000-	1.217.000-	1.217.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	959.105,70-	1.282.000-	1.898.000-	2.643.000-	1.637.000-	1.197.000-	1.197.000-

Produktbereich **55** Natur- und Landschaftspflege
 Produkt **5501** Bereitstellung von Grün- und Freiflächen

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550108: Spielplätze - Sodingen											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	92.023,71-	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	21.729,04-	95.000-	115.000-	290.000-	135.000-	155.000-	155.000-	0	0
						davon:	135.000-	155.000-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	113.752,75-	95.000-	115.000-	290.000-	135.000-	155.000-	155.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	113.752,75-	95.000-	115.000-	290.000-	135.000-	155.000-	155.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550109: Spielplätze - Wanne											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	143.774,72-	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	39.852,56-	95.000-	115.000-	290.000-	135.000-	155.000-	155.000-	0	0
						davon:	135.000-	155.000-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	183.627,28-	95.000-	115.000-	290.000-	135.000-	155.000-	155.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	183.627,28-	95.000-	115.000-	290.000-	135.000-	155.000-	155.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550110: Spielplätze - Eickel											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	68.696,76-	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	21.290,56-	95.000-	115.000-	290.000-	135.000-	155.000-	155.000-	0	0
						davon:	135.000-	155.000-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	89.987,32-	95.000-	115.000-	290.000-	135.000-	155.000-	155.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	89.987,32-	95.000-	115.000-	290.000-	135.000-	155.000-	155.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550111: Spielplätze - Herne-Mitte											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	263.666,80-	95.000-	115.000-	290.000-	135.000-	155.000-	155.000-	0	0
						davon:	135.000-	155.000-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	263.666,80-	95.000-	115.000-	290.000-	135.000-	155.000-	155.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	263.666,80-	95.000-	115.000-	290.000-	135.000-	155.000-	155.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550113: Kraftfahrzeuge											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	113.648,45-	570.000-	480.000-	960.000-	480.000-	480.000-	480.000-	0	0
						davon:	480.000-	480.000-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	113.648,45-	570.000-	480.000-	960.000-	480.000-	480.000-	480.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	113.648,45-	570.000-	480.000-	960.000-	480.000-	480.000-	480.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550135: Quartiersplatz Klosterstr.											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	666.000	666.000
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	666.000	666.000
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	80.000-	0	0	0	0	0	882.255-	882.255-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	80.000-	0	0	0	0	0	882.255-	882.255-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	80.000-	0	0	0	0	0	216.255-	216.255-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550148: Parkplatz Pestalozzi-Gymnasium											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	29.617,71-	0	0	0	0	0	0	144.465-	144.465-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29.617,71-	0	0	0	0	0	0	144.465-	144.465-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	29.617,71-	0	0	0	0	0	0	144.465-	144.465-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550152: Beleuchtung Fußweg Rheinische Str.											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	70.480,90-	0	0	0	0	0	0	70.781-	70.781-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	70.480,90-	0	0	0	0	0	0	70.781-	70.781-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	70.480,90-	0	0	0	0	0	0	70.781-	70.781-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550154: Erneuerung Baumbestand Vereinsstr.											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.409,75-	125.000-	0	0	0	0	0	127.410-	127.410-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.409,75-	125.000-	0	0	0	0	0	127.410-	127.410-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.409,75-	125.000-	0	0	0	0	0	127.410-	127.410-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550158: Beleuchtung Eickeler Park											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	60.000-	60.000-	60.000-	0	0	0	120.000-
						davon:	60.000-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	60.000-	60.000-	60.000-	0	0	0	120.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	60.000-	60.000-	60.000-	0	0	0	120.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550159: Beleuchtung											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	190.000-	60.000-	60.000-	0	0	0	0
						davon:	60.000-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	190.000-	60.000-	60.000-	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	190.000-	60.000-	60.000-	0	0	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550161: Neubau Sozialgebäude Tierpark Gysenberg											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	496.000-	366.000-	366.000-	0	0	0	862.000-
						davon:	366.000-	0	0		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	34.000-	0	0	0	34.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	496.000-	366.000-	400.000-	0	0	0	896.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	496.000-	366.000-	400.000-	0	0	0	896.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550162: Gewässermonitoring											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	70.000-	0	0	0	0	0	70.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	70.000-	0	0	0	0	0	70.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	70.000-	0	0	0	0	0	70.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	361.823	361.823
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	6.832,01	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.832,01	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000	361.823	361.823
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	31.564,83-	55.000-	70.000-	0	25.000-	25.000-	25.000-	865.797-	910.797-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	67.181,92-	92.000-	92.000-	37.000-	92.000-	92.000-	92.000-	0	0
						davon:	37.000-	0	0		
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	6.922-	6.922-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	98.746,75-	147.000-	162.000-	37.000-	117.000-	117.000-	117.000-	872.719-	917.719-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	91.914,74-	127.000-	142.000-	37.000-	97.000-	97.000-	97.000-	510.896-	555.896-

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

Die Investitionsmaßnahmen unterhalb der Wertgrenze (bis 50.000 EUR) beinhalten u. a. Einzelveranschlagungen für den Erwerb von Anlagevermögen sowie Sanierungsmaßnahmen im Rahmen von Wegebauarbeiten.

7.550108 Spielplätze - Sodingen, 7550109 Spielplätze - Wanne, 7.550110 Spielplätze - Eickel, 7550111 Spielplätze - Herne-Mitte

Die Planansätze werden für die Anschaffung neuer Spielgeräte in den jeweiligen Stadtbezirken verwendet. Von den eingeplanten Haushaltsmitteln ist ein Betrag in Höhe von 25.000 EUR für die Projektgruppe Kinderfreundliche Stadt vorgesehen. Die Verwendung richtet sich nach dem tatsächlichen Bedarf aller Spielplätze in Herne und ist somit bezirksunabhängig. Aus Verwaltungsvereinfachungsgründen wird bei jedem Stadtbezirk ein Betrag in Höhe von 25.000 EUR veranschlagt, die Mittelverwendung und konkrete Zuordnung erfolgt im Rahmen der Bewirtschaftung.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Für Spielplätze in den jeweiligen Stadtbezirken können Auszahlungen für Spielgeräte in Höhe von mindestens 90.000 EUR vorgenommen werden. Für das Jahr 2027 stehen 110.000 EUR und 130.000 EUR ab 2028 zur Verfügung.

7.550113 Kraftfahrzeuge

Im Kraftfahrzeugbereich ist die Ersatzbeschaffung für 2026 u. a. von LKW, einem Häcksler sowie einem Gussasphaltkocher beabsichtigt.

Aufgrund der langen Lieferzeiten sowie notwendiger Montagen von benötigten Sonderausstattungen konnten beauftragte Maschinen/Fahrzeuge nicht in 2024 geliefert werden. Daher war die Bildung einer Ermächtigungsübertragung in Höhe von 289.048,50 EUR erforderlich.

Die einbruchsbedingte erforderliche Ersatzbeschaffung von diversen Maschinen verzögert sich, aus diesem Grunde war die Bildung einer Ermächtigungsübertragung in Höhe von 87.795,53 EUR erforderlich.

7.550135 Quartiersplatz Klosterstr.

Die Beleuchtung für die umgestaltete Freifläche zwischen Kloster- und Juliastr. ist installiert und wird im Jahr 2025 schlussgerechnet.

7.550148 Parkplatz Pestalozzi-Gymnasium

Aufgrund von Unstimmigkeiten in der Bauausführung kam es zu zeitlichen Verzögerungen bei der Fertigstellung der Baumaßnahme, daher konnte die Schlussrechnung erst im Jahr 2025 erstellt werden. Aus diesem Grunde war die Bildung einer Ermächtigungsübertragung in Höhe von 88.381,40 EUR erforderlich.

7.550154 Erneuerung Baumbestand Vereinsstr.

Bei diesem Projekt handelt es sich um die Erneuerung des Baumbestandes in der Vereinsstraße, da aus Gründen der Verkehrssicherungspflicht die alten Bäume in den letzten Jahren entfernt werden mussten. Mit den vorbereitenden Arbeiten ist im Herbst 2024 begonnen worden, so dass die Maßnahme im Herbst 2025 mit der Neupflanzung von klimaresilienten Bäumen abgeschlossen wird.

7.550158 Beleuchtung Eickeler Park

Mit diesem neu geplanten Projekt soll die Beleuchtung im Eickeler Park ergänzt werden. Die Gesamtkosten der Maßnahme, welche in den Jahren 2026 und 2027 umgesetzt werden soll, belaufen sich auf 120.000 EUR.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Für die Haushaltsjahre 2026 und 2027 wurde ein Planansatz in Höhe von jeweils 60.000 EUR veranschlagt.

7.550159 Beleuchtung

In diesem neu geplanten Projekt werden verschiedene Beleuchtungsinstallationen mit unterschiedlichen Kosten subsummiert.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Im Jahr 2026 soll die vorhandene Beleuchtung zwischen dem Fußweg Dorstener Str. und Am Freibad ergänzt werden. Die Kosten der Maßnahme belaufen sich auf 5.000 EUR.

Ferner soll der Hauptweg im Flottmannpark mit einer Beleuchtung ausgestattet werden. Die Umsetzung der Maßnahme ist für 2 Jahre vorgesehen, die Kosten belaufen sich auf insgesamt 120.000 EUR (Planansatz 2026: 60.000 EUR, Planansatz 2027: 60.000 EUR).

Mit der Umgestaltung der Parkanlage Bergemanns Hof soll eine Beleuchtung der neu gestalteten Haupt-Verbindungswege und der neuen Spielplätze einhergehen. Die Umbaumaßnahme wird zu 80 % aus dem Förderprogramm Stadtumbau West gefördert. Die Beleuchtung ist nicht förderfähig. Die Installation der notwendigen Beleuchtung mit einem Kostenvolumen in Höhe von 120.000 EUR soll zeitgleich mit der Umgestaltung des Parkes im Jahr 2026 erfolgen.

7.550161 Neubau Sozialgebäude Tierpark Gysenberg

Mit diesem neu eingeplanten Projekt soll in den Jahren 2026 und 2027 der Neubau eines Sozialgebäudes inkl. der notwendigen Erstausrüstung für die dort beschäftigten Mitarbeitenden im Tierpark Gysenberg realisiert werden.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Planansatz 2026: 496.000 EUR, Planansatz 2027: 366.000 EUR

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Planansatz 2027: 34.000 EUR

Nach Vollsperrung des aus den 1970er Jahren stammenden Gebäudes, welches abgerissen werden muss und nicht mehr saniert werden kann, sind die Mitarbeitenden im Rahmen einer Übergangslösung an den Betriebshof auf dem Südfriedhof an der Wiescherstr. umgezogen, da im nahe gelegenen Tierparkgebäude keinerlei Möglichkeit der Unterbringung besteht. Da die Übergangslösung als dauerhafte Unterbringung nicht zulässig ist, ist eine neue Unterkunft für den Personenkreis der Tierpflege zwingend notwendig.

Aufgrund der Personalpräsenz vor Ort sind bedarfsgerechte Räumlichkeiten, die in Form eines Büros mit zusätzlichen Attributen eines Sozialgebäudes ausgestattet werden sollen und der Arbeitsstättenverordnung entsprechen, dringend erforderlich.

Die erste grobe Kostenkalkulation für den Abbruch und den Neubau in Containerbauweise inkl. Außenanlagen beläuft sich auf 862.000 EUR, hinzu kommen Kosten für die Erstausrüstung der Büro- und Sozialräume in Höhe von 34.000 EUR.

7.550162 Gewässermonitoring

Mit diesem neu eingeplanten Projekt soll die Wasserqualität in den Herner Teichen mittels Sensoren überwacht werden.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Planansatz: 70.000 EUR

Der Klimawandel und die dadurch immer wieder auftretenden Trockenzeiten führen bei den Teichen zu Wassermangel, welcher vor allem zu einem Sauerstoffmangel führt. Der dauerhafte Erhalt der Teiche ist für den Klimaschutz von immenser Bedeutung. Um das Überleben der vorhandenen Fische und anderer Wasserlebewesen zu sichern, soll in Zukunft die Wasserqualität mit Gewässersensoren online überwacht werden. Zeichnet sich eine ungünstige Entwicklung der Wasserqualität ab, können die städtischen Mitarbeitenden vorbeugend tätig werden. Einem Fischsterben oder ein "Umkippen" der Teiche kann so entgegengewirkt werden. Die Anschaffung von 9 Sensoren ist beabsichtigt.

Unterhalb der Wertgrenze:

Nr.8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Der Planansatz für das Tiergehege Eickel beläuft sich auf 45.000 EUR

Bedingt durch die Alterung der Grundsubstanz und Wegfall bestimmter Tierarten ist eine größere, der neuen Ausrichtung des Tiergeheges entsprechende Umgestaltungsmaßnahme erforderlich. Die Umgestaltung verbessert die artgerechte Tierhaltung sowie die bauliche Substanz der Anlage und trägt somit zum langfristigen Erhalt bei. Die Umsetzung der Maßnahme soll sowohl durch Unterstützung des Fördervereins, als auch durch den Einsatz der Auszubildenden des FB Stadtgrün zur Vermittlung von landschaftsgärtnerischen Ausbildungsinhalten/-tätigkeiten und Haushaltsmitteln der Stadt Herne realisiert werden. Der monetäre städtische Anteil beläuft sich lediglich auf rd. 25 % des Gesamtvolumens.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Zur Sicherstellung der Durchführung der notwendigen Unterhaltungsmaßnahmen in der Grünunterhaltung ist in 2026 die Ersatzbeschaffung von diversen Einsatzgeräten, wie z. B. Kettensägen, Laubblasgeräten beabsichtigt.

Produktbereich **55** **Natur- und Landschaftspflege**
Produkt **5502** **Bestattungswesen**

Organisationseinheit:	Fachbereich 55	Verantwortlich:	Hr. Hucklenbroich
Beschreibung:			
Betrieb und Pflege der kommunalen Friedhöfe u. a. als öffentliche Grünanlage mit einer ökologischen Funktion zur Verbesserung des Stadtklimas			
Leistungen:			
55.02.01 Bestattungen		55.02.06 Sondergrabstätten	
55.02.02 Trauerfeierlichkeiten		55.02.07 Grabmalangelegenheiten	
55.02.03 Nutzungsrechte		55.02.08 Herrichtung von Grabfeldern	
55.02.04 Ersteingrünung		55.02.09 Leichenschau/-pass	
55.02.05 Legatpflege			
Produktziele:			
– Erhöhung des Anteils der Bestattungen an den Gesamtsterbefällen und den damit verbundenen Nebenleistungen			
– Angebot an attraktiven Bestattungsformen			
– Stabile Gebühren			
Zielgruppen:			
Gesamte Herner Bevölkerung und auswärtige Friedhofsnutzer			
Auftragsgrundlage:			
Gemeindeordnung NRW, Bestattungsgesetz NRW			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produkt 5502 Bestattungswesen

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
5502000000:							
550201	Bestattungsquote (%)	36,00	40,00	36,00	36,00	36,00	36,00
550202	Erdbestattungen (%)	19,00	22,00	19,00	19,00	19,00	19,00
550203	Urnenbeisetzungen (%)	81,00	78,00	81,00	81,00	81,00	81,00
550291	Aufwandsdeckungsgrad (%)	68,92	79,00	70,00	70,00	69,00	68,00
550292	Personalaufwandsquote (%)	52,67	51,00	54,00	54,00	54,00	54,00

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
Produkt 5502 Bestattungswesen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	158.063,69	156.004	136.977	133.833	133.450	132.600
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.038.307,97	2.428.200	2.428.200	2.428.200	2.428.200	2.428.200
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	73.667,42	61.760	61.760	61.760	61.760	61.760
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	5.068,10	0	0	0	0	0
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	32.001,00	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	2.307.108,18	2.677.964	2.658.937	2.655.793	2.655.410	2.654.560
11	-	Personalaufwendungen	1.765.342,56-	1.761.205-	2.042.807-	2.075.828-	2.092.398-	2.114.226-
12	-	Versorgungsaufwendungen	72.269,15-	54.593-	84.473-	88.942-	90.666-	90.460-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	959.263,17-	981.900-	1.008.900-	988.900-	988.900-	988.900-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	511.313,54-	575.015-	617.961-	623.119-	632.381-	642.892-
15	-	Transferaufwendungen	6.135,50-	3.100-	3.100-	3.100-	3.100-	3.100-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.138,30-	37.857-	41.957-	41.157-	41.157-	41.157-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	3.349.462,22-	3.413.670-	3.799.198-	3.821.046-	3.848.602-	3.880.736-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	1.042.354,04-	735.706-	1.140.261-	1.165.253-	1.193.192-	1.226.176-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	1.042.354,04-	735.706-	1.140.261-	1.165.253-	1.193.192-	1.226.176-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	1.042.354,04-	735.706-	1.140.261-	1.165.253-	1.193.192-	1.226.176-
		48110000 Erträge a.sonst. internen Leistungsbez.	564.100,00	564.100	564.100	564.100	564.100	564.100
		48112000 Erträge a.ordnungsbehörtl. Bestattungen	75.918,00	77.000	77.000	77.000	77.000	77.000
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	640.018,00	641.100	641.100	641.100	641.100	641.100
		58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000000 Verwaltungskostenerstattung	251.425,92-	253.809-	256.598-	256.598-	256.598-	256.598-
		92000010 Investitionskreditzinsen	123.728,66-	176.132-	232.709-	242.011-	263.279-	295.337-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	5.578,68-	17.445-	34.441-	28.080-	37.708-	47.231-
		92000030 IT-Druck	46,14-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	134.702,74-	186.034-	140.108-	142.755-	148.762-	151.415-
		92000050 IT-Aufwendungen	117.937,60-	135.242-	0	0	0	0

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	86.106,06-	135.266-	178.457-	174.043-	170.260-	171.435-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	72.753,36-	70.959-	73.934-	73.363-	68.732-	69.720-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	792.279,16-	974.886-	916.248-	916.851-	945.339-	991.736-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	1.194.615,20-	1.069.492-	1.415.409-	1.441.003-	1.497.431-	1.576.812-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	1.194.615,20-	1.069.492-	1.415.409-	1.441.003-	1.497.431-	1.576.812-

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	5502	Bestattungswesen

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**Zeile 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Hierunter fallen u. a. Landeszuweisungen für die Pflege des jüdischen Friedhofs Hoverskamp und die Ruherechtsentschädigung für die Kriegsgräber auf dem Holsterhauser Friedhof.

Zeile 4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hierunter fallen die Gebühren im Bestattungswesen und die Gebühren für die Bearbeitung von Grabmalanträgen.

Zeile 6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hierunter werden die Erstattungen für die Kriegsgräberpflege sowie die Pflege der verwaisten jüdischen Gräber abgebildet.

Zeile 8 Aktivierte Eigenleistungen

Hierunter fallen Ingenieurleistungen des FB 55 für Planung und Bauleitung.

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hierunter werden die Aufwendungen für die Unterhaltung und Pflege der Friedhofsanlagen sowie die Erstein Grünung der Reihen- und Wahlgräber und die Aufwendungen für die Abfallentsorgung sowohl der Siedlungs- als auch der Grünabfälle abgebildet. Ebenso sind hier die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Fahrzeuge und Maschinen sowie die Miet- und Wartungsaufwendungen für Software enthalten.

Die Dekorationen und Einrichtungsgegenstände in den Trauerhallen sind veraltet und teilweise beschädigt, dadurch bilden sie nicht mehr den angemessenen Rahmen für Trauerfeiern. Um in allen Trauerhallen ein gestalterisch einheitliches Bild zu schaffen, soll die Neugestaltung auf allen Friedhöfen zeitgleich erfolgen. Dafür sind einmalig zusätzliche Haushaltsmittel in Höhe von 20.000 EUR erforderlich.

Zeile 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hierunter werden Aufwendungen für Fortbildungs- und Reisekosten, Dienst- und Schutzkleidung, Mieten für Geräte und Maschinen sowie die Leasingraten für Arbeitsmaschinen abgebildet. Ferner beinhaltet dieser Ansatz auch den allgemeinen Geschäftsaufwand für Betriebsausgaben.

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produkt 5502 Bestattungswesen

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.287.358,37-	930.000-	600.000-	1.120.000-	840.000-	600.000-	600.000-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	31.227,37-	275.000-	55.000-	0	55.000-	55.000-	55.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	1.318.585,74-	1.205.000-	655.000-	1.120.000-	895.000-	655.000-	655.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.318.585,74-	1.205.000-	655.000-	1.120.000-	895.000-	655.000-	655.000-

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produkt 5502 Bestattungswesen

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550201: Allgemeine Vermögensgegenstände											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	31.227,37-	55.000-	55.000-	0	55.000-	55.000-	55.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	31.227,37-	55.000-	55.000-	0	55.000-	55.000-	55.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	31.227,37-	55.000-	55.000-	0	55.000-	55.000-	55.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550206: Kraftfahrzeuge											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	220.000-	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	220.000-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	220.000-	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550210: Ausbau Wegenetz komm. Friedhöfe											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	63.118,04-	230.000-	230.000-	460.000-	230.000-	230.000-	230.000-	0	0
						davon:	230.000-	230.000-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	63.118,04-	230.000-	230.000-	460.000-	230.000-	230.000-	230.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	63.118,04-	230.000-	230.000-	460.000-	230.000-	230.000-	230.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550212: Errichtung von Kolumbarien											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	61.655,10-	420.000-	330.000-	660.000-	330.000-	330.000-	330.000-	0	0
						davon:	330.000-	330.000-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	61.655,10-	420.000-	330.000-	660.000-	330.000-	330.000-	330.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	61.655,10-	420.000-	330.000-	660.000-	330.000-	330.000-	330.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550216: Indoorkolumbarien Ostfriedhof											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	67.594,58-	0	0	0	0	0	0	1.425.968-	1.425.968-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	67.594,58-	0	0	0	0	0	0	1.425.968-	1.425.968-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	67.594,58-	0	0	0	0	0	0	1.425.968-	1.425.968-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550217: Kolumbarien Holsterhauser Friedhof											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	234.078,76-	240.000-	0	0	240.000-	0	0	782.989-	1.022.989-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	234.078,76-	240.000-	0	0	240.000-	0	0	782.989-	1.022.989-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	234.078,76-	240.000-	0	0	240.000-	0	0	782.989-	1.022.989-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550218: Ringleitung Hauptfriedhof											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	807.277,53-	0	0	0	0	0	0	886.029-	886.029-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	807.277,53-	0	0	0	0	0	0	886.029-	886.029-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	807.277,53-	0	0	0	0	0	0	886.029-	886.029-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550219: Außenzugang Gebäude Südfriedhof											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.041,60-	0	0	0	0	0	0	16.321-	16.321-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.041,60-	0	0	0	0	0	0	16.321-	16.321-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	15.041,60-	0	0	0	0	0	0	16.321-	16.321-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	38.592,76-	40.000-	40.000-	0	40.000-	40.000-	40.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	38.592,76-	40.000-	40.000-	0	40.000-	40.000-	40.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	38.592,76-	40.000-	40.000-	0	40.000-	40.000-	40.000-	0	0

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	5502	Bestattungswesen

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

Die Investitionsmaßnahme unterhalb der Wertgrenze (bis 50.000 EUR) beinhaltet die verschiedenen Neuanlagen von Grabfeldern auf unterschiedlichen Friedhöfen.

7.550201 Allgemeine Vermögensgegenstände

In dieser Position ist die Ersatzbeschaffung diverser Geräte und Maschinen veranschlagt.

Die Lieferung und Rechnungsstellung eines Einachsers erfolgte am 18.12.2024, die Rechnung konnte aufgrund des Buchungsschlusses erst im Jahr 2025 angewiesen werden, aus diesem Grunde war die Bildung einer Ermächtigungsübertragung in Höhe von 20.063,40 EUR erforderlich.

7.550210 Ausbau Wegenetz komm. Friedhöfe

Der Ausbau und die Sanierung des kommunalen Wegenetzes auf Friedhöfen findet hier seine Veranschlagung.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Der Planansatz beläuft sich auf 230.000 EUR.

Die Umsetzung der Wegebauarbeiten auf dem Holthäuser Friedhof haben sich witterungsbedingt verzögert, so dass die Bildung einer Ermächtigungsübertragung in Höhe von 129.000 EUR erforderlich war. Die Maßnahme wurde in 2025 fertiggestellt und schlussgerechnet.

7.550212 Errichtung von Kolumbarien

Wegen der hohen Nachfrage dieser Bestattungsart werden weitere Kolumbarienanlagen auf dem Südfriedhof errichtet.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Der Planansatz beläuft sich auf 330.000 EUR.

Aufgrund einer Standortänderung (Abteilung 57) konnte die Planung der neuen Kolumbarienanlage erst Ende 2024 abgeschlossen und beauftragt werden. Wegen der Verzögerung, war die Bildung einer Ermächtigungsübertragung in Höhe von 256.548,24 EUR erforderlich.

7.550216 Indoorkolumbarien Ostfriedhof

In der Trauerhalle der Kapelle auf dem Ostfriedhof wurde eine Indoor-Kolumbarienanlage mit einem barrierefreien Zugang in die Kapelle errichtet. Die Maßnahme ist fertiggestellt und konnte noch nicht in allen Gewerken schlussgerechnet werden, so dass die Bildung einer Ermächtigungsübertragung in Höhe von 93.196,41 EUR erforderlich war.

7.550217 Kolumbarien Holsterhauser Friedhof

Aufgrund der weiterhin großen Nachfrage an der auf dem Friedhof an der Horststr. errichteten Kolumbarienanlage ist beabsichtigt, das Angebot dieser Bestattungsart dort im Jahr 2027 weiter bedarfsgerecht auszubauen.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Der Planansatz für das Jahr 2027 beläuft sich auf 240.000 EUR.

7.550218 Ringleitung Hauptfriedhof

Die Sanierung der Ringleitung auf dem Hauptfriedhof ist im Jahr 2024 abgeschlossen worden. Da die Rechnungsprüfung der Ende 2024 eingegangenen Schlussrechnung, so kurz vor Buchungsschluss der Stadt Herne nicht mehr durchgeführt werden konnte, wurde eine Abschlagszahlung ausgezahlt. Um die Restzahlungen leisten zu können, war die Bildung einer Ermächtigungsübertragung in Höhe von 60.000 EUR erforderlich.

7.550219 Außenzugang Gebäude Südfriedhof

Um das sanierte Betriebshofgebäude auf dem Südfriedhof mit weiteren personellen Ressourcen nutzen zu können, ist die Erstellung eines Außenzugangs dringend notwendig. Eine Nutzung des Zuganges im Innenteil des Gebäudes ist aufgrund eines pietätvollen Umgangs mit den dortigen Trauergesellschaften nur temporär möglich. Aufgrund von nicht vorhersehbaren hohen Anforderungen an die Tragwerksplanung und starkem Personalmangel bei den beauftragten Fachplanern hat sich die Maßnahme verzögert. Daher war die Bildung einer Ermächtigungsübertragung in Höhe von 48.678,85 EUR erforderlich. Die Fertigstellung und Endabrechnung erfolgen im Jahr 2025.

Produktbereich **55** **Natur- und Landschaftspflege**
Produkt **5503** **Natur- und Landschaft**

Organisationseinheit:	Fachbereich 55	Verantwortlich:	Hr. Hucklenbroich
Beschreibung:			
Erstellung und Fortschreibung des Landschaftsplanes, Erstellung und Pflege des flächendeckenden Biotopkatasters, Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen, Artenschutz, Jagd- und Fischereianglegenheiten, Reitangelegenheiten, Planung und Durchführung von Maßnahmen des Landschaftsschutzes			
Leistungen:			
55.03.01 Allgemeine Verwaltung 55.03.02 Jagd- und Fischereianglegenheiten 55.03.03 Landschaftsschutz			
Produktziele:			
– Schutz und Entwicklung von Natur und Landschaft in Abwägung zu anderen Aufgaben der Daseinsvorsorge; – Schutz von Tieren und Pflanzen besonders geschützter Arten; – Sicherstellung der Einhaltung von landschaftsrechtlichen Vorschriften; – ordnungsgemäße Erledigung der gesetzlichen Aufgaben des Jagd- und Fischereirechts und Artenschutzes			
Zielgruppen:			
Jäger, Angler, Prüflinge, Reiter, Landwirte, Bauherren, Naturschutzverbände, Biologische Station, Naturschützer, Halter und Händler geschützter Tiere und Pflanzen, Grundeigentümer, Allgemeinheit			
Auftragsgrundlage:			
Landschaftsgesetz NW (LG), Bundesnaturschutzgesetz (BNatSchG), Bundesjagdgesetz (BJG), Fischereigesetz NW (FischG NRW), Landesjagdgesetz (LJG-NRW), Baugesetzbuch (BauGB)			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produkt 5503 Natur- und Landschaft

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
5503000000:							
550301	ausgestellte Jagdscheine (Stück)	155,00	118,00	120,00	120,00	120,00	120,00
550302	ausgestellte Fischereischeine (Stück)	373,00	423,00	351,00	351,00	351,00	351,00
550303	Reitplaketten (Stück)	106,00	133,00	124,00	124,00	124,00	124,00
550304	Artenschutzkontrollen (Stück)	45,00	61,00	40,00	40,00	40,00	40,00
550305	Natur- und Landschaftsschutzflächen (Hektar)	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
550306	Ausgleichsflächen (Hektar)	97,00	98,00	97,00	97,00	97,00	97,00
550307	Genehmigungen nach BNatSchG (Stück)	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00
550308	Reitwege (km)	17,00	17,00	17,00	17,00	17,00	17,00
550391	Aufwandsdeckungsgrad (%)	19,42	32,00	27,00	25,00	25,00	25,00
550392	Personalaufwandsquote (%)	29,83	39,00	44,00	46,00	46,00	46,00

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
Produkt 5503 Natur- und Landschaft

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	326.599,05	460.148	379.021	343.103	343.898	352.359
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	54.212,63	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.924,57	24.800	24.800	24.800	24.800	24.800
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	3.010,27	10.000	12.000	0	0	0
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	400.746,52	512.948	433.821	385.903	386.698	395.159
11	-	Personalaufwendungen	615.311,43-	599.706-	710.569-	722.064-	727.228-	734.845-
12	-	Versorgungsaufwendungen	32.370,09-	36.018-	37.741-	39.624-	40.458-	40.314-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.320.868,45-	824.900-	747.600-	687.600-	687.600-	687.600-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	30.932,75-	39.321-	51.056-	56.970-	62.069-	67.234-
15	-	Transferaufwendungen	43.276,66-	39.800-	39.800-	39.800-	39.800-	39.800-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.648,27-	16.900-	16.900-	16.900-	16.900-	16.900-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	2.062.407,65-	1.556.645-	1.603.666-	1.562.959-	1.574.055-	1.586.693-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	1.661.661,13-	1.043.697-	1.169.844-	1.177.056-	1.187.357-	1.191.534-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	1.661.661,13-	1.043.697-	1.169.844-	1.177.056-	1.187.357-	1.191.534-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	1.661.661,13-	1.043.697-	1.169.844-	1.177.056-	1.187.357-	1.191.534-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	1.118,02-	1.536-	2.103-	2.187-	2.379-	2.669-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	14.876,39-	17.514-	40.061-	30.620-	41.184-	50.783-
		92000030 IT-Druck	46,14-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	46.397,09-	63.515-	48.862-	49.741-	51.757-	52.680-
		92000050 IT-Aufwendungen	28.730,98-	0	10.537-	10.051-	10.204-	10.408-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	61.215,16-	73.740-	87.782-	85.577-	83.696-	84.268-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	152.383,78-	156.305-	189.345-	178.176-	189.220-	200.807-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	1.814.044,91-	1.200.002-	1.359.189-	1.355.232-	1.376.577-	1.392.342-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	1.814.044,91-	1.200.002-	1.359.189-	1.355.232-	1.376.577-	1.392.342-

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	5503	Natur- und Landschaft

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Zeile 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Hierunter fallen u. a. Landeszuweisungen für die Pflege der Landschaftsflächen. Ebenso sind hier die Maßnahmen zur Unterhaltung des Reitwegenetzes abgebildet. Darüber hinaus sind hier Zuwendungen für Klimaanpassungsprojekte in Höhe von 200.000 EUR abgebildet. Ferner sind hier die Fördergelder für die Neuaufstellung des Landschaftsplanes veranschlagt.

Zeile 4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hierunter fallen die Verwaltungsgebühren für u. a. die Fischereischeine und Jagdscheine sowie für die Fischerei- und Jägerprüfung. Ebenso sind hier die Gebühren der Reitabgaben und Reitplaketten enthalten.

Zeile 6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hierunter werden die Kostenerstattungsanteile der Stadt Bochum zur Biologischen Station und Ersatzleistungen nach dem Wasser-, Abfall- und Landschaftsrecht abgebildet.

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hierunter werden die Aufwendungen für die Unterhaltung und Pflege der Landschaftsflächen abgebildet.

Die Aufwendungen für die laufende Betriebs- und Gewässerunterhaltung, die im Rahmen der Renaturierung der Emscher und der daraus resultierenden Abwasserfreiheit entstehen, sind in den letzten Jahren stetig gestiegen und belaufen sich nun auf rund 250.000 EUR.

Aus diesem Grund erfolgte eine Budgeterhöhung um insgesamt 24.000 EUR.

Ferner sind hier die Aufwendungen für zusätzliche Maßnahmen für Klimaanpassungsprojekte eingeplant. Die Umsetzung erfolgt nur bei entsprechender Förderung.

Die Renaturierung des Ostbaches hat sich witterungsbedingt und aufgrund unvorhersehbarer Bodenverhältnisse verzögert. Die Finanzierung der Maßnahme ist weiterhin gesichert. Die Maßnahme soll bis Mitte 2025 fertiggestellt und anschließend schlussgerechnet werden.

Für die Jahre 2024-2026 liegt für die Neuaufstellung des Landschaftsplans der Stadt Herne ein Förderbescheid vor. Die Gesamtkosten wurden auf 160.000 EUR kalkuliert.

Aufgrund der sehr zeitaufwendigen Prüfung von zahlreichen Planungsgrundlagen mit inhaltlich hohen Anforderungen verzögerten sich die Arbeiten zur Neuaufstellung, so dass die Bildung einer Ermächtigungsübertragung in Höhe von 42.956,34 EUR erforderlich war.

Ebenso sind hier Miet- und Wartungsaufwendungen für Software enthalten.

Zeile 15 Transferaufwendungen

Hierunter fallen u. a. Zuschüsse an die Biologische Station, das Naturschutzzentrum und an Naturschutzverbände.

Zeile 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hierunter werden Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten sowie für Fortbildungs- und Reisekosten abgebildet. Ferner beinhaltet dieser Ansatz auch den allgemeinen Geschäftsaufwand für Betriebsausgaben.

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produkt 5503 Natur- und Landschaft

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	240.000	1.206.500	0	267.000	240.000	240.000
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	240.000	1.206.500	0	267.000	240.000	240.000
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.941,75-	300.000-	1.394.000-	630.000-	330.000-	300.000-	300.000-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	12.941,75-	302.000-	1.396.000-	630.000-	332.000-	302.000-	302.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	12.941,75-	62.000-	189.500-	630.000-	65.000-	62.000-	62.000-

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
Produkt 5503 Natur- und Landschaft

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550303: Abkoppelung Regenwasser											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	240.000	1.206.500	0	267.000	240.000	240.000	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	240.000	1.206.500	0	267.000	240.000	240.000	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.941,75-	300.000-	1.394.000-	630.000-	330.000-	300.000-	300.000-	0	0
						davon:	330.000-	300.000-	0		
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.941,75-	300.000-	1.394.000-	630.000-	330.000-	300.000-	300.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	12.941,75-	60.000-	187.500-	630.000-	63.000-	60.000-	60.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	0	0

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

Die Investitionsmaßnahme unterhalb der Wertgrenze (bis 50.000 EUR) beinhaltet Einzelveranschlagungen für den Erwerb von Anlagevermögen (Büroeinrichtungen und ADV-Ausstattungen).

7.550303 Abkoppelung Regenwasser

Durch verschiedene Förderprogramme, insbesondere das neue Förderprogramm KRIS (Klimaresiliente Region mit internationaler Strahlkraft) der Emschergenossenschaft, werden im Stadtgebiet unterschiedliche Projekte umgesetzt, zum Beispiel zur Speicherung von Regenwasser, Entsiegelung und für die Einleitung von Regenwasser. Dadurch werden Flächen von der Kanalisation abgekoppelt, die bisher gebührenrelevant waren, beispielsweise an städtischen Gebäuden wie Schulhöfen. Als Folge ergeben sich erhebliche Einsparungen bei den Gebühren für die Einleitung von Regenwasser. Diese Projekte verbessern das Kleinklima vor Ort, kühlen die Stadt und heben so die Lebensqualität der Menschen in Herne.

Der „Ententeich“ am Erlenweg im Herner Süden, dessen Wasserqualität und Wasserstand sich aufgrund des Klimawandels zunehmend verschlechtern, soll klimaresilient angepasst werden. Die Maßnahme leistet einen erheblichen Beitrag zur Hochwasser- bzw. Überflutungsvorsorge und trägt zur Grundwasserneubildung bei. Zur Planung und Vorbereitung wurde eine Machbarkeitsstudie erstellt. Weitere Studien und Auswertungen von Wasserproben sind erforderlich. Der Einbau eines

Sensors im Jahr 2025 ist beabsichtigt. Für die Finanzierung dieser Planungskosten war die Bildung einer Ermächtigungsübertragung in Höhe von 10.833,32 EUR erforderlich.

Die innerhalb des Projektes neu eingeplanten PSP-Elemente sollen die Finanzierung des nahezu vollversiegelten Marktplatzes Röhlinghausen mit einer Fläche von ca. 2.300 qm in eine klimagerechte Grünanlage abbilden. Die Maßnahme wird zu 90 % aus Bundesmitteln gefördert.

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Planansatz 2026: 966.500 EUR

Planansatz 2027: 27.000 EUR

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Planansatz 2026: 1,07 Mio. EUR, davon 25.000 EUR für eine Beleuchtung

Planansatz 2027: 30.000 EUR

Es ist beabsichtigt einen zentralen Platz mit Wasserspiel und einer großflächig angelegten, von neugepflanzten Bäumen umgebenen, Vegetationsfläche zu schaffen. Weiterhin ist eine Abkopplung der Fläche vorgesehen. Damit wird das anfallende Niederschlagswasser durch ein Mulden-Rigolen-System mit angeschlossener Zisterne gespeichert und zu Zwecken der Vegetationsbewässerung genutzt. Dadurch wird die Aufenthaltsqualität der Fläche verbessert und die Hitzeentwicklung am Tag sowie die nächtliche Überwärmung verringert. Die Gesamtkosten der Fördermaßnahme belaufen sich auf rd. 1,05 Mio. EUR, ein entsprechender Bewilligungsbescheid liegt vor.

Mit der Umsetzung der Maßnahme wird in 2025 begonnen (Submission), die Fertigstellung ist für Ende 2026 vorgesehen.

Der Hauptweg des neugestalteten Marktplatzes soll in 2026 eine Beleuchtung mit einem Kostenvolumen von 25.000 EUR erhalten, diese ist nicht förderfähig.

Produktbereich 56 Umweltschutz

Produkt:

P.56.01 Umweltschutz

Produktbereich 56 Umweltschutz

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	369.674,60	282.749	296.235	96.941	95.886	95.886
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	91.432,73	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	172.200,58	37.200	37.200	37.200	37.200	37.200
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	163.595,36	199.834	211.260	243.750	282.555	330.731
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	11.609,00	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	808.512,27	659.782	684.695	517.891	555.640	603.817
11	-	Personalaufwendungen	2.357.321,10-	2.688.384-	2.717.233-	2.763.453-	2.768.529-	2.800.414-
12	-	Versorgungsaufwendungen	286.327,69-	335.638-	335.677-	352.952-	360.011-	358.760-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	364.030,19-	185.500-	320.500-	320.500-	320.500-	320.500-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	25.968,70-	30.506-	31.907-	36.894-	42.189-	43.804-
15	-	Transferaufwendungen	74.080,75-	120.000-	120.000-	120.000-	120.000-	120.000-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	339.599,07-	641.010-	544.053-	249.089-	266.929-	286.813-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	3.447.327,50-	4.001.038-	4.069.370-	3.842.889-	3.878.158-	3.930.291-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	2.638.815,23-	3.341.256-	3.384.675-	3.324.998-	3.322.518-	3.326.474-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	2.638.815,23-	3.341.256-	3.384.675-	3.324.998-	3.322.518-	3.326.474-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	2.638.815,23-	3.341.256-	3.384.675-	3.324.998-	3.322.518-	3.326.474-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	500-	500-	500-	500-	500-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	372,68-	1.024-	701-	729-	793-	890-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	19.339,32-	51.859-	107.407-	79.549-	107.894-	133.961-
		92000030 IT-Druck	1.984,27-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	171.762,82-	286.412-	189.744-	192.319-	198.265-	201.975-
		92000050 IT-Aufwendungen	103.445,46-	169.788-	187.807-	177.239-	178.607-	181.322-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	195.858,69-	220.493-	258.236-	251.766-	246.249-	247.930-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	492.763,24-	730.076-	744.396-	702.102-	732.308-	766.577-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	3.131.578,47-	4.071.332-	4.129.070-	4.027.100-	4.054.826-	4.093.051-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	3.131.578,47-	4.071.332-	4.129.070-	4.027.100-	4.054.826-	4.093.051-

Produktbereich 56 Umweltschutz

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	= Investive Einzahlungen	0	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.805,80-	50.000-	50.000-	0	50.000-	50.000-	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	43.810,75-	12.000-	12.000-	0	12.000-	12.000-	12.000-
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	15.500,00-	300.000-	300.000-	0	300.000-	300.000-	300.000-
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	2.900,00-	0	0	0	0	0	0
13	= Investive Auszahlungen	77.016,55-	362.000-	362.000-	0	362.000-	362.000-	312.000-
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	77.016,55-	162.000-	162.000-	0	162.000-	162.000-	112.000-

Produktbereich **56** **Umweltschutz**
Produkt **5601** **Umweltschutz**

Organisationseinheit:	Fachbereich 51	Verantwortlich:	Hr. Wixforth
Beschreibung:			
Schutz der Umwelt - insbesondere des Bodens, des Grund- und Oberflächenwassers, der Luft, des Klimas - durch ordnungsbehördliche, planerische und informelle Maßnahmen			
Leistungen:			
56.01.01 Allgemeine Verwaltung		56.01.04 Überwachung Abfallentsorgung	
56.01.02 Umweltplanung		56.01.05 Immissionsschutz	
56.01.03 Gewässer- und Bodenschutz		56.01.06 Umweltförderungsmaßnahmen	
Produktziele:			
– Gewährleistung einer umweltverträglichen Flächennutzung; – Schutz des Grundwassers und der Oberflächengewässer mit dem Ziel, einen guten chemischen und ökologischen Zustand zu erreichen; – Schutz des Bodens durch Abwehr von schädlichen Bodenveränderungen, Sanierung von Altlasten und Vorsorge gegen nachteilige Einwirkungen auf den Boden; – Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Abfallentsorgung und Beseitigung wilder Müllkippen; – Schutz vor schädlichen Umwelteinwirkungen (Luft, Lärm, Gerüche); – Umsetzung des Leitbildes der lokalen Agenda 21 über entsprechende Projekte; – Förderung des Radverkehrs; – Planung von Maßnahmen der Energieeinsparung und Förderung der Nutzung regenerativer Energien.			
Zielgruppen:			
Allgemeinheit, Organisationen und Verbände, Gewerbetreibende, Grundstückseigentümer, öffentliche und private Einrichtungen, Bauherren, Radfahrer			
Auftragsgrundlage:			
Umweltverträglichkeitsprüfungsgesetz (UVPg), Bundesimmissionsschutzgesetz (BImSch-G), Wasserhaushaltsgesetz (WHG), Landeswassergesetz (LWG NRW), Bodenschutzgesetz (BodSchG), Landesbodenschutzgesetz (LBodSchG), Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz (KrW-/AbfG), Gewerbeabfallverordnung (GewAbfV), Umweltinformationsgesetz (UIG), Baugesetzbuch (BauGB), Allgemeine Hafenverordnung			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 56 Umweltschutz
Produkt 5601 Umweltschutz

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
5601000000:							
560101	Maßn. unerlaubter Abfallentsorgung (Stück)	606,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
560102	Beschw. wg. Geräusch- Geruchsimmissionen (Stück)	91,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
560103	Bescheide nach BImSchG (Stück)	156,00	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00
560104	Auskünfte Altlastenkataster (Stück)	187,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
560105	Altlasten- / Altlastenverdachtsflächen (Hektar)	1.880,00	1.980,00	1.980,00	1.980,00	1.980,00	1.980,00
560106	Stellungnahmen Baugenehmigungsverfahren (Stück)	284,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
560107	Überprf. Anlagen/Betriebe nach VAWS (Stück)	81,00	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
560108	Wasserrechtliche Bescheide (Stück)	63,00	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
560191	Aufwandsdeckungsgrad (%)	23,42	17,00	17,00	13,00	14,00	15,00
560192	Personalaufwandsquote (%)	68,42	67,00	67,00	72,00	71,00	71,00

Produktbereich **56** Umweltschutz
Produkt **5601** Umweltschutz

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	369.674,60	282.749	296.235	96.941	95.886	95.886
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	91.432,73	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	172.200,58	37.200	37.200	37.200	37.200	37.200
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	163.595,36	199.834	211.260	243.750	282.555	330.731
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	11.609,00	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	808.512,27	659.782	684.695	517.891	555.640	603.817
11	-	Personalaufwendungen	2.357.321,10-	2.688.384-	2.717.233-	2.763.453-	2.768.529-	2.800.414-
12	-	Versorgungsaufwendungen	286.327,69-	335.638-	335.677-	352.952-	360.011-	358.760-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	364.030,19-	185.500-	320.500-	320.500-	320.500-	320.500-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	25.968,70-	30.506-	31.907-	36.894-	42.189-	43.804-
15	-	Transferaufwendungen	74.080,75-	120.000-	120.000-	120.000-	120.000-	120.000-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	339.599,07-	641.010-	544.053-	249.089-	266.929-	286.813-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	3.447.327,50-	4.001.038-	4.069.370-	3.842.889-	3.878.158-	3.930.291-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	2.638.815,23-	3.341.256-	3.384.675-	3.324.998-	3.322.518-	3.326.474-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	2.638.815,23-	3.341.256-	3.384.675-	3.324.998-	3.322.518-	3.326.474-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	2.638.815,23-	3.341.256-	3.384.675-	3.324.998-	3.322.518-	3.326.474-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	500-	500-	500-	500-	500-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000010 Investitionskreditzinsen	372,68-	1.024-	701-	729-	793-	890-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	19.339,32-	51.859-	107.407-	79.549-	107.894-	133.961-
		92000030 IT-Druck	1.984,27-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	171.762,82-	286.412-	189.744-	192.319-	198.265-	201.975-
		92000050 IT-Aufwendungen	103.445,46-	169.788-	187.807-	177.239-	178.607-	181.322-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	195.858,69-	220.493-	258.236-	251.766-	246.249-	247.930-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	492.763,24-	730.076-	744.396-	702.102-	732.308-	766.577-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	3.131.578,47-	4.071.332-	4.129.070-	4.027.100-	4.054.826-	4.093.051-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	3.131.578,47-	4.071.332-	4.129.070-	4.027.100-	4.054.826-	4.093.051-

Produktbereich	56	Umweltschutz
Produkt	5601	Umweltschutz

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Zeile 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Hierunter fallen Erträge aus geplanten Fördermaßnahmen zu Gefährdungsabschätzungen, Sanierungsuntersuchungen, Grundwasserüberwachung und Fahnen erkundung im Bereich „Gewässer- und Bodenschutz“ (je 80.000 EUR pro Haushaltsjahr). Außerdem wird jährlich der Verbandsbeitrag für den Altlastenaufbereitungs- und Altlastensanierungsverband (AAV) in Höhe von 9.300 EUR erwartet.

Drei neue Projekte „Klimaresiliente Region mit internationaler Strahlkraft“ zur Durchführung von Klimaschutz und Anpassung. Zwei dieser Projekte erstrecken sich über die Haushaltsjahre 2024-2026. Fördermittel bzw. Refinanzierung über Zuwendungsverträge mit der Emscher genossenschaft Herne (100 %), die Emscher genossenschaft refinanziert davon 60 % über Bundesmittel des PTJ (Projekträger Jülich) und übernimmt den 40 %igen Eigenanteil. Durchführungszeitraum: 2024-2026.

Im Rahmen der zukünftigen kommunalen Pflichtaufgabe „Kommunale Wärmeplanung“ hat der Rat der Stadt Herne die Durchführung beschlossen. In 2026 wird das Land NRW nach dem Landeswärmep lanungsgesetz NRW die 3. Konnexitätszahlung als Belastungsausgleich für die Pflichtaufgabe „Kommunale Wärmeplanung“ leisten (die Zahlungen für 2024/2025 in gleicher Höhe sind erfolgt).

Zeile 4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

In Zeile 4 sind Verwaltungsgebühren aus den Bereichen der Unteren Abfallwirtschaftsbehörde (z. B. Genehmigungen, Ordnungsverfügungen), der Unteren Bodenschutzbehörde (z. B. Altlastenauskünfte), der Unteren Wasser- und Hafenbehörde sowie der Unteren Immissionsschutzbehörde enthalten.

Zeile 6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hierunter fallen Einnahmen aus Leistungen AöR (anteilige Erstattung der Personalkosten „wilde Müllkippen“) und Ersatzleistungen/Erstattung für Ersatzvornahmen.

Zeile 7 Sonstige ordentliche Erträge

Hierunter fallen Zwangsgelder aus den Bereichen der Unteren Abfallwirtschaftsbehörde, der Unteren Bodenschutzbehörde sowie der Unteren Wasser- und Hafenbehörde.

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hierunter fallen der Aufwand für den Betrieb der Grundwasserreinigungsanlage Friedrich der Große $\frac{3}{4}$, Aufwand für die Dienstwagenbewirtschaftung und -unterhaltung, Aufwand für geringfügige Vermögensgegenstände geringfügige IT-Vermögensgegenstände, Aufwand für geringfügige Sach- bzw. IT-Sachleistungen, Aufwand für sonstige Dienstleistungen bzw. sonstige IT-Dienstleistungen für z. B. Lizenzen sowie Aufwand für Arbeitsschutzmaßnahmen. Des Weiteren sind hier Kosten im Zusammenhang mit der Umsetzung des aktualisierten integrierten Klimaschutzkonzeptes berücksichtigt. Die Stadt Herne hat im Jahr 2019 sowohl die Fortschreibung des Klimaschutzkonzeptes als auch erstmalig die Erstellung des Klimafolgenanpassungskonzeptes beschlossen. Eine Aktualisierung ist fortlaufend notwendig, um zum einen die Bilanzierungen zu aktualisieren und zum anderen fortgeschriebene Maßnahmenkataloge als Grundlage zur zielgerichteten Weiterarbeit in den Themengebieten vorliegen zu haben. Somit sind für die Jahre 2025 und 2026 überplanmäßige Mehrausgaben von jeweils ca. 100.000 EUR absehbar.

Die in Zeile 2 beschriebenen Förderprojekte haben hier ebenfalls ihren Aufwendungsansatz. Für die Verstetigung der Kommunalen Wärmeplanung wird ab 2026 bis auf Weiteres 100.000 EUR/Jahr eingeplant. Für die Sanierungsuntersuchung des Sodinger Bachs (rechtliche Verpflichtung - Vertrag mit der Emscher genossenschaft - geschätzte Gesamtkosten: 270.000 EUR) sind für 2026 zusätzlich 100.000 EUR geplant. Die Kosten werden zwischen Stadt und EG geteilt.

Zeile 15 Transferaufwendungen

Hierunter fällt der Zuschuss an die Verbraucherberatungsstelle Herne (jährlich ab 2024 rd. 120.000 EUR). Die Kosten für den Umwelttag werden sich von bisher 15.000 EUR auf 50.000 EUR ab 2026 erhöhen.

Zeile 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Ansatz beinhaltet u. a. den allgemeinen Aufwand für Betriebsausgaben, Transportkosten, Fortbildung- und Reisekosten, Post- und Telekommunikationskosten, Dienst- und Schutzkleidung, Mitgliedsbeiträge sowie Leasingkosten für die Dienstfahrzeuge. Außerdem enthält der Ansatz Aufwand für Altlastenuntersuchungen und -überwachungen und Umweltverträglichkeitsprüfungen und Aufwand für geplante Fördermaßnahmen im Bereich „Gewässer- und Bodenschutz“ (Gefährdungsabschätzungen, Sanierungsuntersuchungen, Grundwasserüberwachung und Fahnen erkundung).

Produktbereich 56 Umweltschutz
 Produkt 5601 Umweltschutz

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.805,80-	50.000-	50.000-	0	50.000-	50.000-	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	43.810,75-	12.000-	12.000-	0	12.000-	12.000-	12.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	15.500,00-	300.000-	300.000-	0	300.000-	300.000-	300.000-
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	2.900,00-	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	77.016,55-	362.000-	362.000-	0	362.000-	362.000-	312.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	77.016,55-	162.000-	162.000-	0	162.000-	162.000-	112.000-

Produktbereich 56 Umweltschutz
Produkt 5601 Umweltschutz

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7560107: Errichtung von Grundwassermessstellen											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.805,80-	50.000-	50.000-	0	50.000-	50.000-	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.805,80-	50.000-	50.000-	0	50.000-	50.000-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	14.805,80-	50.000-	50.000-	0	50.000-	50.000-	0	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7560108: Förderung von Photovoltaik-Anlagen											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	3.500,00-	250.000-	250.000-	0	250.000-	250.000-	250.000-	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	2.900,00-	0	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.400,00-	250.000-	250.000-	0	250.000-	250.000-	250.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	6.400,00-	50.000-	50.000-	0	50.000-	50.000-	50.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7560110: Förd. für d. Bau von Photovoltaikanlagen											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	18.397,40-	0	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	12.000,00-	50.000-	50.000-	0	50.000-	50.000-	50.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.397,40-	50.000-	50.000-	0	50.000-	50.000-	50.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	30.397,40-	50.000-	50.000-	0	50.000-	50.000-	50.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	25.413,35-	12.000-	12.000-	0	12.000-	12.000-	12.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.413,35-	12.000-	12.000-	0	12.000-	12.000-	12.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	25.413,35-	12.000-	12.000-	0	12.000-	12.000-	12.000-	0	0

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

7.560107 Errichtung von Grundwassermessstellen

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Für Maßnahmen zur Grundwasserüberwachung, Gefährdungsabschätzungen und Sanierungsuntersuchungen werden nach Schätzung jährlich 50.000 EUR zum Bau von Grundwassermessstellen benötigt.

7.560108 Förderung von Photovoltaik-Anlagen

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Die hier geplanten Einnahmen werden aus Fördermitteln insbesondere der Emschergenossenschaft im Rahmen der „Zukunftsinitiative Wasser in der Stadt von morgen“ generiert. Weiterhin werden hier investive Fördermittel des Regionalverband Ruhr vereinnahmt; diese werden als Zuschüsse, z. B. im Rahmen des ESPH (Energiesparhaus Ruhr) zu 100 % an entsprechende Antragsteller weitergegeben.

Vorgesehen sind hier kontinuierlich Fördermaßnahmen im Rahmen des Klimaschutzes mit einem Gesamtvolumen von jährlich bis zu 250.000 EUR bei einer Förderquote von in der Regel 80 % zu installieren.

Nr. 11 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen

Auszahlung von Zuschüssen (z. B. für PV-Anlagen) aus den in Nr. 1 generierten Einzahlungen.

7.560110 Förd. für d. Bau von Photovoltaikanlagen

Nr. 11 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen

Die veranschlagten 50.000 EUR sind als Zuschüsse der Stadt Herne an Private zur Förderung allgemeiner Klimaschutzmaßnahmen vorgesehen (insbesondere die weitere Bezuschussung für den Bau von Photovoltaikanlagen mangels bestehender überörtlicher Fördermöglichkeiten).

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus

Produkte:

P.57.01 Finanzbeziehungen zu Unternehmen

P.57.02 Cranger Kirmes

P.57.03 Wochenmärkte

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	273.807,03	458.600	454.200	454.200	454.200	454.200
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.198.407,65	982.700	1.275.400	1.275.400	1.275.400	1.275.400
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	289.640,17	318.200	298.000	298.000	298.000	298.000
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	427.141,69	412.000	412.000	412.000	412.000	412.000
8	+	Aktiviertete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	2.188.996,54	2.171.500	2.439.600	2.439.600	2.439.600	2.439.600
11	-	Personalaufwendungen	720.660,23-	433.076-	381.583-	388.601-	386.131-	390.757-
12	-	Versorgungsaufwendungen	71.005,70-	108.280-	82.510-	86.780-	88.345-	87.904-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	821.017,21-	771.000-	843.300-	843.300-	843.300-	843.300-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	27.033,53-	29.268-	30.031-	32.076-	14.245-	17.330-
15	-	Transferaufwendungen	1.806.600,00-	1.804.500-	1.807.100-	1.807.100-	1.807.100-	1.807.100-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.547.066,61-	1.488.800-	1.491.200-	1.253.800-	1.253.800-	1.253.800-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	4.993.383,28-	4.634.924-	4.635.724-	4.411.657-	4.392.920-	4.400.191-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	2.804.386,74-	2.463.424-	2.196.124-	1.972.057-	1.953.320-	1.960.591-
19	+	Finanzerträge	7.177.154,09	6.519.000	7.601.500	5.080.700	5.057.800	5.032.900
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	7.177.154,09	6.519.000	7.601.500	5.080.700	5.057.800	5.032.900
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	4.372.767,35	4.055.576	5.405.376	3.108.643	3.104.480	3.072.309
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	4.372.767,35	4.055.576	5.405.376	3.108.643	3.104.480	3.072.309
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	50.000,00-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	0	0	0	0	0
		58113000 Aufwendungen für Brandsicherheitswachen	60.799,20-	75.000-	75.000-	75.000-	75.000-	75.000-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000000 Verwaltungskostenerstattung	79.094,88-	65.821-	79.332-	79.332-	79.332-	79.332-
		92000010 Investitionskreditzinsen	745,39-	1.022-	1.401-	1.458-	1.586-	1.779-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	15.992,13-	34.011-	64.564-	49.110-	65.394-	80.572-
		92000030 IT-Druck	10.521,17-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	24.063,87-	46.663-	27.182-	27.405-	27.880-	28.407-
		92000050 IT-Aufwendungen	16.174,32-	16.487-	21.075-	20.103-	20.409-	20.815-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	38.463,39-	78.672-	95.281-	92.937-	90.979-	91.651-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	1.750,68-	1.707-	1.779-	1.765-	1.654-	1.678-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	297.605,03-	369.383-	415.614-	397.110-	412.233-	429.235-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	4.075.162,32	3.686.193	4.989.763	2.711.532	2.692.247	2.643.075
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	4.075.162,32	3.686.193	4.989.763	2.711.532	2.692.247	2.643.075

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	927.490,00	986.600	986.600	0	986.600	986.600	986.600
6	= Investive Einzahlungen	927.490,00	986.600	986.600	0	986.600	986.600	986.600
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.903,66-	15.000-	15.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	= Investive Auszahlungen	8.903,66-	15.000-	15.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	918.586,34	971.600	971.600	0	971.600	971.600	971.600

Produktbereich **57** **Wirtschaft und Tourismus**
Produkt **5701** **Finanzbeziehungen zu Unternehmen**

Organisationseinheit:	Fachbereich 21	Verantwortlich:	Hr. Dudda
Beschreibung:			
Abbildung der Zahlungsströme zwischen der Stadt und sonstigen wirtschaftlichen Unternehmungen			
Leistungen:			
57.01.01 HGW		57.01.06 WfG	
57.01.02 TGG		57.01.07 WHE	
57.01.03 SEG		57.01.09 Sparkasse Herne	
57.01.04 AöR Entsorgung herne		57.01.12 BEG	
57.01.05 smh		57.01.13 FEG	
Produktziele:			
Optimierung des Beteiligungscontrollings unter Beachtung der Belange der Stadt Herne.			
Zielgruppen:			
Auftragsgrundlage:			
Gesellschaftsverträge, Satzungen			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich **57** **Wirtschaft und Tourismus**
 Produkt **5701** **Finanzbeziehungen zu Unternehmen**

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
5701000000:							
570101	Verlustabdeckung TGG (Euro)	610.000,00	610.000,00	610.000,00	610.000,00	610.000,00	610.000,00
570102	Eigenkapitalrendite entsorgung herne (Euro)	161.931,13	161.900,00	161.900,00	161.900,00	161.900,00	161.900,00
570103	Zuschuss smh (Euro)	245.900,00	245.900,00	245.900,00	245.900,00	245.900,00	245.900,00
570104	Verlustabdeckung WfG (Euro)	940.000,00	940.000,00	940.000,00	940.000,00	940.000,00	940.000,00
570109	Ausschüttung Herner Sparkasse (Euro)	0	0,00	5.000.000,00	3.500.000,00	3.500.000,00	3.500.000,00
570191	Aufwandsdeckungsgrad (%)	22,50	25,00	23,00	25,00	25,00	25,00

Erläuterungen zu Kennzahlen:

570109 - Ausschüttung Herner Sparkasse (EUR)

Die Ausschüttung der Herner Sparkasse soll ab 2026 aufgrund der wirtschaftlichen Bedeutung als neue Kennzahl ausgewiesen werden. Seitens der Herner Sparkasse wird mit einer Ausschüttung aus dem Jahresergebnis 2025 i. H. v. 5.000.000 EUR brutto bzw. 4.208.700 EUR netto im Haushaltsjahr 2026 gerechnet.

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
Produkt 5701 Finanzbeziehungen zu Unternehmen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	289.640,17	318.200	298.000	298.000	298.000	298.000
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	413.540,79	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	703.180,96	718.200	698.000	698.000	698.000	698.000
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	1.795.900,00-	1.795.900-	1.795.900-	1.795.900-	1.795.900-	1.795.900-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.327.516,66-	1.269.000-	1.264.900-	1.027.500-	1.027.500-	1.027.500-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	3.123.416,66-	3.064.900-	3.060.800-	2.823.400-	2.823.400-	2.823.400-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	2.420.235,70-	2.346.700-	2.362.800-	2.125.400-	2.125.400-	2.125.400-
19	+	Finanzerträge	7.177.154,09	6.519.000	7.601.500	5.080.700	5.057.800	5.032.900
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	7.177.154,09	6.519.000	7.601.500	5.080.700	5.057.800	5.032.900
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	4.756.918,39	4.172.300	5.238.700	2.955.300	2.932.400	2.907.500
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	4.756.918,39	4.172.300	5.238.700	2.955.300	2.932.400	2.907.500
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	15.620,21-	31.003-	61.972-	46.962-	62.228-	76.621-
		92000030 IT-Druck	9.090,74-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	24.710,95-	31.003-	61.972-	46.962-	62.228-	76.621-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	4.732.207,44	4.141.297	5.176.728	2.908.338	2.870.172	2.830.879
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	4.732.207,44	4.141.297	5.176.728	2.908.338	2.870.172	2.830.879

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	5701	Finanzbeziehungen zu Unternehmen

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**Zeile 15 Transferaufwendungen**

Die Stadt ist als Alleingeschafterin der TGG Tagungsstätten- und Gastronomiegesellschaft Herne mbH (TGG) verpflichtet, die Verluste der Gesellschaft abzudecken. Der Zuschuss der Stadt zur laufenden Geschäftstätigkeit der Stadtmarketing Herne GmbH (SMH) setzt sich aus der gesellschaftsvertraglich geregelten Nebenleistungspflicht (100.000 EUR) und weiteren Zuschüssen zur laufenden Geschäftstätigkeit zu insgesamt 245.900 EUR zusammen. Die Stadt ist als Alleingeschafterin der Wirtschaftsförderungsgesellschaft Herne mbH (WFG) verpflichtet, die Verluste der Gesellschaft abzudecken. Die WFG ist durch einen Betrauungsakt mit Aufgaben der kommunalen Daseinsvorsorge beauftragt.

Zeile 19 Finanzerträge

Der Herner Gesellschaft für Wohnungsbau mbH (HGW) wurde durch die Stadt ein Darlehen lt. Darlehnsvertrag vom 01./07.03.2017 in Höhe von 18.746.516,82 EUR gewährt.

Laut vorliegendem Zins- und Tilgungsplan sind in 2026 Zinsen i. H. v. 297.600 EUR zu zahlen.

Zudem wird seitens der HGW eine Gewinnausschüttung i. H. v. 1.069.000 EUR brutto bzw. 899.800 EUR netto erwartet. Diese ist entsprechend im Wirtschaftsplan der HGW berücksichtigt.

Es wird mit einer jährlichen Eigenkapitalrendite der Entsorgung Herne AöR (Entsorgung) i. H. v. 161.900 EUR sowie einer Sonderausschüttung i. H. v. 1.000.000 EUR im Haushaltsjahr 2026 gerechnet.

Seitens der Herner Sparkasse wird mit einer Ausschüttung aus dem Jahresergebnis 2025 i. H. v. 5.000.000 EUR brutto bzw. 4.208.700 EUR netto im Haushaltsjahr 2026 gerechnet.

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
 Produkt 5701 Finanzbeziehungen zu Unternehmen

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	927.490,00	986.600	986.600	0	986.600	986.600	986.600
6	=	Investive Einzahlungen	927.490,00	986.600	986.600	0	986.600	986.600	986.600
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	927.490,00	986.600	986.600	0	986.600	986.600	986.600

Produktbereich **57** **Wirtschaft und Tourismus**
Produkt **5702** **Cranger Kirmes**

Organisationseinheit:	Fachbereich 44	Verantwortlich:	Hr. Belker
Beschreibung:			
Organisation und Durchführung der Cranger Kirmes (größtes Volksfest in NRW), Vermietungen des Cranger Kirmesplatzes für sonstige Veranstaltungen			
Leistungen:			
57.02.01 Cranger Kirmes 57.02.02 Vermietung des Kirmesplatzes			
Produktziele:			
– Förderung eines attraktiven Veranstaltungsangebotes für Bürger/innen und Besucher der Stadt Herne, – Erreichung von mindestens 4 Mio. Besuchern, – Sicherstellung der ordnungsgemäßen Durchführung der Veranstaltung, – Minimierung von Beschwerden von Geschäftsleuten und Anwohnern, – Imagewerbung für die Stadt Herne, – Stärkung der Synergieeffekte			
Zielgruppen:			
Bevölkerung der Stadt Herne und Umgebung, Kunden und Besucher, Schausteller, Veranstalter, Anlieger des Cranger Kirmesplatzes			
Auftragsgrundlage:			
Gewerbeordnung, Bürgerliches Gesetzbuch, Festsetzungsverfügung, Zulassungsrichtlinien Cranger Kirmes, Entgeltordnung für die Teilnahme an der Cranger Kirmes, Ordnungsbehördliche Verordnung für Ausnahmen nach dem Landesimmissionsschutzgesetz, Ordnungsbehördliche Verordnung über die Sperrzeit für die Schank- und Speisewirtschaften sowie d. öffentlichen Vergnügungsstätten			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich **57** **Wirtschaft und Tourismus**
 Produkt **5702** **Cranger Kirmes**

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
5702000000:							
570201	Besucherzahl (Stück)	4.200.000,00	4.000.000,00	4.200.000,00	4.200.000,00	4.200.000,00	4.200.000,00
570202	Anzahl der Bewerbungen (Stück)	1.303,00	1.480,00	1.303,00	1.303,00	1.303,00	1.303,00
570203	Anzahl d. zugel. Betriebe (Stück)	462,00	450,00	462,00	462,00	462,00	462,00
570205	Anzahl Anwohnerbeschwerden (Stück)	42,00	12,00	42,00	42,00	42,00	42,00
570206	Werbeaufwand (Euro)	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
570207	Zulassungsquote in % (%)	35,50	30,42	35,50	35,50	35,50	35,50
570291	Aufwandsdeckungsgrad (%)	82,08	86,00	110,00	109,00	111,00	110,00
570292	Personalaufwandsquote (%)	39,25	24,00	20,00	20,00	20,00	20,00

Produktbereich **57** **Wirtschaft und Tourismus**
 Produkt **5702** **Cranger Kirmes**

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51.297,42	43.600	51.300	51.300	51.300	51.300
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.180.458,83	966.100	1.258.800	1.258.800	1.258.800	1.258.800
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	12.875,37	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	1.244.631,62	1.021.700	1.322.100	1.322.100	1.322.100	1.322.100
11	-	Personalaufwendungen	595.742,84-	288.587-	239.005-	243.262-	242.181-	245.388-
12	-	Versorgungsaufwendungen	42.286,67-	68.713-	48.759-	51.282-	52.264-	52.113-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	633.330,97-	591.000-	661.300-	661.300-	661.300-	661.300-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	26.533,69-	28.768-	29.864-	32.076-	14.245-	17.330-
15	-	Transferaufwendungen	10.700,00-	8.600-	11.200-	11.200-	11.200-	11.200-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	207.883,16-	204.500-	210.800-	210.800-	210.800-	210.800-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.516.477,33-	1.190.168-	1.200.929-	1.209.920-	1.191.989-	1.198.131-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	271.845,71-	168.468-	121.171	112.180	130.111	123.969
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	271.845,71-	168.468-	121.171	112.180	130.111	123.969
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	271.845,71-	168.468-	121.171	112.180	130.111	123.969
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	50.000,00-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	0	0	0	0	0
		58113000 Aufwendungen für Brandsicherheitswachen	60.799,20-	75.000-	75.000-	75.000-	75.000-	75.000-
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000000 Verwaltungskostenerstattung	46.026,60-	40.302-	50.989-	50.989-	50.989-	50.989-
		92000010 Investitionskreditzinsen	745,39-	1.022-	1.401-	1.458-	1.586-	1.779-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	0	1.472-	0	0	281-	351-
		92000030 IT-Druck	1.430,43-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	15.942,51-	31.061-	16.981-	17.126-	17.468-	17.821-
		92000050 IT-Aufwendungen	8.801,71-	8.243-	10.537-	10.051-	10.204-	10.408-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	28.942,20-	38.980-	46.219-	45.013-	44.014-	44.306-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	212.688,04-	246.081-	251.128-	249.637-	249.543-	250.654-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	484.533,75-	414.549-	129.956-	137.457-	119.432-	126.684-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	484.533,75-	414.549-	129.956-	137.457-	119.432-	126.684-

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
 Produkt 5702 Cranger Kirmes

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.903,66-	15.000-	15.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	8.903,66-	15.000-	15.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	8.903,66-	15.000-	15.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
 Produkt 5702 Cranger Kirmes

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.903,66-	15.000-	15.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.903,66-	15.000-	15.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	8.903,66-	15.000-	15.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-	0	0

Produktbereich **57** **Wirtschaft und Tourismus**
Produkt **5703** **Wochenmärkte**

Organisationseinheit:	Fachbereich 44	Verantwortlich:	Hr. Belker
Beschreibung:			
Verwaltung und Durchführung von Wochenmärkten. Bis einschließlich 2017 wurden insgesamt wöchentlich 11 Wochenmarktveranstaltungen an 8 verschiedenen Standorten durchgeführt. Ab 2018 finden wöchentlich 9 Wochenmarktveranstaltungen an 6 verschiedenen Standorten statt, da die Wochenmarktstandorte Röhlinghausen und Horsthausen im Rahmen einer Umstrukturierung ausgegliedert wurden.			
Leistungen:			
57.03.01 Wochenmärkte allgemein		57.03.06 Wochenmarkt Wanne-Nord	
57.03.02 Wochenmarkt Herne-Mitte		57.03.07 Wochenmarkt Wanne-Süd	
57.03.03 Wochenmarkt Sodingen		57.03.08 Wochenmarkt Röhlinghausen (nur bis 2017)	
57.03.04 Wochenmarkt Horsthausen (nur bis 2017)		57.03.09 Wochenmarkt Wanne-Mitte	
57.03.05 Wochenmarkt Eickel			
Produktziele:			
– Erhaltung der Märkte als Kommunikationszentren, – Erhaltung der Auslastungsgrade der einzelnen Märkte, – Gewährleistung von Einkaufsangeboten und besonderem Frischeangebot, – Attraktivitätssteigerung der Märkte, – Förderung der Entwicklung einzelner Stadtteile, – Erzielung eines möglichst hohen Kostendeckungsgrades			
Zielgruppen:			
Kunden und Besucher des Wochenmarktes, Markthändler			
Auftragsgrundlage:			
Gewerbeordnung, Satzung über den Wochenmarktverkehr in Herne, Ordnungsbehördliche Verordnung über die Zulassung weiterer Waren zum Wochenmarktverkehr der Stadt Herne, Marktstandsgebührensatzung für die Benutzung der Wochen- und Viehmärkte in der Stadt Herne			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich **57** **Wirtschaft und Tourismus**
 Produkt **5703** **Wochenmärkte**

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
5703000000:							
570301	vergebene qm Dauerverkaufsstände (m2)	55.042,00	62.171,00	55.042,00	55.042,00	55.042,00	55.042,00
570302	vergebene qm Tagesstände (m2)	21.850,00	22.766,00	21.850,00	21.850,00	21.850,00	21.850,00
570303	Auslastungsgrad Herne-Mitte in % (%)	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
570304	Auslastungsgrad Sodingen in % (%)	55,00	60,00	55,00	55,00	55,00	55,00
570306	Auslastungsgrad Eickel in % (%)	50,00	55,00	50,00	50,00	50,00	50,00
570307	Auslastungsgrad Wanne-Nord in % (%)	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
570308	Auslastungsgrad Wanne-Süd in % (%)	60,00	60,00	60,00	60,00	60,00	60,00
570309	Auslastungsgrad Röhlinghausen in % (%)	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
570310	Auslastungsgr.Wochenm. Buschmannshof in% (%)	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
570391	Aufwandsdeckungsgrad (%)	68,25	114,00	112,00	111,00	111,00	111,00
570392	Personalaufwandsquote (%)	35,33	38,00	38,00	38,00	38,00	38,00

Produktbereich **57** **Wirtschaft und Tourismus**
 Produkt **5703** **Wochenmärkte**

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	222.509,61	415.000	402.900	402.900	402.900	402.900
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.948,82	16.600	16.600	16.600	16.600	16.600
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	725,53	0	0	0	0	0
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	241.183,96	431.600	419.500	419.500	419.500	419.500
11	-	Personalaufwendungen	124.917,39-	144.489-	142.577-	145.339-	143.950-	145.369-
12	-	Versorgungsaufwendungen	28.719,03-	39.567-	33.751-	35.498-	36.081-	35.791-
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	187.686,24-	180.000-	182.000-	182.000-	182.000-	182.000-
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	499,84-	500-	167-	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.666,79-	15.300-	15.500-	15.500-	15.500-	15.500-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	353.489,29-	379.856-	373.995-	378.337-	377.531-	378.660-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	112.305,33-	51.744	45.505	41.163	41.969	40.840
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	112.305,33-	51.744	45.505	41.163	41.969	40.840
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	112.305,33-	51.744	45.505	41.163	41.969	40.840
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	0	0	0	0	0	0
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000000 Verwaltungskostenerstattung	33.068,28-	25.519-	28.343-	28.343-	28.343-	28.343-
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	371,92-	1.536-	2.592-	2.148-	2.884-	3.600-
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	8.121,36-	15.602-	10.201-	10.279-	10.412-	10.587-
		92000050 IT-Aufwendungen	7.372,61-	8.243-	10.537-	10.051-	10.204-	10.408-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	9.521,19-	39.692-	49.062-	47.924-	46.964-	47.345-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	1.750,68-	1.707-	1.779-	1.765-	1.654-	1.678-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	60.206,04-	92.299-	102.514-	100.511-	100.462-	101.960-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	172.511,37-	40.555-	57.010-	59.348-	58.493-	61.120-
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	172.511,37-	40.555-	57.010-	59.348-	58.493-	61.120-

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt:

P.61.01 Steuern

P.61.02 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	212.130.271,13	220.247.500	222.748.900	233.783.100	244.729.700	251.798.200
	davon Grundsteuer A	18.535,38	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
	davon Grundsteuer B	35.499.287,12	33.221.000	32.528.000	36.149.000	36.617.000	37.092.000
	davon Gewerbesteuer	75.055.068,85	78.638.000	79.050.000	81.659.000	87.809.000	90.180.000
	davon Gemeindeanteil Einkommensteuer	67.810.874,80	73.024.000	74.543.000	78.494.000	82.340.000	86.045.000
	davon Gemeindeanteil Umsatzsteuer	12.018.854,38	12.319.000	12.834.000	13.129.000	13.457.000	13.753.000
	davon Vergnügungssteuer	4.584.819,73	5.680.000	5.680.000	5.900.000	5.900.000	5.900.000
	davon Hundesteuer	1.317.960,79	1.250.000	1.250.000	1.375.000	1.375.000	1.375.000
	davon Leistungen d. Landes f. d. Ums. d. Grunds. f. Arbeitss.	9.160.428,93	9.160.400	9.045.500	9.045.500	9.045.500	9.045.500
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	211.957.583,83	215.972.828	258.816.828	265.249.128	275.636.269	286.079.500
	davon Schlüsselzuweisungen des Landes	203.337.096,00	207.208.000	249.537.600	255.776.000	265.879.700	276.035.400
3 +	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	36.659,99	36.500	36.400	36.300	36.200	36.100
8 +	Aktiviertete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9 +/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	424.124.514,95	436.256.828	481.602.128	499.068.528	520.402.169	537.913.800
11 -	Personalaufwendungen	0	37.786-	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	1.479.600-	1.479.600-	1.479.600-	1.479.600-
15 -	Transferaufwendungen	74.970.226,86-	80.324.600-	87.273.000-	91.772.800-	95.783.900-	99.644.600-
	davon Umlage an den Landschaftsverband Westfalen-Lippe	65.213.458,74-	69.528.300-	76.252.200-	80.476.200-	83.955.700-	87.554.300-
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.565.483,34-	1.366.720-	1.366.720-	1.366.720-	1.354.877-	1.353.800-
17 =	Ordentliche Aufwendungen	76.535.710,20-	81.729.106-	90.119.320-	94.619.120-	98.618.377-	102.478.000-
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	347.588.804,75	354.527.722	391.482.808	404.449.408	421.783.792	435.435.800
19 +	Finanzerträge	57.563,32	23.400	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	11.697.442,05-	20.616.900-	25.448.800-	24.381.900-	30.170.300-	35.512.200-
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	11.639.878,73-	20.593.500-	25.448.800-	24.381.900-	30.170.300-	35.512.200-
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	335.948.926,02	333.934.222	366.034.008	380.067.508	391.613.492	399.923.600
23 +	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	335.948.926,02	333.934.222	366.034.008	380.067.508	391.613.492	399.923.600
	92000010 Investitionskreditzinsen	3.726.766,45	5.120.100	7.009.300	7.289.500	7.930.100	8.895.700
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	3.513.064,88	7.249.300	16.391.000	12.631.400	16.957.300	21.181.000
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.239.831,33	12.369.400	23.400.300	19.920.900	24.887.400	30.076.700

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	88.514,74-	213.766-	256.656-	225.131-	308.542-	375.568-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	88.514,74-	213.766-	256.656-	225.131-	308.542-	375.568-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	343.100.242,61	346.089.856	389.177.652	399.763.277	416.192.351	429.624.732
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	18.193.000	18.436.000	18.856.000
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	343.100.242,61	346.089.856	389.177.652	417.956.277	434.628.351	448.480.732

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.921.005,64	9.156.800	9.798.500	0	10.042.100	10.411.800	10.774.400
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	26,82	0	0	0	0	0	0
6	= Investive Einzahlungen	9.921.032,46	9.156.800	9.798.500	0	10.042.100	10.411.800	10.774.400
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	= Investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	9.921.032,46	9.156.800	9.798.500	0	10.042.100	10.411.800	10.774.400

Produktbereich **61** **Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produkt **6101** **Steuern**

Organisationseinheit:	Fachbereich 25	Verantwortlich:	Hr. Fack
Beschreibung:			
Darstellung der kommunalen Steuern			
Leistungen:			
61.01.01 Steuern		61.01.04 Allgemeine Zuweisungen	
61.01.02 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft			
61.01.03 Krankenhausfinanzierung			
Produktziele:			
– Erzielung von Steuereinnahmen zur Aufgabenerledigung			
Zielgruppen:			
Bürger und Gewerbetreibende			
Auftragsgrundlage:			
Gesetzliche Regelungen, z. B. GO NRW, KomHVO, GewStG, GrStG und diverse Satzungen			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt 6101 Steuern

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
6101000000:							
610191	Aufwandsdeckungsgrad (%)	3.245,08	3.074,00	3.011,00	3.085,00	3.050,00	3.074,00

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt 6101 Steuern

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	196.305.401,05	204.153.000	206.607.000	217.329.000	228.046.000	234.893.000
		davon Grundsteuer A	18.535,38	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
		davon Grundsteuer B	35.499.287,12	33.221.000	32.528.000	36.149.000	36.617.000	37.092.000
		davon Gewerbesteuer	75.055.068,85	78.638.000	79.050.000	81.659.000	87.809.000	90.180.000
		davon Gemeindeanteil Einkommensteuer	67.810.874,80	73.024.000	74.543.000	78.494.000	82.340.000	86.045.000
		davon Gemeindeanteil Umsatzsteuer	12.018.854,38	12.319.000	12.834.000	13.129.000	13.457.000	13.753.000
		davon Vergnügungssteuer	4.584.819,73	5.680.000	5.680.000	5.900.000	5.900.000	5.900.000
		davon Hundesteuer	1.317.960,79	1.250.000	1.250.000	1.375.000	1.375.000	1.375.000
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	196.305.401,05	204.153.000	206.607.000	217.329.000	228.046.000	234.893.000
11	-	Personalaufwendungen	0	37.786-	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	4.521.821,58-	5.505.000-	5.534.000-	5.717.000-	6.147.000-	6.313.000-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.527.562,85-	1.328.800-	1.328.800-	1.328.800-	1.328.800-	1.328.800-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	6.049.384,43-	6.871.586-	6.862.800-	7.045.800-	7.475.800-	7.641.800-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	190.256.016,62	197.281.414	199.744.200	210.283.200	220.570.200	227.251.200
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	190.256.016,62	197.281.414	199.744.200	210.283.200	220.570.200	227.251.200
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	190.256.016,62	197.281.414	199.744.200	210.283.200	220.570.200	227.251.200
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	190.256.016,62	197.281.414	199.744.200	210.283.200	220.570.200	227.251.200
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	190.256.016,62	197.281.414	199.744.200	210.283.200	220.570.200	227.251.200

Produktbereich **61** **Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produkt **6102** **Allgemeine Finanzwirtschaft**

Organisationseinheit:	Fachbereich 21	Verantwortlich:	Hr. Dudda
Beschreibung:			
Darstellung der Erträge und Aufwendungen sowie Einzahlungen und Auszahlungen, die aufgrund ihrer gesamtstädtischen Bedeutung keinem anderen Produkt zugeordnet werden können.			
Leistungen:			
61.02.01 Ausgleichsleistungen 61.02.02 Allgemeine Zuweisungen und Umlagen 61.02.03 Krankenhausfinanzierung 61.02.04 sonstige allgemeine Finanzwirtschaft			
Produktziele:			
Sicherstellung der finanzwirtschaftlichen Handlungsfähigkeit u. a. Liquidität			
Zielgruppen:			
Gesamtverwaltung			
Auftragsgrundlage:			
Gesetzliche Regelungen, z. B. GO NRW, KomHVO NRW, GFG			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produkt 6102 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
6102000000:							
610291	Aufwandsdeckungsgrad (%)	323,25	307,00	330,00	322,00	321,00	320,00
610292	Personalaufwandsquote (%)	0	0,00	2,00	2,00	2,00	2,00

Produktbereich **61** Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produkt **6102** Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	15.824.870,08	16.094.500	16.141.900	16.454.100	16.683.700	16.905.200
		davon Leistungen d. Landes f. d. Ums. d. Grunds. f. Arbeitss.	9.160.428,93	9.160.400	9.045.500	9.045.500	9.045.500	9.045.500
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	211.957.583,83	215.972.828	258.816.828	265.249.128	275.636.269	286.079.500
		davon Schlüsselzuweisungen des Landes	203.337.096,00	207.208.000	249.537.600	255.776.000	265.879.700	276.035.400
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	36.659,99	36.500	36.400	36.300	36.200	36.100
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	227.819.113,90	232.103.828	274.995.128	281.739.528	292.356.169	303.020.800
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	1.479.600-	1.479.600-	1.479.600-	1.479.600-
15	-	Transferaufwendungen	70.448.405,28-	74.819.600-	81.739.000-	86.055.800-	89.636.900-	93.331.600-
		davon Umlage an den Landschaftsverband Westfalen-Lippe	65.213.458,74-	69.528.300-	76.252.200-	80.476.200-	83.955.700-	87.554.300-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.920,49-	37.920-	37.920-	37.920-	26.077-	25.000-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	70.486.325,77-	74.857.520-	83.256.520-	87.573.320-	91.142.577-	94.836.200-
18	=	Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	157.332.788,13	157.246.308	191.738.608	194.166.208	201.213.592	208.184.600
19	+	Finanzerträge	57.563,32	23.400	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	11.697.442,05-	20.616.900-	25.448.800-	24.381.900-	30.170.300-	35.512.200-
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	11.639.878,73-	20.593.500-	25.448.800-	24.381.900-	30.170.300-	35.512.200-
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	145.692.909,40	136.652.808	166.289.808	169.784.308	171.043.292	172.672.400
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	145.692.909,40	136.652.808	166.289.808	169.784.308	171.043.292	172.672.400
		92000010 Investitionskreditzinsen	3.726.766,45	5.120.100	7.009.300	7.289.500	7.930.100	8.895.700
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	3.513.064,88	7.249.300	16.391.000	12.631.400	16.957.300	21.181.000
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.239.831,33	12.369.400	23.400.300	19.920.900	24.887.400	30.076.700
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	88.514,74-	213.766-	256.656-	225.131-	308.542-	375.568-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	88.514,74-	213.766-	256.656-	225.131-	308.542-	375.568-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	152.844.225,99	148.808.442	189.433.452	189.480.077	195.622.151	202.373.532
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	18.193.000	18.436.000	18.856.000

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	152.844.225,99	148.808.442	189.433.452	207.673.077	214.058.151	221.229.532

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	6102	Allgemeine Finanzwirtschaft

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Zeile 1 Steuern und ähnliche Abgaben

Kompensationsleistungen nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG):

Hierbei handelt es sich um Ausgleichsleistungen für die Belastungen der Gemeinden aufgrund der Neuregelung des Familienleistungsausgleichs und des Steuervereinfachungsgesetzes aus dem Jahr 2011.

Leistungen für die Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende:

Diese Position beinhaltet Zuweisungen vom Land aufgrund der Reform des Sozialrechts, da die entsprechenden Unterstützungsleistungen (Wohngeld) nicht mehr vom Land, sondern von den Kreisen und kreisfreien Städten erbracht werden.

Zeile 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Schlüsselzuweisungen vom Land:

Die Schlüsselzuweisungen sind die größte Einzelertragsposition im Ergebnishaushalt der Stadt Herne. Es handelt sich hierbei um allgemeine Zuweisungen im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs, die nach einem festgelegten „Schlüssel“ finanzkraft- und bedarfsabhängig berechnet und jährlich vom Land an die Gemeinden, Kreise und Landschaftsverbände verteilt werden. Geregelt wird dies im jährlich vom Land zu erlassenden GFG.

Allgemeine Zuweisungen vom Land:

Im Rahmen des GFG wird als Sonderpauschalzuweisung auch die Schul- und Bildungspauschale gezahlt. Diese kann sowohl konsumtiv als auch investiv verwendet werden. Ab dem Jahr 2020 wird diese Pauschale allerdings ausschließlich konsumtiv veranschlagt.

Zudem wird an dieser Stelle die ebenfalls im GFG geregelte Aufwands-/ Unterhaltungspauschale zum Abbau des Sanierungsstaus der Gemeinden veranschlagt.

Zuwendungen aus Inklusion:

Hierbei handelt es sich um die Förderung kommunaler Aufwendungen für die schulische Inklusion. Es besteht zudem auch eine entsprechende Förderung von Investitionen (s. Erläuterung zu den Investitionsmaßnahmen).

Zeile 7 Sonstige ordentliche Erträge

Aufgrund in 2022 zusätzlich ausgereichter Bürgschaften an städtische Beteiligungsgesellschaften kann in 2026 mit weiteren Bürgschaftsprovisionen gerechnet werden.

Zeile 14 Bilanzielle Abschreibungen

Es handelt sich um Abschreibungen auf die gemäß NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz - NKF-CUIG isolierten Haushaltsbelastungen, die infolge der COVID-19-Pandemie sowie des Krieges gegen die Ukraine entstanden sind.

Zeile 15 Transferaufwendungen

Umlage an den Landschaftsverband Westfalen-Lippe (LWL):

Über die Umlage an den LWL werden die Mitgliedskommunen an den beim LWL entstehenden Aufwendungen für seine Aufgaben im sozialen Bereich, in der Behinderten- und Jugendhilfe sowie der Psychiatrie und Kultur beteiligt. Der größte Anteil ist hier die Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderung.

Umlage an den Regionalverband Ruhr (RVR):

Über die Umlage an den RVR werden die Mitgliedskommunen an den beim RVR entstehenden Aufwendungen für die Entwicklung des Ruhrgebiets beteiligt.

Sonstige Transferaufwendungen:

Hierbei handelt es sich um die Aufwendungen für die kommunale Beteiligung an der Krankenhausfinanzierung des Landes.

Die Kalkulation der vorgenannten Positionen stützt sich im Wesentlichen auf die entsprechenden Vorjahresbescheide bzw. vorhandenen Modellrechnungen. Eine Steigerung erfolgt, falls erforderlich, anhand der aktuellsten Orientierungsdaten des Landes bzw. vorhandener Erfahrungswerte.

Weitere Informationen zu ausgewählten Positionen befinden sich auch im Vorbericht zum Haushaltsplan.

Zeile 19 Finanzerträge

Es handelt sich u. a. um Zinserträge für die Gewährung von Darlehen an Dritte.

Zeile 20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Hier werden der Zinsaufwand und die Kreditbeschaffungskosten für die Inanspruchnahme von Liquiditätssicherungs- und Investitionskrediten dargestellt. Bei der Haushaltsplanung 2026 ff. ist die geplante anteilige Entschuldung von Kommunen bei den Liquiditätssicherungskrediten (Altschuldenentlastungsgesetz zum Zeitpunkt der Planung noch nicht erlassen) durch das Land Nordrhein-Westfalen eingerechnet worden.

Aufgrund des § 34 Abs. 4 Satz 2 KomHVO NRW werden Zinsen für Fremdkapital, welches zur Finanzierung der Herstellung eines Vermögensgegenstands verwendet wird, als Herstellungskosten angesetzt, soweit sie auf den Zeitraum der Herstellung entfallen. Die Auszahlungen für die Herner Schulmodernisierungsgesellschaft (HSM) und den Neubau der Feuerwachen werden für die Dauer des Herstellungszeitraums gemäß den Vorgaben der KomHVO NRW aktiviert.

Zeile 30 Globaler Minderaufwand

Der globale Minderaufwand gem. § 79 Abs. 3 GO NRW wird aus Vereinfachungsgründen in diesem Produkt veranschlagt.

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produkt 6102 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.921.005,64	9.156.800	9.798.500	0	10.042.100	10.411.800	10.774.400
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	26,82	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	9.921.032,46	9.156.800	9.798.500	0	10.042.100	10.411.800	10.774.400
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	9.921.032,46	9.156.800	9.798.500	0	10.042.100	10.411.800	10.774.400

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produkt 6102 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7610201: Allg. Investitionspauschale											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	9.265.669,64	8.506.600	9.103.800	0	9.331.300	9.676.500	10.015.100	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.265.669,64	8.506.600	9.103.800	0	9.331.300	9.676.500	10.015.100	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	9.265.669,64	8.506.600	9.103.800	0	9.331.300	9.676.500	10.015.100	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7610202: Sportpauschale											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	655.336,00	602.100	646.200	0	662.300	686.800	710.800	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	655.336,00	602.100	646.200	0	662.300	686.800	710.800	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	655.336,00	602.100	646.200	0	662.300	686.800	710.800	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7610205: Zuwendungen aus Inklusion											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	48.100	48.500	0	48.500	48.500	48.500	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	48.100	48.500	0	48.500	48.500	48.500	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	48.100	48.500	0	48.500	48.500	48.500	0	0

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	6102	Allgemeine Finanzwirtschaft

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

Die Kalkulation der vorgenannten Positionen stützt sich im Wesentlichen auf die entsprechenden Vorjahresbescheide bzw. vorhandene Modellrechnungen. Eine Steigerung erfolgt, falls erforderlich, anhand der aktuellsten Orientierungsdaten des Landes bzw. vorhandener Erfahrungswerte.

7.610201 Allgemeine Investitionspauschale

Nr. 1 Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Zur pauschalen Förderung investiver Maßnahmen wird den Gemeinden nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) vom Land eine allgemeine Investitionspauschale gezahlt. Hinzu kommt eine (deutlich geringere) Investitionspauschale für Sozialhilfeträger.

7.610202 Sportpauschale

Nr. 1 Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Bei der Sportpauschale handelt es sich um eine Sonderpauschalzuweisung im Rahmen des GFG, die den Gemeinden zur Unterstützung der kommunalen Aufgabenerfüllung im Sportbereich gezahlt wird.

7.610205 Zuwendungen aus Inklusion

Nr. 1 Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Hierbei handelt es sich um einen Belastungsausgleich für die Kommunen im Rahmen der schulischen Inklusion. Es besteht zudem auch eine entsprechende konsumtive Förderung (s. Erläuterung zum Teilergebnisplan).

Interne Leistungsverrechnungen Haushaltsplanentwurf 2026

Im Rahmen der Aufstellung des Haushaltsplans werden die Verrechnungen insgesamt bei Bedarf an die jeweiligen Gegebenheiten angepasst. Die nachfolgend gelisteten Positionen geben die Summe für das Haushaltsjahr 2026 an und gliedern sich in zwei Gruppen:

- Verrechnungen mit der Kostenart 92xxxxxx sind sogenannte Umlagen, die lediglich nachrichtlich bei den jeweiligen Produkten aufgeführt werden. Sie sind nicht finanzrechnungsrelevant.
- Verrechnungen mit den Kostenarten 481xxxxx und 581xxxxx sind ergebnisrelevante Vorgänge, die zwischen den jeweiligen Produkten gebucht werden. Sie sind ebenfalls nicht finanzrechnungsrelevant (keine Zahlungswirksamkeit zwischen den Produkten).

Bezeichnung	Beschreibung	Produktentlastung/ Volumen lt. Plan	Zuordnungsmodus	zu belastende Produkte
92000000 Verwaltungskostenerstattung	Es handelt sich hierbei um anteilige Aufwendungen der quer bewirtschaftenden Fachbereiche im Rahmen ihrer fachbereichsübergreifenden Aufgabenerledigung für die gebührenrechnenden Einrichtungen Rettungsdienst, VHS, Musikschule, Cranger Kirmes, Wochenmärkte und Bestattungswesen	Gesamtsumme von 1.499.690 Euro verteilt auf Produkte: 1103 Organisationsberatung und zentrale Dienste 1105 Personalmanagement 1107 Rechnungsprüfung 1108 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit 1109 Rechtsangelegenheiten 1110 Finanzsteuerung 1112 Mitarbeitervertretung 1113 Verwaltungssteuerung 1114 Zahlungsabwicklung	<i>Umlage</i> anteilige durchschnittliche Kosten eines Arbeitsplatzes gemäß KGSt-Gutachten einschließlich Gemeinkosten- und Sachkostenzuschlag	1206 Rettungsdienst 2502 Volkshochschule 2506 Musikschule 5502 Bestattungswesen 5702 Cranger Kirmes 5703 Wochenmärkte

92000010 Investitionskreditzinsen	Zinsen für Investitionskredite	6102 Allgemeine Finanzwirtschaft 7.009.300 Euro	<i>Umlage</i> Anteil des Sach- anlagevermögens je Produkt am Gesamt- sachanlagevermögen	alle Produkte mit einem Anteil am Gesamt- sachanlagevermögen größer 0,01 Prozent.
92000020 Liquiditätszinsen	Zinsen für Liquiditätskredite	6102 Allgemeine Finanzwirtschaft 16.391.000 Euro	<i>Umlage</i> nach Saldo ei- nes Produktes für die lfd. Verwaltungstätigkeit	alle Produkte
92000030 IT Druck	Erbrachte Leistungen des IT-Druck an alle Fachberei- che	1103 Organisationsbera- tung und zentrale Dienste. Eine Planumlage erfolgt nicht.	Im Ist erfolgt eine <i>Um- lage</i> anhand der bei IT- Druck abgewickelten Aufträge pro Leistung Ist 2024: 461.459 Euro	alle nutzenden Produkte
92000040 Sonstige Personalwirtschaft		1106 Sonstige Personalwirtschaft 15.459.570 Euro	<i>Umlage</i> nach anteiligen Personal- aufwendungen eines Produktes	alle Produkte
92000050 IT-Aufwendungen	Hier wird der gesamte IT- Aufwand für die Betreuung der zentralen und dezentra- len IT-Systeme sowie deren Entwicklung und Wartung verrechnet.	1104 IT- Infrastruktur und Anwendungen 17.442.198 Euro	Umlage nach verifizier- tem Anteil aus den hin- terlegten Endgeräten in Matrix 42/ Userkonten (Bildarbeitsplätze) je Produkt/ Leistung.	alle Produkte (ohne gebührenrechnende Einrichtungen)

92000070 Gebäudekosten	Alle Gebäudeerträge und –aufwendungen werden beim Produkt 1115 abgebildet. Diese bilden den Saldo des Produktes 1115, der wiederum in der Umlage 92000070 auf die Produkte/Leistungen der einzelnen Fachbereiche umgelegt wird. Die Kontierungen Pflege Außenanlagen und Gebäudereinigung werden in der eigenen Umlage 92000071 bzw. 92000072 verrechnet.	1115 Gebäudemanagement 58.215.175 Euro	Flächenzuordnungen auf nutzende Fachbereiche laut Berechnung des FB 26 - GMH, <i>Umlage</i> der anteiligen Quadratmeter nach Angaben der Fachbereiche.	alle Produkte mit Nutzung der städtischen oder angemieteten Immobilien
92000071 Pflege Außenanlagen		1.200.000 Euro	Umlage der anteiligen Quadratmeter nach Berechnung und in Abstimmung zwischen FB 55 und FB 26	
92000072 Gebäudereinigung		10.711.794 Euro	Umlage der anteiligen vom FB 26 ermittelten Reinigungsstunden	
92000080 Sportstättenumlage	Hierbei handelt es sich um die anteiligen Aufwendungen für die außerschulische Nutzung der Schulsportanlagen bzw. Lehrschwimmb Becken durch Vereine etc.	Produkte 2101 Bereitstellung von Grundschulen bis 2107 Bereitstellung von Gesamtschulen 2.645.073 Euro	<i>Umlage</i> nach Anteil der außerschulischen Nutzung (40 %)	4202 Sportförderung

48110000 Erträge aus sonstigen internen Leistungsbeziehungen	Die Position beinhaltet die Erträge/Aufwendungen für die Bereitstellung der Beschilderung und Unterhaltung Signalanlagen für die Cranger Kirmes sowie die Aufwendungen für die Pflege von Grünflächen an Jugendheimen, Spiel-, Sportplätzen und Straßenbegleitgrün. Darüber hinaus handelt es sich hierbei um den Anteil Öffentlichen Grün bei den Friedhöfen.	Gesamtsumme von 4.923.800 Euro verteilt auf Produkte: 2502 Volkshochschule 5402 Verkehrsanlagen 5501 Grün- und Freiflächen 5502 Bestattungswesen	58110000 Aufwendungen aus Sonstigen internen Leistungsbeziehungen. Die zu verrechnenden Aufwendungen werden jeweils von den einzelnen Fachbereichen ermittelt.	1113 Verwaltungssteuerung 3603 Spielplätze 4201 eigene Sportstätten 5401 Verkehrsflächen 5501 Grünflächen 5702 Cranger Kirmes
48111000 Erträge aus internen Schulungen	Erträge/Aufwendungen für stadtinterne Schulungen bzw. VHS- Schulungen	Gesamtsumme von 49.800 Euro 1205 Feuerwehr 2502 VHS	58111000 Aufwendungen aus internen Schulungen.	alle nutzenden Produkte
48112000 Erträge aus ordnungsbehördlichen Bestattungen	Es handelt sich um eine Verrechnung für die Erträge/Aufwendungen der ordnungsbehördlich angeordneten Bestattungen	5502 Bestattungswesen 77.000 Euro	58112000 Aufwendungen aus ordnungsbehördlichen Bestattungen	1207 Ordnungsangelegenheiten
48113000 Erträge aus Brandsicherheitswachen	Bereitstellung von Brandsicherheitswachen für städtische Veranstaltungen	1205 Feuerwehr 91.000 Euro	58113000 Aufwendungen für Brandsicherheitswachen	alle nutzenden Produkte (insbesondere Kultur)

48114000 Erträge aus der Pflege der Außenanlagen von städtischen Gebäuden	Verrechnung der Aufwendungen für die Pflege der Außenanlagen an städtischen Gebäuden.	5501 Grün- und Freiflächen 1.200.000 Euro	58114000 Aufwendungen für die Pflege der Außenanlagen von städtischen Gebäuden.	1115 Gebäudemanagement
48115000 Erträge aus Sonderreinigung städtischer Gebäude	Verrechnung von anlassbezogenen zusätzlich zur Unterhaltsreinigung durchgeführten Reinigungen städtischer Gebäude inkl. Schädlingsbekämpfung.	4101 Gesundheitsförderung und -schutz 0 Euro	58115000 Aufwendungen für Sonderreinigung städtischer Gebäude.	1115 Gebäudemanagement
48116000 Erträge aus Winterdienst an städtischen Gebäuden	Verrechnung der Durchführung von Winterdienst an städtischen Gebäuden.	5501 Grün- und Freiflächen 32.400 Euro	58116000 Aufwendungen für Winterdienst an städtischen Gebäuden.	1115 Gebäudemanagement
48117000 Erträge aus strategischem Immobilienmanagement	Verrechnung der Leistung strategisches Immobilienmanagement.	1111 - Immobiliensteuerung 1.605.927 Euro	58117000 Aufwand aus strategischem Immobilienmanagement.	1115 Gebäudemanagement
48118000 Erträge aus Unterhaltung öffentl. Verkehrsflächen	Verrechnung der Leistungen des Bauhofes	5501 Grün- und Freiflächen 440.000 Euro	58118000 Aufwand aus Unterhaltung öffentl. Verkehrsflächen	5401 Verkehrsflächen

Grundsätzliches zur Doppik und dem Neuen Kommunalen Finanzmanagement (NKF) als Rechnungsstil

"Neues Kommunales Finanzmanagement (NKF)" ist der Oberbegriff für ein doppelisches kommunales Haushalts- und Rechnungswesen. Das Ziel des Gesetzgebers bei der Einführung war es, auf der Basis der kaufmännischen Buchführung ein Haushaltsrecht zu entwickeln, das folgende **Vorteile** gegenüber der Kameralistik bietet:

- Erstmalige Abbildung des gesamten Vermögens und der gesamten Schulden der Kommune
- Erstmalige Darstellung des Gesamtressourcenaufkommens und –verbrauchs
- Hervorhebung der Ziele und Ergebnisse des Verwaltungshandelns; damit erfolgt eine Hinwendung zur Outputorientierung
- Unterstützung einer flexiblen Mittelbewirtschaftung
- Aufhebung der bisherigen Fragmentierung des Rechnungswesens im "Konzern Kommune" zwischen der Kernverwaltung und dem Sondervermögen bzw. den Eigen- und Beteiligungsgesellschaften, da ein einheitlicher Rechnungsstil zur Anwendung kommt (erstmalige Konzernbilanz zum 31.12.2010)

Der kommunale Haushalt wird demnach nicht mehr kameral sondern doppelisch bebucht. Die doppelte Buchführung wurde gewählt, weil sie das Erreichen der oben genannten Ziele sicherstellt. Sie ermöglicht die Erfassung des Vermögens in einer Bilanz ebenso wie die Abbildung des Ressourcenverbrauchs in Form von Aufwendungen und Erträgen in einem geschlossenen System.

Mit der Entscheidung für die doppelte Buchführung wurde die Frage aufgeworfen, inwieweit sich ein kommunales Haushaltsrecht an den rechtlichen Regelungen orientieren kann, die für privatwirtschaftliche Unternehmen gelten, oder ob davon unabhängig ein an die kommunalen Zielsetzungen angepasstes, gesondertes Rechnungswesen zu entwerfen ist. Für das NKF wurde sie wie folgt beantwortet: Das kaufmännische Rechnungswesen gilt immer dann als Referenzmodell, wenn die spezifischen Ziele und Aufgaben des Rechnungswesens einer Kommune dem nicht entgegenstehen. So finden sich im NKF zahlreiche Besonderheiten.

Auf dieser Basis wurde ein kommunales Haushalts- und Rechnungswesen entwickelt, das sich für die Planung, Bewirtschaftung und den Abschluss auf drei Komponenten stützt:

1. Der Ergebnisplan und die Ergebnisrechnung entsprechen der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung und beinhalten die Aufwendungen und Erträge. Sie sind künftiger Maßstab der gesetzlichen Haushaltsausgleichs- und Haushaltsgenehmigungsregeln.
2. Die Finanzplanung/Finanzrechnung bildet daneben ergänzend den zahlungsrelevanten Haushaltsteil ab, der der Kameralistik artverwandt ist. Der Finanzplan und die Finanzrechnung beinhalten alle Einzahlungen und Auszahlungen.
3. Die Bilanz weist das Vermögen (Aktiva) und dessen Finanzierung (Passiva) nach. Zum 1. Januar 2009 wurde eine Eröffnungsbilanz erstellt. Jeweils zum 31.12. eines Jahres wird der Jahresabschluss erstellt.

Im Ergebnis ist ein System entwickelt worden, das eine Vermischung von Doppik, Kameralistik sowie internem und externem Rechnungswesen beinhaltet.

Das so genannte **"Drei-Komponenten-System"** stellt die **systematische Verzahnung von Ergebnisrechnung, Finanzrechnung und Bilanz dar**. In der Bilanz als Darstellung des Vermögens und der Schulden verändern die Ergebnisse der Finanzrechnung die Position "Liquide Mittel" und der Saldo der Ergebnisrechnung das Eigenkapital der Kommune.



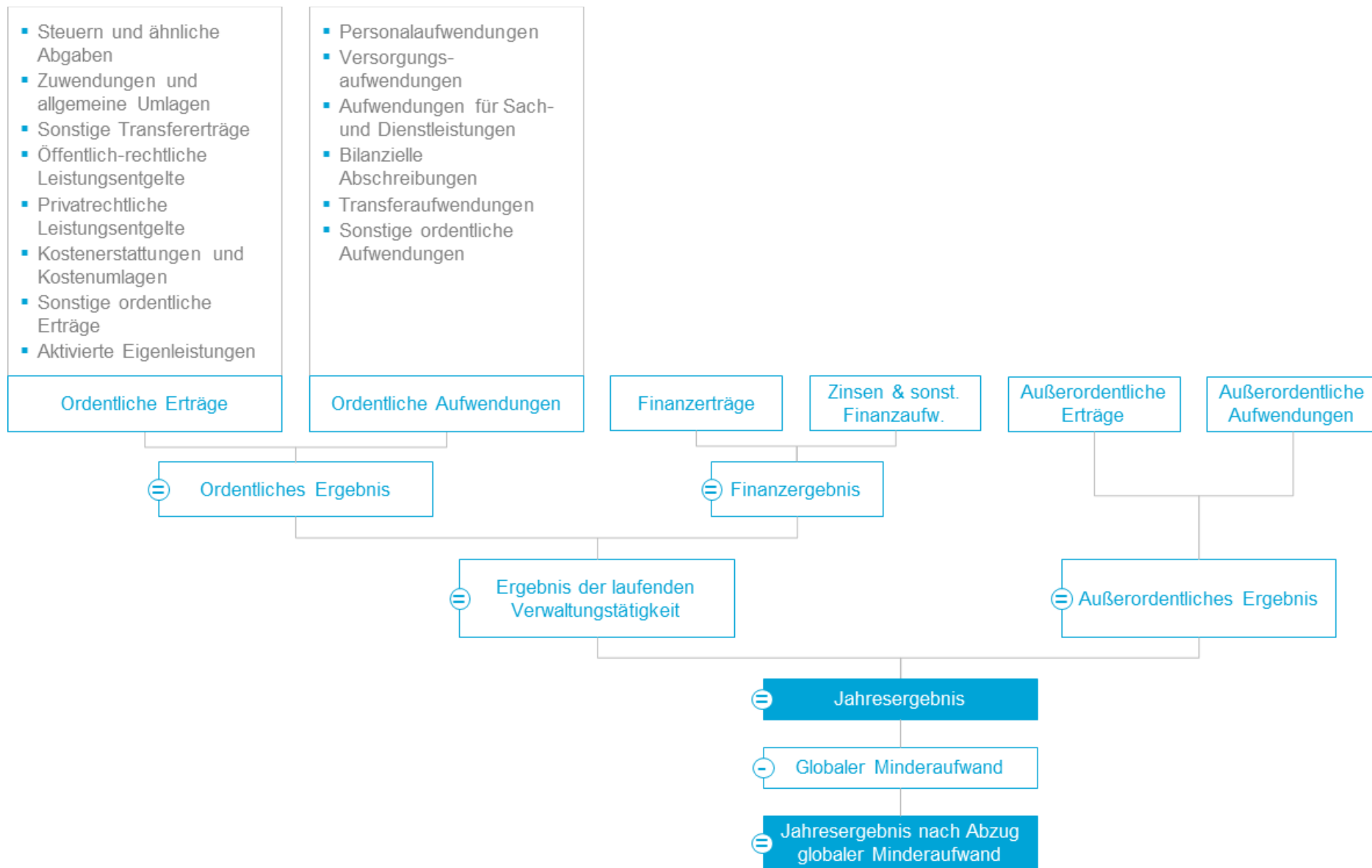
1. Inhalt und Struktur des doppelischen Produkthaushaltes

1.1. Ergebnisplan

Im **Zentrum der Haushaltsplanung** steht der **Ergebnisplan**. Er beinhaltet Aufwendungen und Erträge. Gegenüber dem kameralen Rechnungssystem werden die Ressourcenverbräuche vollständig und periodengerecht erfasst. Vollständig heißt vor allem einschließlich der bilanziellen Abschreibungen und der erst später zahlungswirksam werdenden Belastungen (z.B. Aufwand für Pensionsrückstellungen). Periodengerecht bedeutet, dass nicht mehr der Zeitpunkt der Zahlung über die Zuordnung zum Haushaltsjahr entscheidet, das belastet wird, sondern der Zeitraum, in dem der Ressourcenverbrauch durch die Verwaltungstätigkeit tatsächlich anfällt. Im Ergebnisplan werden insbesondere die Positionen der laufenden Verwaltungstätigkeit ausgewiesen.

Der Rat ermächtigt hiermit die Verwaltung, die entsprechenden Ressourcen einzusetzen oder zu verbrauchen. **Die Ertrags- und Aufwandskonten werden im Ergebnisplan nach Arten (Kontengruppen) zusammengefasst ausgewiesen.** So fließen beispielsweise die Erträge aus der Gewerbesteuer und dem Anteil an der Einkommensteuer in die erste Zeile der Ergebnisplanung unter der Bezeichnung „Steuern und ähnliche Abgaben“ ein.

Aus der folgenden ganzseitigen Übersicht ist die Struktur des Ergebnisplanes ersichtlich (eine Übersicht über die Hauptpositionen des Ergebnisplans bis zum Finanzergebnis finden sich in Anlage 1).



1.2. Finanzplan

Da im Ergebnisplan nur die jährlichen Abschreibungen für die Investitionsobjekte enthalten sind, nicht aber die zu leistenden Investitionssummen, bedarf es einer ergänzenden Komponente. Hierzu werden im Finanzplan (Gesamtfinanzplan) alle Zahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit, sowie die investiven Zahlungen in ihrer Gesamtheit ausgewiesen und durch den Rat ermächtigt. Der Finanzplan dient damit auch der mittelfristigen Finanzierungsplanung, da er die Höhe der erforderlichen Kreditaufnahme, die Innenfinanzierung von Investitionen bzw. die Tilgung von Krediten in der Planungsperiode ausweist. Die Ein- und Auszahlungen werden in der Finanzrechnung in Staffelform, anhand einer vom Gesetzgeber vorgegebenen Struktur, dargestellt. Dabei werden drei Blöcke abgebildet:

Der erste Block schließt mit der Zeile 17 ab, die den Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Cashflow) darstellt.

Im zweiten Block werden in den Zeilen 18 bis 30 die investiven Ein- und Auszahlungen abgebildet. Dieser Block schließt in Zeile 31 mit dem Saldo aus Investitionstätigkeit ab. Die hier dargestellten Werte bilden die Summe aller investiven Maßnahmen, die in den Teilfinanzplänen abgebildet werden. Der Saldo in Zeile 31 bildet die Grundlage und die Obergrenze für die Aufnahme von Investitionskrediten. In die Berechnung des finanzwirtschaftlichen Kreditbedarfes, welcher den Maßstab für die Limitierung der Neuverschuldung durch die Bezirksregierung in ihrer Funktion als Aufsichtsbehörde und ggf. durch eine Selbstverpflichtung der Stadt bildet, fließen zudem die in den Zeilen 33 bis 36 u.a. ausgewiesenen Rückflüsse von Darlehen und Darlehensgewährungen ein.

Im dritten Block werden in den Zeilen 33 bis 36 die Zahlungsströme aus der Finanztätigkeit zusammengeführt (z.B. Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen, Tilgung und Gewährung von Darlehen, usw.). Dieser Block schließt in Zeile 37 mit dem Saldo aus Finanzierungstätigkeit ab. In der Zeile 38 werden die Salden der drei Blöcke zusammengefasst (Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln).

In Zeile 40 werden unter Berücksichtigung des Anfangsbestandes die liquiden Mittel ausgewiesen.

1.3. Produktorientierte Darstellung

Wichtigste Funktion des Haushaltsplans ist die sachliche Mittelfestlegung durch den Rat. Dies geschieht dadurch, dass neben dem Ergebnis- und Finanzplan als Ganzes (dem Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzplan) produktorientiert gegliederte Teilergebnis- und Teilfinanzpläne festgelegt werden. Diese werden auf der normierten Produktbereichsebene sowie auf Produktebene ausgewiesen, wobei die Produktbereichsebene die kumulierten Zahlenwerte der darunter liegenden Produkte darstellt und die Produktebene, als unterste Stufe in der Haushaltsplandarstellung, darüber hinaus die Produktbeschreibung, Kennzahlen, Erläuterungen usw. enthält. So ist die Integration von Leistungsvorgaben und Zielen (Outputorientierung) ein notwendiger Bestandteil des Haushaltsplans.

Ein Produkt ist eine Leistung oder eine Gruppe von Leistungen, die für Stellen außerhalb der betrachteten Organisationseinheit (innerhalb oder außerhalb der Verwaltung) erstellt wird und für die prinzipiell ein Entgelt entrichtet werden müsste.

Unabhängig von der Darstellung im Haushaltsplan erfolgt bei der Stadt Herne die Planung inzwischen auf der Ebene der Leistungen unterhalb der Produktebene.

Die Haushaltsgliederung wurde an den Produktrahmen der Verwaltungsvorschriften zur Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO) angepasst. In diesem Produktrahmen ist nur die Produktbereichsebene verbindlich vorgeschrieben.

Folgende Produktbereiche sind zu bilden:

01. Innere Verwaltung
02. Sicherheit und Ordnung
03. Schulträgeraufgaben
04. Kultur und Wissenschaft
05. Soziale Leistungen
06. Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
07. Gesundheitsdienste
08. Sportförderung
09. Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
10. Bauen und Wohnen
11. Ver- und Entsorgung

- 12. Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV
- 13. Natur- und Landschaftspflege
- 14. Umweltschutz
- 15. Wirtschaft und Tourismus
- 16. Allgemeine Finanzwirtschaft

Die Stadt Herne hat die **Produktebene als unterste Ebene zur Darstellung im Haushaltsplan** gewählt. Es sind inzwischen **mehr als 80 Produkte** gebildet worden, wobei jeder Fachbereich bei der Bildung, Definition und Beschreibung jeweils seiner Produkte intensiv mitgewirkt hat.

Das Grundprinzip der Darstellung im Haushaltsplan ist es, alle wichtigen Angaben rund um einen Leistungsbereich an einer Stelle darzustellen, um damit eine transparente Darstellung der Zusammenhänge zu vermitteln. Daher werden die Informationen produktbezogen zusammengeführt, die im kameralen Haushalt an unterschiedlichen Stellen (Verwaltungshaushalt, Vermögenshaushalt, Finanzplanung, Mehrjahresinvestitionsprogramm, Erläuterungen) zu finden waren.

Zu jedem Produkt werden folgende Inhalte ausgewiesen:

- **Organisationseinheit**
Angabe des Fachbereiches, von welchem das Produkt erstellt wird.
- **Produktverantwortliche/r**
Für jedes Produkt ist jeweils ein/e Produktverantwortliche/r zu benennen. Ihr/Ihm obliegen im Wesentlichen die Ressourcenverantwortung sowie die Steuerungsmöglichkeiten und -verantwortung hinsichtlich des Zielerreichungsgrades.
- **Produktbeschreibung**
Mit der textlichen Beschreibung soll der sachliche Inhalt des Produktes dargestellt werden.

- **Leistungen**

Ausweisung der einzelnen Leistungen des Produktes, die noch nicht von allen Fachbereichen für alle Produkte definiert wurden und ggfs. noch sukzessive nachgepflegt werden. Als Buchungsobjekte der Kosten- und Leistungsrechnung werden hier außerhalb des Haushaltsplanes kleinteiligere Informationen zur Unterstützung wirtschaftlicheren Handelns aufbereitet.

- **Auftragsgrundlage**

Gesetzliche Grundlagen, Beschlüsse politischer Gremien etc.

- **Zielgruppen**

Personengruppe(n), die mit dem Angebot angesprochen werden soll(en). Benannt ist immer der direkte Abnehmer bzw. Nachfrager auch wenn das Produkt letztlich mittelbar Wirkung zugunsten anderer entfaltet, wie es bei Produkten der Querschnittsfachbereiche der Fall ist.

- **Produktziele**

Angabe der Ziele und evtl. Zielvereinbarungen, die mit der Produkterstellung verfolgt werden. Die Ziele können sich auf die angestrebte Wirkung, auf eine bestimmte Qualität, die angestrebte Wirtschaftlichkeit oder im Einzelfall auch auf bestimmte Maßnahmen beziehen. Ziele haben in der neuen, ergebnisorientierten Steuerung eine zentrale Funktion.

- **Vermerke**

Ausweis haushaltsrechtlich notwendiger Vermerke, soweit diese nur für ein Produkt oder nur für bestimmte Produkte gelten. Produktübergreifende generelle Haushaltsplanvermerke werden innerhalb der Haushaltssatzung dargestellt.

- **Kennzahlen**

Die Frage, wie sich die Tätigkeit der Verwaltung an den gesetzten Zielen ausrichtet, ist anhand von konkreten Erfolgs- und Leistungsmaßstäben zu beantworten. Solche Erfolgs- und Leistungsmaßstäbe zur Messung des Zielerreichungsgrades stellen die Kennzahlen dar. Sie wurden unter Quantitäts- und Qualitätsgesichtspunkten in direktem Zusammenhang zu dem jeweiligen Ziel gebildet. Die Kennzahlen haben eine doppelte Funktion: Für die künftigen Jahre konkretisieren Kennzahlen das Ziel – die Kennzahlen werden also auch „geplant“ - und für die vergangenen Jahre geben Kennzahlen Auskunft über den tatsächlichen

Grad der Zielerreichung. Drei finanzwirtschaftliche Kennzahlen werden pflichtig zu jedem Produkt abgebildet: Aufwanddeckungsgrad, Personalaufwandsquote und sofern vorhanden Zuschuss je Nutzer. Abweichend zu den Vorjahren wird der Aufwandsdeckungsgrad ab dem Haushaltsjahr 2017 ausschließlich unter Berücksichtigung der „Ordentlichen Aufwendungen“ ermittelt. Darüber hinaus konnte der jeweilige Fachbereich für jedes seiner Produkte weitere, produktspezifische Kennzahlen festlegen.

- **Erläuterungen**

Inhaltliche Beschreibung bestimmter Haushaltsansätze der Teilergebnispläne und der Übersicht über die Investitionsmaßnahmen sowie weitere erforderliche Erläuterungen.

- **Teilergebnisplan**

Aufwendungen und Erträge je Produkt

- **Teilfinanzplan / Übersicht der Investitionsmaßnahmen**

Investive Ein- und Auszahlungen je Produkt und innerhalb des Produktes nach Einzelmaßnahmen, bei Maßnahmen oberhalb der vom Rat der Stadt festgelegten Wertgrenze von 50.000 Euro.

1.4. Teilergebnispläne

Teilergebnispläne werden auf der Produktebene erstellt und auf der Produktbereichsebene aufsummiert. Weiter aggregiert entspricht die Summe aller Teilergebnispläne der Produktbereichsebene den Werten des Gesamtergebnisplans.

Analog zu dem kameralen Einzelplan 9 "Allgemeine Finanzwirtschaft" wurde ein eigener Produktbereich 61 -Allgemeine Finanzwirtschaft- in den doppelten Produkthaushalt aufgenommen.

Im Produktbereich 61 werden die Erträge und Aufwendungen sowie Einzahlungen und Auszahlungen dargestellt, die aufgrund ihres allgemeinen Charakters von gesamtstädtischer Bedeutung sind und keinem anderen Produkt zugeordnet werden können, u.a. Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen, Kredite und Geldanlagen.

1.5. Teilfinanzpläne

Aufgaben des Teilfinanzplans sind die Darstellung der Ein- und Auszahlungen je Produkt/Produktbereich sowie der entsprechenden Mittelherkunft und Mittelverwendung für die Investitionstätigkeit. Jeder Teilfinanzplan besteht daher aus zwei Bestandteilen:

- a) der **Zahlungsübersicht** und
- b) der **Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**.

In der **Zahlungsübersicht** werden die Einzahlungen und Auszahlungen nach Arten gegliedert ausgewiesen. In der **Übersicht der geplanten Investitionsmaßnahmen** wird unterschieden zwischen den Maßnahmen, die unterhalb der vom Rat der Stadt festgelegten Wertgrenze (zurzeit 50.000 Euro) liegen und denen, die oberhalb dieser Wertgrenze liegen. Die erheblichen Investitionsmaßnahmen über 50.000 Euro werden im Teilfinanzplan einzeln detailliert aufgeführt, während die Maßnahmen unterhalb der Wertgrenze zu einer Gesamtsumme zusammengefasst werden.

Hinweis:

In den **Bezirkshaushaltsplänen** werden alle Investitionsmaßnahmen unabhängig von ihrem Umfang einzeln ausgewiesen, um dem weitergehenden Informationsbedürfnis der Bezirke nachzukommen.

1.6. Generelles

Grundsätzlich gilt:

- Abgebildet werden in den Teilergebnis- und Teilfinanzplänen die Aufwendungen und Erträge bzw. investiven Auszahlungen und Einzahlungen der jeweiligen Ebene.
- Die Finanzdaten sind für jeweils 6 Jahre dargestellt (für 2025 bedeutet dies: Jahresergebnis 2023, Ansatz 2024, Planjahr 2025 und die Planjahre 2026, 2027 und 2028).

Zum Ausweis des möglichst vollständigen Ressourcenverbrauchs bei den einzelnen Produkten werden die Leistungsbeziehungen für bestimmte Aufwandsarten zwischen den Produkten in den Teilergebnisplänen dargestellt. Diese Leistungsbeziehungen, welche ihre technische Umsetzung durch Leistungsverrechnungen und Umlagen finden, sind ergebnisneutral und finden sich daher im Gesamtergebnisplan nicht wieder. Sie werden lediglich in den Teilergebnisplänen wiedergegeben. Entsprechend ihrer Bedeutung werden die folgenden Aufwandsarten berücksichtigt:

- Zinsen für Investitions- und Kassenkredite
- Aufwendungen für das städtische Gebäudemanagement (Fachbereich 26 – Gebäudemanagement)
- IT-Aufwendungen
- Versorgungs- und Beihilfeaufwendungen
- nicht einem einzelnen Produkt zuzuordnende Personalaufwendungen (z. B. für Auszubildende)
- Aufwendungen für interne Schulungen etc.

Die Verrechnungsmodelle werden im Rahmen des Notwendigen und Machbaren weiter ausgebaut, um zum einen zentrale Steuerungsleistungen (z. B. jene der Finanzverwaltung, des Rechtsamtes usw.) den einzelnen Produkten zuordnen zu können, zum anderen bisher zahlungswirksam abgewickelte Leistungsbeziehungen innerhalb der Kernverwaltung zu ersetzen, wo dies sinnvoll erscheint. Hilfsweise können die zentralen Steuerungsleistungen durch einen prozentualen Zuschlag in Höhe von **5,1 v.H.** auf die jeweiligen ordentlichen Aufwendungen im Produkt berücksichtigt werden.

1.7. Auswirkungen des ersten „NKF-Weiterentwicklungsgesetzes“ (NKFWG)

Seit dem Haushaltsjahr 2013 ist das „Erste Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements für Gemeinden und Gemeindeverbände im Land Nordrhein-Westfalen (1. NKF-Weiterentwicklungsgesetz – NKFWG)“ in Kraft. Dieses Gesetz bringt einige für die kommunale Haushaltswirtschaft nicht unbedeutende Veränderungen mit sich. Die wesentlichen werden im Folgenden dargestellt:

- Die zeitliche Begrenzung der Geltungsdauer für Ermächtigungsübertragungen sowohl für Aufwendungen als auch Auszahlungen wurde aufgehoben. Der Bürgermeister regelt nunmehr mit Zustimmung des Rates die Grundsätze über Art, Umfang und Dauer der Ermächtigungsübertragungen. Der Rat hat in seiner Sitzung am 10.12.2013 der Regelung zugestimmt.
- Der Saldo aus der Summe der ordentlichen Erträge und der Summe der ordentlichen Aufwendungen erhält künftig die Bezeichnung „ordentliches Ergebnis“, die Summe aus dem ordentlichen und dem Finanzergebnis erhält künftig die Bezeichnung „Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit“.
- Die Inventurintervalle für Vermögensgegenstände werden (mit Ausnahmen) auf 5 Jahre verlängert.
- Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten wertmäßig den Betrag von 410 Euro (ohne Umsatzsteuer) nicht übersteigen, selbständig genutzt werden können und einer Abnutzung unterliegen (sog. „geringwertige Vermögensgegenstände“ = GVGs), können künftig direkt als Aufwand gebucht werden. Die Stadt Herne hat ab 2013 von dieser Wahlmöglichkeit Gebrauch gemacht. Dadurch ergibt sich eine Vereinfachung in den Buchungsvorgängen und der Anlagenbuchhaltung. Der Ergebnishaushalt wird dadurch nicht zusätzlich belastet, da durch diese Vorgehensweise gleichzeitig die bisher veranschlagten Sofortabschreibungen in gleicher Höhe entfallen.
- Außerplanmäßige Abschreibungen sind jetzt bei einer voraussichtlich dauernden Wertminderung eines Vermögensgegenstandes des Anlagevermögens vorzunehmen, um diesen mit dem niedrigen Wert anzusetzen, der diesem am Abschlussstichtag beizulegen ist. Bei Finanzanlagen können außerplanmäßige Abschreibungen auch bei einer voraussichtlich nicht dauernden Wertminderung vorgenommen werden. Diese Neuregelung kann erhebliche Auswirkungen auf das Eigenkapital der Kommunen insbesondere im Bereich der Finanzanlagen mit sich bringen.

Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Abs. 3 Satz 1 GO NRW sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen sind jetzt unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen und nicht mehr

im Ergebnishaushalt nachzuweisen. Die Verrechnungen sind zu erläutern. Mit dieser Regelung soll erreicht werden, dass Geschäftsvorfälle, die nicht der laufenden Verwaltungstätigkeit zuzurechnen sind, keine Auswirkungen auf das Jahresergebnis entfalten. Die erfolgsneutrale Verbuchung ist demnach unabhängig von der Zuordnung der Vermögensgegenstände zum Anlage- oder Umlaufvermögen.

Von dieser Regelung **nicht** erfasst werden Geschäfte der laufenden Verwaltungstätigkeit, wie z.B. der Verkauf von unbebauten Wohn- und Gewerbegrundstücken etwa zum Zwecke der Einwohnergewinnung oder der Wirtschaftsförderung. Buchwertgewinne aus solchen Vorgängen werden weiterhin erfolgswirksam verbucht und können somit im Bereich der Planung auch Bestandteil von Konsolidierungsmaßnahmen in Haushaltssanierungsplänen bzw. Haushaltssicherungskonzepten sein.

1.8. Auswirkungen des zweiten „NKF-Weiterentwicklungsgesetzes“ (2. NKFWG)

Seit dem 01.01.2019 gilt das Zweite Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements. Infolge dessen ergaben sich zahlreiche Änderungen und Neuerungen, welche sich unmittelbar auch auf Inhalte des Haushaltsplans auswirken. Aus der Fülle der Änderungen sei an dieser Stelle nur auf die wesentlichen eingegangen.

- Neue Inhalte des Vorberichts
 - Der Vorbericht bildet nun auch die Ziele und Strategien der Stadt Herne ab, damit schnell ein Überblick über die Zielrichtung des verwaltungsweiten Handelns gewonnen werden kann.
 - Da die Unterhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen in den Teilergebnisplänen über den gesamten Haushalt verteilt sind wollte der Gesetzgeber einen zentralen Punkt im Haushaltsplan definieren, der diese in Gänze abbildet. Daher enthält der Vorbericht nun eine akkumulierte Sicht über die Unterhaltungs- und Instandsetzungsaufwendungen und wenn möglich eine Nennung der wesentlichen Einzelmaßnahmen.
 - Zudem wird nun im Vorbericht eine Darstellung der wesentlichen investiven Vorhaben der Stadt eingearbeitet.
- Neue Inhalte des Haushaltsplans
 - Mit der Darstellung des „Haushaltsquerschnitts“ soll dem Leser des Haushaltsplans schnell in die Lage versetzt werden, die Erträge, Aufwendungen und Ergebnisse der Produktbereiche auf einen Blick erfassen und bewerten zu können.

- Die Verpflichtungsermächtigungen werden in den Teilfinanzplänen nun für die jeweiligen Folgejahre dargestellt und nicht mehr als reine Summenposition, damit deren Auszahlungszeitpunkt sichtbar ist.
- Die Ein- und Auszahlungen von Krediten zur Liquiditätssicherung werden fortan geplant und auch im Finanzplan ausgewiesen.
- Aktivierung und Bewertung von Vermögensgegenständen
 - Eine Anpassung gab es bei der Definition der Herstellkosten. Hier ist es zukünftig möglich, bestimmte Sachverhalte mit einzubeziehen. Als Beispiel für diese aktivierungsfähigen Kosten seien hier die Fremdkapitalzinsen genannt, die während einer Baumaßnahme dem Vermögensgegenstand zugeordnet werden können (Bauzeitzinsen).
 - Mit der Einführung des Wirklichkeitsprinzips als Bewertungsmaßstab für Vermögensgegenstände des Anlagevermögens ist es unter bestimmten Voraussetzungen möglich, eine Neubewertung von Vermögensgegenständen sowie eine Verlängerung der Nutzungsdauer zu erzielen.
 - Bei den geringwertigen Vermögensgegenständen (GVG) wurde die mögliche Grenze zur sofortigen aufwandswirksamen Erfassung auf 800 € netto angehoben.
 - Für bestimmte Vermögensgegenstände ist es zukünftig möglich, diese im Rahmen des Komponentenansatzes buchhalterisch abzubilden und somit den unterschiedlichen Nutzungsdauern der einzelnen Komponenten Rechnung zu tragen.
- Pensionsrückstellungen
 - Ein neues Wahlrecht lässt es zu, dass Rückstellungszuführungen, die aus einer Besoldungsanpassung resultieren, auf die nachfolgenden 3 Jahre verteilt werden können.
- Beihilferückstellungen
 - Ein neues Bewertungswahlrecht lässt es zu, den Rückstellungsbetrag für Beihilfezahlungen auf drei verschiedene Arten zu berechnen, um eine realitätsnahe und in der Ermittlung aufwandsarme Sicht auf die zukünftigen Verpflichtungen zu erhalten.
- Globaler Minderaufwand

- Ein neues Ansatzwahlrecht für Nichtstärkungspaktkommunen ermöglicht es, die Position des globalen Minderaufwands anzusetzen. Diese ermöglicht eine pauschale Kürzung der Aufwendungen bis zu 1% der ordentlichen Aufwendungen, um dem Umstand Rechnung zu tragen, dass die Ansätze im Haushalt zum Jahresabschluss nicht in Gänze benötigt werden.

Zusammenfassend lässt sich festhalten, dass sich mit dem zweiten NKF-Weiterentwicklungsgesetz eine Vielzahl an Änderungen ergeben haben, die sich vielfältig auf die Prozesse, Bewertungsgrundsätze und Inhalte des Haushaltsplans und dessen Erstellung niedergeschlagen haben. Viele dieser Sachverhalte tragen dazu bei, ein transparenteres und umfassenderes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt Herne abzubilden. Jedoch gibt es auch Regelungen, die sich nicht vollumfänglich mit den Grundprinzipien der Doppik aus rein betriebswirtschaftlicher Sicht decken. Es bleibt abzuwarten, ob der Gesetzgeber bei einer weiteren Revision der Haushaltsverordnung hier nachsteuern wird.

1.9. Auswirkungen des dritten „NKF-Weiterentwicklungsgesetz“ (3. NKFWG)

Am 28.2.2024 hat der Landtag NRW das dritte NKF-Weiterentwicklungsgesetz (NKFWG) verabschiedet. Dies tritt rückwirkend ab dem 31.12.2023 in Kraft. Damit einher gingen Änderungen der Gemeindeordnung NRW (GO NRW) und Neuerungen in Bezug auf den kommunalen Haushalt. Die wesentlichen Punkte, welche sich unmittelbar auf den Haushaltsplan auswirken, werden im Folgenden dargestellt.

- Gliederung des Eigenkapitals

Mit dem 3. NKFWG wird die neue Eigenkapitalposition Verlustvortrag eingeführt. Folglich gliedert sich das Eigenkapital in die Positionen allgemeine Rücklage, Sonderrücklage, Ausgleichsrücklage, Bilanzieller Verlustvortrag und Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag.

Bei der Bildung von Verlustvorträgen handelt es sich um ein Wahlrecht. Vorträge von Jahresfehlbeträgen stellen eine Pflichtangabe in der Haushaltssatzung dar und sind spätestens nach drei Jahren mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen, soweit sie nicht mit Jahresüberschüssen in einem vorangehenden Haushaltsjahr gedeckt werden können.

- Verwendung von Jahresüberschüssen und Jahresfehlbeträgen

§75 GO NRW Allgemeine Haushaltsgrundsätze:

Jahresüberschüsse erhöhen anders als zuvor direkt der Ausgleichsrücklage, soweit sie nicht für den Haushaltsausgleich verwendet werden. Die Erhöhung der Ausgleichsrücklage bildet den Regelfall und dient als Schwankungsreserve für den Haushaltsausgleich. Vorrang hat stets die Verwendung von Jahresüberschüssen für den Haushaltsausgleich. Damit gemeint ist die Deckung von Verlustvorträgen. Mit Feststellung des Jahresabschlusses können Beträge aus der Ausgleichsrücklage in die allgemeine Rücklage umgebucht werden. Eine Pflicht die allgemeine Rücklage zu erhöhen besteht nicht mehr.

Bei bilanziell überschuldeten Kommunen würde ein Jahresüberschuss nach wie vor den nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrag verringern. Beim Vortrag von Jahresfehlbeträgen ist wie bei der Verringerung der allgemeinen Rücklage die Genehmigung der Aufsichtsbehörde erforderlich.

§79 GO NRW Haushaltsplan:

Mit dem §79 III GO NRW wird ein gestuftes System zur Erzielung des Haushaltsausgleichs eingeführt. Kann der Ausgleich nicht durch Ausnutzung von Spar- und Ertragsmöglichkeiten erreicht werden, besteht das Wahlrecht einen globalen Minderaufwand von bis zu 2% der ordentlichen Aufwendungen zu veranschlagen. Anstelle oder zusätzlich kann die Ausgleichsrücklage genutzt werden. Nächste Stufe ist der Vortrag eines Jahresfehlbetrags. Letzte Stufe stellt die Verringerung der allgemeinen Rücklage dar.

Wesentlich ist die Anhebung des globalen Minderaufwands auf 2% der ordentlichen Aufwendungen. Zudem entfällt die Verpflichtung, den globalen Minderaufwand auf einzelne Teilpläne aufzuteilen.

- Haushaltssicherungskonzept (HSK)

Durch das 3. NKFVG wird die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzepts nicht nur in §76 GO, sondern auch im §84 GO geregelt.

Bei den HSK auslösenden Tatbeständen wurde bei §76 I 1 Nr. 1 GO NRW der Bezugspunkt geändert, sodass ein HSK aufzustellen ist, wenn sich die allgemeine Rücklage um mehr als ein Viertel innerhalb des Planjahres verändert. Die Regelungslücke für bilanziell überschuldete Kommunen wurde geschlossen. Nach §76 I 1 Nr. 3 GO NRW ist die bilanzielle Überschuldung als expliziter Tatbestand für die Auslösung der Aufstellungspflicht genannt. Kommunen mit einem nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrag haben

zusätzlich zum HSK ein Zukunftskonzept beizufügen, in dem Maßnahmen zum nachhaltigen Wiederaufbau des kommunalen Eigenkapitals darzustellen sind.

Zusätzlich zu den in §76 GO NRW aufgeführten Tatbeständen kann die Aufsichtsbehörde die Gemeinde zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes verpflichten, wenn die stetige Erfüllung der Aufgaben nicht gesichert erscheint. Bei §84 II 3 GO NRW ist allerdings kein Automatismus wie im §76 I GO NRW gegeben.

- Kredite und Liquidität

Bestimmungen zu Krediten wurden weiter konkretisiert. Wird ein Haushaltssicherungskonzept aufgestellt, bedarf es für die Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen der Genehmigung der Aufsichtsbehörde (§86 III Nr. 2 GO NRW). Weiter ist im Rahmen des Jahresabschlusses durch Bereinigung sicherzustellen, dass Kredite zur Liquiditätssicherung nicht zur Finanzierung von Investitionen oder Investitionsfördermaßnahmen verwendet werden (§89 II 2 GO NRW). Zudem wurde die Dauer der Gültigkeit der Kreditermächtigungen für Kassenkredite an die Gültigkeitsdauer der Investitionskredite angepasst (§89 II 3 GO NRW).

Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung im Rahmen der Haushaltssatzung bedarf bei Kommunen mit Haushaltssicherungskonzept der Genehmigung der Aufsichtsbehörde. Maßgeblich ist die Neuerung zur Verpflichtung der Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung, die nach dem 31.12.2025 aufgenommen werden, innerhalb von 36 Monaten (§89 IV GO NRW).

Anlage 1

Hauptpositionen des Ergebnisplans bis zum Finanzergebnis:

Zeile	Bezeichnung	Wesentliche Positionen
1	Steuern und ähnliche Abgaben	Gewerbesteuer, Grundsteuer B, Gemeindeanteil an der Einkommen- und Umsatzsteuer, Ausgleichszahlungen nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz, Umsetzung der Grundsicherung
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Schlüsselzuweisungen vom Land, Zuweisungen vom Land für konsumtive Zwecke, konsumtiver Teil der Schulpauschale, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen
3	Sonstige Transfererträge	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb und innerhalb von Einrichtungen
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Verwaltungs- und Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	Mieten und Pachten, Erträge aus Verkäufen
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Erstattungen von Bund, Land und Gemeinden, von verbundenen Unternehmen und Sondervermögen; Erstattung von Kosten der Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende
7	Sonstige ordentliche Erträge	Konzessionsabgaben, Zinserträge, Bußgelder, Mahngebühren
8	Aktiviertete Eigenleistungen	Selbst erstellte aktivierungsfähige Vermögensgegenstände

9	Bestandsveränderungen	... an fertigen und unfertigen Erzeugnissen
11	Personalaufwendungen	Entgelt der tariflich Beschäftigten, Bezüge der Beamten, Sozialversicherungsbeiträge für tariflich Beschäftigte, Aufwendungen für die Pensionsrückstellung, Beihilfen
12	Versorgungsaufwendungen	Aufwendungen für die Pensionsrückstellung für Versorgungsempfänger, Beihilfen, Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Haltung von Fahrzeugen, Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen, Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen
14	Bilanzielle Abschreibungen	Abschreibungen für das Infrastrukturvermögen, Abschreibungen für das unbewegliche und bewegliche Vermögen
15	Transferaufwendungen	Leistungen nach SGB II, nach SGB VIII, nach SGB XII (Grundsicherung), Umlage an den Landschaftsverband, Umlage an den Regionalverband Ruhrgebiet, Zuschüsse an kommunale Sonderrechnungen für laufende Zwecke, Gewerbesteuerumlage / Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden/Berufsvertretungen und Vereinen; Mieten, Pachten, Erbbauzinsen, Leistungsbeteiligung Kosten der Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende
19	Finanzerträge	Zinserträge, Erträge aus Beteiligungen, usw.
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	Zinsaufwendungen für Liquiditäts- und Investitionskredite

Glossar

A

Abschreibungen

Soweit Vermögensgegenstände des Anlagevermögens im Rahmen ihrer Verwendung einer Abnutzung unterliegen oder verbraucht werden, wird diese Wertverminderung als bilanzielle Abschreibung erfasst. Für eine den tatsächlichen Verhältnissen entsprechende Darstellung und um den Gestaltungsspielraum im Sinne einer interkommunalen Vergleichbarkeit begrenzt zu halten, wurde im NKF die lineare Abschreibungsmethode als Standard festgelegt. Die degressive Abschreibung darf im NKF nur dann Anwendung finden, wenn der Nutzungsverlauf des betreffenden Vermögensgegenstandes dadurch nachweislich besser abgebildet werden kann (§ 36 I KomHVO). Wird der Wert eines Vermögensgegenstandes durch einen außergewöhnlichen Sachverhalt voraussichtlich dauerhaft gemindert, erfolgt eine außerplanmäßige Abschreibung gemäß § 36 VI S. 1 KomHVO.

Aktiva

Die linke Seite der Bilanz nennt man Aktivseite. Auf der Aktivseite der Bilanz wird das Vermögen, bestehend aus Anlagevermögen, Umlaufvermögen und Rechnungsabgrenzungsposten, mit den zum Bilanzstichtag ermittelten Werten aufgeführt.

Aktive Rechnungsabgrenzung

Nach § 43 I und II KomHVO sind vor dem Bilanzstichtag geleistete Auszahlungen, die Aufwand nach dem Bilanzstichtag darstellen, als aktive Rechnungsabgrenzungsposten anzusetzen.

Aktivierter Eigenleistung

Wird eigenes Personal bzw. eigenes Material für aktivierungsfähige (vermögenswirksame) Maßnahmen eingesetzt, ist der Finanzvorfall gemäß § 34 III KomHVO als Herstellungsaufwand zu erfassen, wenn er nicht von unerheblicher Bedeutung ist. Da die Eigenleistung den gleichen Erfolg herbeiführt wie die Erledigung durch ein privates Unternehmen außerhalb der Verwaltung, ist sie investiv. Ein Beispiel für eine investive Eigenleistung stellt z.B. der Einsatz eines Ingenieurs des Fachbereichs Tiefbau und Verkehr für den Bau einer städtischen Brücke dar.

Aktivtausch

Bei einem Aktivtausch werden ausschließlich Konten der Aktivseite der Bilanz berührt. Das Gesamtvolumen der Bilanz verändert sich folglich nicht.

Ein Beispiel für einen Aktivtausch ist z.B. der Kauf eines Bürostuhls (600 Euro) mit sofortiger Bezahlung vom Bankkonto. Das Bestandskonto Betriebs- und Geschäftsausstattung erfährt eine Bestandsmehrung und das Konto Bank erfährt eine Bestandsminderung in gleicher Höhe.

Aktiv-Passiv-Mehrung

Bei einer Aktiv-Passiv-Mehrung erfahren sowohl ein Konto der Aktivseite als auch ein Konto der Passivseite der Bilanz eine Mehrung. Das Gesamtvolumen der Bilanz wird somit erhöht und die Bilanz verlängert. Ein Beispiel für eine Aktiv-Passiv-Mehrung (Bilanzverlängerung) ist der Kauf von Betriebs- und Geschäftsausstattung mit Zahlungsziel. Sowohl das Aktivkonto Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA) als auch das Passivkonto Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen erfahren eine Mehrung.

Aktiv-Passiv-Minderung

Bei einer Aktiv-Passiv-Minderung erfahren sowohl ein Konto der Aktivseite als auch ein Konto der Passivseite der Bilanz eine Minderung. Das Gesamtvolumen der Bilanz wird somit verringert und die Bilanz verkürzt. Ein Beispiel für eine Aktiv-Passiv-Minderung (Bilanzverkürzung) ist die Begleichung einer Lieferantenverbindlichkeit durch Banküberweisung. Sowohl das Aktivkonto Bank als auch das Passivkonto Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen erfahren eine Minderung.

Allgemeine Rücklage

Die allgemeine Rücklage bildet auf der Passivseite der Bilanz gemeinsam mit den Sonderrücklagen, der Ausgleichsrücklage und dem Jahresüberschuss/-fehlbetrag das Eigenkapital.

Die allgemeine Rücklage ist ein Saldoposten der gebildet wird durch Gegenüberstellung sämtlicher Aktivposten und sämtlicher Passivposten – außer der allgemeinen Rücklage selbst. Ergibt sich ein positiver Saldo, so stellt dieser die allgemeine Rücklage dar.

Anlagevermögen

Zum Anlagevermögen zählen alle Vermögensgegenstände, die dauerhaft zur Aufgabenerledigung von der Kommune genutzt werden. Merkmale für die Dauerhaftigkeit sind, dass der Vermögensgegenstand nicht zur Veräußerung bestimmt ist und er dem Geschäftsbetrieb dauerhaft, also über mehrere Jahre, dienen soll. Dazu gehören insbesondere bebaute und unbebaute Grundstücke, das Infrastrukturvermögen und langfristige Finanzanlagen.

Anschaffungskosten

Anschaffungskosten sind Kosten, die anfallen um einen Vermögensgegenstand zu erwerben und ihn in einen betriebsbereiten Zustand zu versetzen. Neben dem Kaufpreis zählen auch Nebenkosten wie z.B. die Umsatzsteuer, Notargebühren oder die Transportkosten zu den Anschaffungskosten. Skonti und Rabatte mindern die Anschaffungskosten.

Aufwand

Aufwand ist der bewertete Verbrauch (Werteverzehr) von Gütern und Dienstleistungen innerhalb einer Rechnungsperiode.

Aufwandskonto

Dort werden die Aufwendungen eines Unternehmens erfasst, z.B. Löhne und Gehälter, Abschreibungen, Büromaterial, Aufwendungen für Rohstoffe, für Betriebsstoffe usw. Aufwendungen werden immer auf der Soll-Seite des Kontos gebucht.

Außerordentlicher Aufwand

Außerordentliche Aufwendungen sind Aufwendungen, die ungewöhnlich sind, selten vorkommen und von erheblicher Bedeutung sind. Sie sind deshalb nicht planbar. Beispiele sind Aufwendungen, die aus Naturkatastrophen oder anderen Unglücken resultieren.

Außerordentlicher Ertrag

Außerordentliche Erträge sind Erträge, die ungewöhnlich sind, selten vorkommen und von erheblicher Bedeutung sind. Sie sind deshalb nicht planbar.

Ausgleichsrücklage

Als besonderer Posten des Eigenkapitals darf gemäß § 75 III GO eine Ausgleichsrücklage bis zu einem Drittel des Eigenkapitals der Eröffnungsbilanz, höchstens jedoch bis zu einem Drittel der Höhe der durchschnittlichen jährlichen Steuereinnahmen und allgemeinen Zuweisungen der drei dem Eröffnungsbilanzstichtag vorangehenden Haushaltsjahre angesetzt werden. Die Ausgleichsrücklage wird einmalig im Rahmen der Eröffnungsbilanzierung ermittelt. Der hier ermittelte Wert stellt den Höchstbetrag der Ausgleichsrücklage dar. Überschüsse und Fehlbeträge aus der Ergebnisrechnung können die Ausgleichsrücklage bis zum in der Eröffnungsbilanz fixierten Höchstbetrag verändern. Ist die Ausgleichsrücklage aufgebraucht, führen weitere Fehlbeträge aus der Ergebnisrechnung zu einer Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage, was weitere haushaltsrechtliche Konsequenzen auslöst.

Auszahlung

Eine Auszahlung ist jeglicher Finanzmittelabfluss.

B**Beitrag**

Bei Beiträgen handelt es sich um öffentlich-rechtliche Leistungsabgaben, die für das Bestehen öffentlicher Einrichtungen im Hinblick auf die Möglichkeit der Inanspruchnahme erhoben werden (z.B. Erschließungsbeiträge).

Bestandskonto

Die Bestandskonten der Bilanz (Aktiv- und Passivkonten) enthalten die Fortschreibung der Bilanz und sind Konten für eigene Vermögensgegenstände, Schulden oder Eigenkapitalposten. Sie werden über die Schlussbilanz abgeschlossen und weisen nur reine Ein- und Auszahlungen und keine Erträge und Aufwendungen aus. Bei Aktivkonten stehen Zugänge im Soll, bei Passivkonten stehen Zugänge im Haben.

Bilanz (lat. Bilanx = etwa Doppelwaage)

Die Bilanz gibt Auskunft über die Herkunft und Verwendung des Kapitals und stellt zusammen mit der Gewinn- und Verlustrechnung den Erfolg eines Unternehmens dar. Die Aktivseite dokumentiert die Mittelverwendung. Das Vermögen wird mit den zum Bilanzstichtag ermittelten Werten aufgeführt. Hier wird zwischen Anlagevermögen und Umlaufvermögen unterschieden. Die Passivseite stellt die Mittelherkunft dar. Hier wird zwischen Fremdkapital (Verbindlichkeiten/Schulden) und Eigenkapital unterschieden. Das Eigenkapital ist dabei eine rein rechnerische Größe, die sich aus der Differenz von Vermögen und Schulden ergibt. Ist diese Differenz negativ, muss die Position auf der Aktivseite als Fehlbetrag auftauchen. Auf beiden Seiten muss sich dieselbe Summe, die Bilanzsumme, ergeben. Die Gliederung beider Bilanzseiten erfolgt nach der Fristigkeit. Die genaue Gliederung ist vom Gesetzgeber vorgeschrieben.

Bilanzielle Abschreibung

Soweit Vermögensgegenstände des Anlagevermögens im Rahmen ihrer Verwendung einer Abnutzung unterliegen oder verbraucht werden, wird diese Wertverminderung als bilanzielle Abschreibung erfasst. Dabei ergibt sich die Höhe der jährlichen Abschreibung aus den jeweiligen Anschaffungs- oder Herstellungskosten sowie der Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes (Beispiel: Anschaffungskosten = 10.000 Euro, Nutzungsdauer = 5 Jahre >> jährliche bilanzielle Abschreibung = 2.000 Euro). Die anzusetzende Nutzungsdauer des jeweiligen Vermögensgegenstandes wird vom Gesetzgeber vorgegeben.

Im Unterschied dazu kommen in der Kosten- und Leistungsrechnung sog. kalkulatorische Abschreibungen zur Anwendung.

In der Gebührenkalkulation ist nicht nach den Anschaffungs- und Herstellungskosten abzuschreiben, sondern die Abschreibung erfolgt dort auf Basis der Wiederbeschaffungszeitwerte. Die kalkulatorische Abschreibung wird daher jährlich neu berechnet. Für Zwecke der Gebühren-/Entgeltkalkulation werden die kalkulatorischen Abschreibungen und Zinsen den Fachbereichen mit kostenrechnenden Einrichtungen außerhalb des Haushaltsplans vom FB 21 übermittelt.

Bilanzverkürzung

Siehe Aktiv-Passiv-Minderung

Bilanzverlängerung

Siehe Aktiv-Passiv-Mehrung

Bruttoprinzip

Gemäß § 11 II KomHVO sind Erträge und Aufwendungen im Ergebnisplan sowie Einzahlungen und Auszahlungen im Finanzplan in voller Höhe und getrennt voneinander zu veranschlagen. Eine Aufrechnung von Erträgen und Aufwendungen oder Einzahlungen und Auszahlungen und die bloße Veranschlagung des Saldos ist unzulässig (Saldierungsverbot). Durch das Bruttoprinzip soll der Haushaltsplan möglichst übersichtlich gestaltet werden.

Budgetierung

Der Begriff „Budget“ wird allgemein aus dem Altfranzösischen abgeleitet und mit „Geldbeutel“ übersetzt. Die Budgetierung ist ein System der dezentralen Verantwortung einer Organisationseinheit für ihren Finanzrahmen bei festgelegtem Leistungsumfang mit selbstbestimmtem Mitteleinsatz. Den Organisationseinheiten werden Finanzmittel in Form vorab verhandelter Budgets zur eigenverantwortlichen Bewirtschaftung bereitgestellt. Mit der Zuweisung eines bestimmten Budgets für bestimmte Aufgaben, Produkte und Projekte zur flexiblen Bewirtschaftung ist die Vereinbarung von zu erreichenden Zielen, das sog. Kontraktmanagement, verbunden.

C**Controlling**

Controlling ist ein Steuerungsinstrument zur Führungsunterstützung bei Entscheidungen. Das Controlling liefert Informationen für den betrieblichen Entscheidungsprozess, zeigt Schwachstellen und deren Ursachen auf und dient so als Frühwarnsystem bei Chancen und Risiken. Controlling ist zukunfts-, gegenwarts- und vergangenheitsorientiert, weil es die Planung in Form von Zielsetzungen beeinflusst, bei der Zielumsetzung kurzfristige Rückmeldungen liefert und im Rahmen eines Berichtswesens überprüft, inwieweit die Ziele erreicht wurden.

D**Debitor**

Der Debitor (lat. debet, = schulden/Schuldner) ist der Schuldner. In der Debitorenbuchhaltung ist er der Kunde bzw. Bürger, für den eine Leistung erbracht wird und gegenüber dem Forderungen aus Lieferungen und Leistungen bestehen. Das Gegenteil des Debtors ist der Kreditor.

Deckungsfähigkeit

Zur flexiblen Haushaltsführung können alle oder bestimmte Erträge und Aufwendungen zu Budgets verbunden werden; sie sind somit gegenseitig deckungsfähig. Es kann weiterhin bestimmt werden, dass Mehrererträge/-einzahlungen bestimmte Ermächtigungen für Aufwendungen/Auszahlungen erhöhen und Mindererträge/-einzahlungen bestimmte Aufwendungen/Auszahlungen vermindern.

Deckungsmittel

Nach dem Grundsatz der Gesamtdeckung dienen alle Erträge grundsätzlich zur Deckung aller Aufwendungen, ausgenommen sind solche Erträge, deren Verwendung für bestimmte Aufwendungen im Haushaltsplan beschränkt ist. Die Erträge werden auch als allgemeine Deckungsmittel bezeichnet. Beispiele für allgemeine Deckungsmittel sind Steuern und allgemeine Zuweisungen. Im Gegensatz zu allgemeinen Zuweisungen sind zweckgebundene Zuweisungen spezielle Deckungsmittel. Sie dürfen nur für solche Zwecke verwendet werden, für die sie bewilligt wurden.

Degressive Abschreibung

Bei der geometrisch-degressiven Abschreibung wird im Anschaffungsjahr zu Beginn der Nutzungsdauer ein bestimmter Abschreibungsprozentsatz festgelegt und von den Anschaffungskosten abgeschrieben. In den darauffolgenden Jahren wird der Prozentsatz vom jeweiligen Restbuchwert abgeschrieben.

Für eine den tatsächlichen Verhältnissen entsprechende Darstellung und um den Gestaltungsspielraum im Sinne einer interkommunalen Vergleichbarkeit begrenzt zu halten, wurde im NKF die lineare Abschreibungsmethode als Standard festgelegt. Die degressive Abschreibung darf im NKF nur dann Anwendung finden, wenn der Nutzungsverlauf des betreffenden Vermögensgegenstandes dadurch nachweislich besser abgebildet werden kann.

Doppelte Buchführung

Die doppelte Buchführung (Doppik) ist das kaufmännische Rechnungswesen. Anders als in der Kameralistik wird jeder Geschäftsvorfall doppelt gebucht, zuerst im Soll und dann im Haben.

Doppik

Doppik ist die Abkürzung für „doppelte Buchführung in Kontenform“ und damit ein Kunstwort für die doppelte Buchführung.

Drei-Komponenten-System

Die Buchführung im Neuen Kommunalen Finanzmanagement ist konzipiert als Drei-Komponenten-System: Bilanz, Ergebnisrechnung (Gewinn- und Verlustrechnung) und Finanzrechnung, die in einem Buchungsverband systematisch miteinander verbunden sind.

E

Eigenbetrieb

Eigenbetriebe sind von der Gemeinde gebildete, rechtlich unselbständige aber organisatorisch selbständige Betriebe. Die gesetzlichen Regelungen sind in der Eigenbetriebsverordnung (EigVO NRW) aufgeführt.

Eigengesellschaft

Eine Eigengesellschaft ist sowohl rechtlich als auch organisatorisch/wirtschaftlich aus der Kommunalverwaltung ausgegliedert. Eine Eigengesellschaft kann als GmbH oder als AG gegründet werden. Die Gemeinden nehmen in den Eigengesellschaften ihren Einfluss als Gesellschafter oder als Aktionär wahr.

Eigenkapital

Unter Eigenkapital versteht man die Differenz zwischen dem Vermögen und den Schulden sowie den Sonderposten. Nach § 42 IV KomHVO untergliedert sich das kommunale Eigenkapital in die allgemeine Rücklage, die Sonderrücklagen, die Ausgleichsrücklage sowie den Jahresüberschuss bzw. den Jahresfehlbetrag. Jahresüberschüsse erhöhen das Eigenkapital, wohingegen Jahresfehlbeträge dieses vermindern.

Einzahlung

Als Einzahlung wird jeglicher Geldmittelzufluss bezeichnet.

Entgelt

Entgelt bezeichnet die in einem Vertrag vereinbarte Gegenleistung. Ein entgeltlicher Vertrag ist also insbesondere ein gegenseitiger Vertrag, bei dem Leistung und Gegenleistung in einem Gegenseitigkeitsverhältnis stehen. Die Bindung kann aber auch auf andere Weise hergestellt werden, etwa durch Vereinbarung einer Bedingung. Klassische Beispiele für Entgelte im Bereich der Kommunen sind die Benutzungsgebühren gem. § 6 Kommunalabgabengesetz (KAG): Abwassergebühr, Abfallbeseitigungsgebühr, Straßenreinigungsgebühr.

Erfolgskonto

In den Erfolgskonten der Ergebnisrechnung werden Erträge und Aufwendungen auf Ertrags- und Aufwandskonten gebucht und über die Ergebnisrechnung abgeschlossen. Bei Aufwandskonten stehen die Aufwendungen im Soll, bei Ertragskonten stehen die Erträge im Haben.

Erfolgsrechnung

Durch eine Gegenüberstellung von Aufwendungen und Erträgen in einer Gewinn- und Verlustrechnung wird der Erfolg eines Unternehmens (Erfolgsrechnung) in einer Rechnungsperiode ermittelt. Die GuV wird bei der Kommune als Ergebnisrechnung bezeichnet.

Ergebnis

Als Ergebnis bezeichnet man die Differenz zwischen Erträgen und Aufwendungen.

Ergebniskonto

Ergebniskonten sind die im Ergebnisplan gem. § 2 KomHVO und im Kontenplan aufgeführten Konten.

Ergebnisplan

Der Ergebnisplan ist die Planungskomponente der Ergebnisrechnung und Bestandteil des Haushaltsplans.

Ergebnisrechnung

Durch eine Gegenüberstellung von Aufwendungen und Erträgen in einer Gewinn- und Verlustrechnung wird der Erfolg eines Unternehmens (Erfolgsrechnung) in einer Rechnungsperiode ermittelt. Die GuV wird bei der Kommune als Ergebnisrechnung bezeichnet.

Erlass

Der Erlass ist der Verzicht auf einen Anspruch der Stadt. Durch den Erlass erlischt der Anspruch. Ein Erlass liegt auch dann vor, wenn auf die Geltendmachung von Ansprüchen der Stadt von vornherein verzichtet wird.

Erlöse

Erlös(e) oder auch Umsatz bezeichnen in der Betriebswirtschaftslehre die Summe aller Zahlungsansprüche, die ein Unternehmen in einem bestimmten Zeitraum durch den Verkauf von Waren und Dienstleistungen erwirbt.

Eröffnungsbilanz

Als Eröffnungsbilanz bezeichnet man die erstmalig aufgestellte Bilanz. Die Eröffnungsbilanz wird aus den Ergebnissen der Inventur entwickelt.

Auf der Aktivseite der Bilanz wird das Vermögen mit den zum Bilanzstichtag ermittelten Werten aufgeführt. Die Wertfindung erfolgt auf Basis vorsichtig geschätzter Zeitwerte.

Auf der Passivseite werden die Verbindlichkeiten und das Eigenkapital der Gemeinde dargestellt.

Die Gliederung beider Bilanzseiten erfolgt nach der Fristigkeit. Die genaue Gliederung ist vom Gesetzgeber vorgeschrieben.

Ertrag

Ertrag ist der bewertete Zufluss von Gütern und Dienstleistungen innerhalb einer Rechnungsperiode (Wertezuwachs).

Ertragskonto

In diesen Konten werden die Erträge, die eine Unternehmung durch Leistung erzielt, gebucht. Unter anderem werden auch Zinserträge, Mieterträge und Steuern auf diese Konten gebucht. Erträge werden immer auf der Haben-Seite des Kontos gebucht.

F**Fehlbedarf**

Der Fehlbedarf ist der Negativ-Saldo im Ergebnisplan zwischen Erträgen und Aufwendungen.

Fehlbetrag

Fehlbetrag ist der Negativ-Saldo in der Ergebnisrechnung zwischen Erträgen und Aufwendungen.

Finanzanlagen

Finanzanlagen dienen dauerhaft finanziellen Anlagezwecken oder Unternehmensverbindungen und den damit zusammenhängenden Ausleihungen.

Das kommunale Finanzanlagevermögen umfasst:

- Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen,
- Wertpapiere des Anlagevermögens,
- Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, an Beteiligungen, an Sondervermögen und sonstige Ausleihungen.

Finanzbuchhaltung

In der Finanzbuchhaltung werden alle zahlenmäßigen Geschäftsvorfälle erfasst und auf Konten gebucht. Am Ende der Rechnungsperiode werden die Konten abgeschlossen, eine Ergebnisrechnung und eine Bilanz erstellt.

Finanzmanagement

Das Finanzmanagement (die Haushaltswirtschaft) ist neben der Einnahmebeschaffung, der wirtschaftlichen Betätigung und dem Prüfungswesen Teil der öffentlichen Finanzwirtschaft. Das Finanzmanagement umfasst die Planung des Haushaltes, die mittelfristige Planung, die Steuerung des kommunalen Wirtschaftsablaufs, die Ausführung des Haushaltes mit Buchführung und Zahlbarmachung sowie die Rechnungslegung.

Finanzplan

Der Finanzplan ist die Planungskomponente zur Finanzrechnung und Bestandteil des Haushaltsplans.

Finanzrechnung

In der Finanzrechnung sind die im Haushaltsjahr eingegangenen Einzahlungen und geleisteten Auszahlungen getrennt voneinander nachzuweisen. Sie bildet die Liquiditätssituation der Gemeinde ab.

Forderungen

Als Forderungen werden Gelder bezeichnet, die die Stadt noch bekommen soll bzw. auf welche sie noch einen Anspruch hat. Es werden öffentlich-rechtliche Forderungen aufgrund von öffentlich-rechtlichen Normen und privatrechtliche Forderungen, die nach unterschiedlichen Debitoren differenziert werden, unterschieden.

Fremdfinanzierung

Fremdfinanzierung ist die Kapitalbeschaffung aus Krediten sowie die Inanspruchnahme von Finanzierungsmöglichkeiten aus Public Private Partnerships.

Fremdkapital

Zum Fremdkapital zählen Rückstellungen und Verbindlichkeiten. Es ist das Kapital, das mit einer Rückzahlungsverpflichtung oder einer vergleichbaren Verpflichtung belastet ist.

G**Gebühr**

Gebühren sind Entgelte für besondere erbrachte Leistungen der Verwaltung, die auf einer öffentlich-rechtlichen Grundlage beruhen.

Gesamtdeckung

Gemäß § 20 Nr. 1 KomHVO dienen im Ergebnishaushalt die Erträge insgesamt der Deckung der Aufwendungen. Gemäß § 20 Nr. 2 KomHVO dienen im Finanzhaushalt die Einzahlungen insgesamt der Deckung der Auszahlungen des Finanzplanes. Dies soll eine möglichst flexible Mittelverwendung bewirken. Hiervon unberührt bleiben die Regelungen des § 86 I GO.

Gewerbsteuer

Die Gewerbesteuer ist eine Realsteuer für inländische Gewerbebetriebe. Die Gewerbesteuer wird nach einem von der Gemeinde festzusetzenden Hebesatz von dem Steuermessbetrag berechnet und ist die wichtigste originäre Einnahmequelle der Gemeinden. Seit 1970 werden Bund und Länder durch die sog. Gewerbesteuerumlage am Aufkommen der Gewerbesteuer beteiligt. Als Ausgleich dafür erhalten die Gemeinden einen Anteil an der Einkommensteuer.

Gewinn

Der Gewinn ist die positive Differenz zwischen Aufwand und Ertrag.

Gewinn- und Verlustrechnung

Durch eine Gegenüberstellung von Aufwendungen und Erträgen in einer Gewinn- und Verlustrechnung wird der Erfolg eines Unternehmens (Erfolgsrechnung) in einer Rechnungsperiode ermittelt. Die GuV wird bei der Kommune als Ergebnisrechnung bezeichnet.

Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung für Kommunen (GoB-K)

Die Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung für Kommunen lehnen sich weitgehend an die der kaufmännischen Buchführung an, die sich aus dem HGB und dem Wohnrechtsrecht ergeben, berücksichtigen aber die Besonderheiten der Kommunen.

Gemäß § 93 I S. 2 GO muss die Buchführung unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung so beschaffen sein, dass innerhalb einer angemessenen Zeit ein Überblick über die wirtschaftliche Lage der Gemeinde gegeben werden kann. § 28 I KomHVO fordert in den Büchern eine klar ersichtliche und nachprüfbare Aufzeichnung aller Geschäftsvorfälle sowie der Vermögens- und Schuldenlage nach dem System der doppelten Buchführung und unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung in den Büchern. Es sind die Grundsätze der Vollständigkeit, Richtigkeit und Willkürfreiheit, Öffentlichkeit, Verständlichkeit, Aktualität, Relevanz, Stetigkeit, Recht- und Ordnungsmäßigkeit und Dokumentation der intergenerativen Gerechtigkeit zu beachten.

Grundsteuer

Die Grundsteuer ist die Steuer auf bebauten und unbebauten Grundbesitz. Das Aufkommen der Grundsteuer fließt den Gemeinden zu. Die Besteuerungsgrundlage ist der Einheitswert des land- und forstwirtschaftlichen Vermögens und der Wohnzwecken dienenden und gewerblichen Grundstücke. Befreiungen und Begünstigungen bestehen z.B. für die öffentliche Hand und gemeinnützige Organisationen.

H

Haben

Haben ist ein Begriff aus dem kaufmännischen Rechnungswesen und bezeichnet die rechte Seite eines Kontos im Gegensatz zu der linken Soll-Seite. Es handelt sich um einen buchhalterisch-technischen Begriff, der lediglich die Seite im Konto bezeichnet und in keiner sachlichen Beziehung zum Begriff Guthaben steht.

Haushalt

Der Haushalt ist im NKF produktorientiert gegliedert. Jeder Kommunalhaushalt muss 17 vorgeschriebene Produktbereiche (in Herne 16, da keine Stiftungen vorhanden) abbilden. Darunter kann jede Gemeinde individuell weiter gliedern (Produkte).

Haushaltsausgleich

§ 75 II GO fordert die Ausgeglichenheit des Haushaltes. Der Haushalt ist ausgeglichen, wenn die Erträge die Aufwendungen erreichen oder übersteigen. Er gilt auch dann als ausgeglichen, wenn der Fehlbedarf im Ergebnisplan und der Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden können. In den Kommunen kann jedoch nicht immer ein Haushaltsausgleich erzielt werden. Dann ist ein Haushaltssicherungskonzept nach § 76 GO aufzustellen bzw. es greift die vorläufige Haushaltsführung nach § 82 GO.

Haushaltsplan

Der Haushaltsplan ist gemäß § 78 II Nr. 1 GO ein Teil der Haushaltssatzung. Er ist gemäß § 79 I GO die Zusammenstellung der im Haushaltsjahr veranschlagten Erträge und Aufwendungen sowie Einzahlungen und Auszahlungen und besteht gemäß § 1 I KomHVO aus dem Ergebnisplan, dem Finanzplan, den Teilplänen und gegebenenfalls dem Haushaltssicherungskonzept. Darüber hinaus sind ihm gemäß § 1 II KomHVO z.B. der Vorbericht und die Bilanz des Vorjahres beizufügen. Der Haushaltsplan ist im Innenverhältnis verbindlich, entfaltet jedoch gemäß § 79 III GO keine Außenwirkung.

Haushaltssatzung

Die Haushaltssatzung ist eine Pflichtsatzung der Gemeinde. Sie wird jährlich erlassen – kann Festsetzungen für zwei Haushaltsjahre, nach Jahren getrennt, enthalten- und stellt die rechtliche Grundlage für die Ausführung des Haushaltsplans, also für alle Aufwendungen und Erträge sowie Ausgaben und Einnahmen der Gemeinde und die Erhebung von Steuern dar. Die Gemeindevertretung ist zuständig für ihre Beratung und Beschlussfassung in öffentlicher Sitzung. Sie ist öffentlich bekannt zu machen.

Haushaltssicherungskonzept (HSK)

Das Haushaltssicherungskonzept (HSK) ist die Darstellung der Maßnahmen und Entscheidungen, durch welche der Haushaltsausgleich zum nächstmöglich zu bestimmenden Zeitpunkt wieder hergestellt werden kann. Das HSK dient dem Ziel, die dauerhafte Leistungsfähigkeit der Gemeinde spätestens im letzten Jahr der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung wieder zu erreichen. Da die Stadt Herne Teilnehmerin am Stärkungspakt Stadtfinanzen ist, wird das HSK durch den Haushaltssanierungsplan (HSP) ersetzt.

Höchstwertprinzip

Das Höchstwertprinzip ist der Grundsatz für die Bewertung von Verbindlichkeiten. Der Wertansatz für eine Verbindlichkeit muss nach oben korrigiert werden, wenn sich der Rückzahlungsbetrag entsprechend ändert. Das Pendant zum Höchstwertprinzip ist das Niederstwertprinzip für die Bewertung von Vermögensgegenständen. Beide zusammen nennt man das Imparitätsprinzip.

I

Interne Leistungsverrechnung

Interne Leistungsverrechnungen sind Geschäftsvorfälle innerhalb der Verwaltung, die keine Außenwirkung haben. In einem Bereich werden Leistungen erbracht, die einem anderen Bereich zu berechnen sind. Beispiel für interne Leistungsverrechnungen sind Serviceleistungen des IT-Druck für andere Bereiche der Stadtverwaltung. Werden sie ausgewiesen, müssen die daraus resultierenden Erträge/Aufwendungen gemäß § 16 KomHVO im Ergebnisplan und in der Ergebnisrechnung insgesamt ausgeglichen sein.

Inventar

Das Inventar ist ein ausführliches Bestandverzeichnis, das alle Vermögensgegenstände und Schulden zu einem bestimmten Zeitpunkt detailliert nach Art, Menge und Wert ausweist. Das Inventar und die Vermögensaufstellung (Bilanz) stellen zusammen den Stand des Vermögens und der Schulden dar. Wie im Handelsrecht ist das Inventar Grundlage für die Eröffnungsbilanz der Gemeinde und für den jährlich zu erstellenden Jahresabschluss.

Inventur

Die Inventur ist die Tätigkeit zur Bestandsaufnahme aller Vermögensgegenstände und Schulden und ist damit die Voraussetzung zur Aufstellung des Inventars. Die Ergebnisse der Inventur werden in das Inventar übertragen. Gemäß § 92 I GO hat die Gemeinde eine Eröffnungsbilanz unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung aufzustellen. Vor der Aufstellung der Eröffnungsbilanz ist gemäß § 54 II KomHVO eine Inventur nach § 29 KomHVO durchzuführen und ein Inventar aufzustellen. Bei der Inventur sind

zu einem Stichtag alle Vermögensgegenstände und Schulden unabhängig von der Buchführung vollständig, detailliert, art-, mengen- und wertmäßig zu erfassen. Hierbei sind die kaufmännischen Grundsätze ordnungsgemäßer Inventur zu beachten.

Investition

Investitionen sind Auszahlungen zur Veränderung des Anlagevermögens.

J

Jahresabschluss

Gemäß § 95 I S. 1 ff. GO ist im Jahresabschluss das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen. Der Jahresabschluss muss ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermitteln. Der Jahresabschluss besteht gemäß § 95 II GO aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz und dem Anhang. Dem Jahresabschluss ist ein Lagebericht beizufügen.

Jahresergebnis

Das Jahresergebnis ist die Differenz aller Erträge und Aufwendungen eines Haushaltsjahres. Ein negatives Jahresergebnis wird als Jahresfehlbetrag bezeichnet. Ein positives Jahresergebnis wird als Jahresüberschuss bezeichnet. Ein Jahresfehlbetrag mindert das Eigenkapital, wohingegen ein Jahresüberschuss das Eigenkapital erhöht.

Jahresfehlbetrag

Der Jahresfehlbetrag (bzw. der Jahresüberschuss) ergibt sich aus dem Abschluss der Ergebnisrechnung eines Haushaltsjahres und stellt die negative (bzw. positive) Differenz zwischen Gesamterträgen und Gesamtaufwendungen eines Haushaltsjahres dar.

Jahresrechnung

Nach Ende des Haushaltsjahres müssen die Kommunen innerhalb einer Jahresrechnung dokumentieren, welche Erträge bzw. Aufwendungen entstanden sind und welche Einzahlungen tatsächlich eingegangen sind sowie welche Auszahlungen tatsächlich getätigt wurden.

Jahresüberschuss

Der Jahresüberschuss (bzw. der Jahresfehlbetrag) ergibt sich aus dem Abschluss der Ergebnisrechnung eines Haushaltsjahres und stellt die positive oder negative Differenz zwischen Gesamterträgen und Gesamtaufwendungen eines Haushaltsjahres dar.

K

Kaufmännische Buchführung

Die kaufmännische Buchführung ist die Doppik. Leistungen und Zahlungen pro Geschäftsvorfall werden hier anders als in der Kameralistik auf mindestens zwei Konten verbucht.

Kassenkredite

Als Kassenkredite werden Kreditaufnahmen der Kommunen bezeichnet, die den Kommunen zur Sicherung des kurzfristigen Liquiditätsbedarfs der öffentlichen Kassenwirtschaft dienen. Sie werden im NKF auch als Liquiditätskredite bezeichnet.

Kennzahlen

Kennzahlen sind jene Zahlen, die quantitativ erfassbare Sachverhalte in konzentrierter Form erfassen.

Die Kennzahlen sollen eine Bewertung des Haushaltes und der wirtschaftlichen Lage jeder Gemeinde nach einheitlichen Kriterien möglich machen und zur Grundlage der Gestaltung der Planung, Steuerung und Erfolgskontrolle des jährlichen Haushalts gemacht werden.

Konto

In Konten werden Geschäftsvorfälle wertmäßig erfasst. Es wird zwischen Bestandskonten und Ergebniskonten unterschieden. Die Bestandskonten der Bilanz (Aktiv- und Passivkonten) enthalten die Fortschreibung der Bilanz und sind Konten für eigenes Vermögen, Schulden oder Eigenkapitalposten. Sie werden über die Schlussbilanz abgeschlossen und weisen nur reine Ein- und Auszahlungen und keine Erträge und Aufwendungen aus. Bei Aktivkonten stehen Zugänge im Soll, bei Passivkonten stehen Zugänge im Haben. In den Ergebniskonten der Ergebnisrechnung werden Erträge und Aufwendungen auf Ertrags- und Aufwandskonten gebucht und über die Ergebnisrechnung abgeschlossen. Bei Aufwandskonten stehen die Aufwendungen im Soll, bei Ertragskonten stehen die Erträge im Haben.

Kontraktmanagement

Zwischen Rat und Verwaltung werden mit dem NKF-Haushalt Leistungsvereinbarungen, sog. Kontrakte, geschlossen. Es werden Absprachen mit den einzelnen Dezernaten über zu erbringende Leistungen und das zur Verfügung gestellte Budget getroffen.

Konzernabschluss

Unter einem Konzernabschluss versteht man den Jahresabschluss aller Unternehmen eines Konzerns. Beim „Konzern Stadt“ ist der Konzernabschluss folglich der gemeinsame Jahresabschluss der Kernverwaltung und der verselbständigten Organisationsbereiche (Sondervermögen, privatrechtl. Unternehmen).

Dazu werden Bilanzen, Ergebnisrechnungen/Gewinn- und Verlustrechnungen und Anhänge der Kernverwaltung und der einzubeziehenden Unternehmen zu einer Konzernbilanz, einer Konzernergebnisrechnung und einem Konzernanhang zusammengefasst. Gem. § 2 des Gesetzes zur Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements für Gemeinden in Nordrhein-Westfalen (NKFEG NRW) ist der Konzernabschluss (Gesamtabschluss) spätestens bis zum Stichtag 31. Dezember 2010 aufzustellen.

Konzernbilanz

Um einen Gesamtüberblick über die finanzielle Lage der Kommune zu bekommen, ist eine Darstellung sämtlicher Tätigkeitsbereiche der Kommune erforderlich, unabhängig davon, in welcher Rechtsform die einzelnen Bereiche geführt werden. Die Erstellung einer Konzernbilanz ermöglicht die Dokumentation von Mittelverwendung und Mittelherkunft sowohl der Kernverwaltung als auch der als Unternehmen geführten Bereiche.

Kosten

Als Kosten bezeichnet man den betriebsbedingten Werteverzehr innerhalb einer Rechnungsperiode.

Kosten und Leistungsrechnung

In der Kosten- und Leistungsrechnung (KLR) werden die Kosten und Erlöse zur Unterstützung der Verwaltungssteuerung sowie zur Beurteilung der Wirtschaftlichkeit und Leistungsfähigkeit bei der Aufgabenerfüllung erfasst und analysiert. Gem. § 6 KAG ist für die Ermittlung von Benutzungsgebühren eine Kosten- und Leistungsrechnung erforderlich.

Kredite

Kredite sind das unter Rückzahlungsverpflichtung von Dritten aufgenommene Kapital.

Kreditor

Als Kreditor wird im Rechnungswesen ein Geldgeber/Gläubiger bezeichnet. Das Gegenteil des Kreditors ist der Debitor.

L

Lineare Abschreibung

Bei der linearen Abschreibung werden die Anschaffungs- oder Herstellungskosten durch die voraussichtliche Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes dividiert. Im NKF ist die lineare Abschreibungsmethode als Standard festgelegt, um eine den tatsächlichen Verhältnissen entsprechende Darstellung zu ermöglichen und um den Gestaltungsspielraum im Sinne einer interkommunalen Vergleichbarkeit begrenzt zu halten. Die degressive Abschreibung darf im NKF nur dann Anwendung finden, wenn der Nutzungsverlauf des betreffenden Vermögensgegenstandes dadurch nachweislich besser abgebildet werden kann. (§ 36 I KomHVO)

Liquide Mittel

Liquide Mittel sind jederzeit verfügbare Kontobestände, Bargeld, Schecks, Briefmarken, etc..

Liquidität

Liquidität bezeichnet die Verfügbarkeit von genügend Zahlungsmitteln und die Fähigkeit, seinen Verbindlichkeiten jederzeit und uneingeschränkt nachkommen zu können. Bei Privatunternehmen ist mangelnde Liquidität neben einer zu geringen Eigenkapitaldecke und Überschuldung die häufigste Ursache für eine Insolvenz.

M

Maximalprinzip

Das Maximalprinzip fordert die Erreichung des größtmöglichen Erfolgs mit gegebenen Mitteln.

Minimalprinzip

Das Minimalprinzip fordert die Erreichung eines gegebenen Ziels mit dem geringsten Mitteleinsatz.

N

Neues Kommunales Finanzmanagement (NKF)

Das Neue Kommunale Finanzmanagement (NKF) stellt eine grundlegende Reform der bisherigen Haushaltswirtschaft dar und löst die bisherige Kameralistik ab. Es beruht auf dem kaufmännischen Rechnungswesen, der Doppik. Die wesentlichen Bestandteile des NKF sind die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung und die Bilanz. Die Ergebnisrechnung entspricht im Prinzip der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung (GuV). Sie erfasst periodengerecht Aufwendungen und Erträge und bildet damit Ressourcenaufkommen und –verbrauch ab. Die Finanzrechnung beinhaltet alle Ein- und Auszahlungen der Kommune und macht Angaben zur Liquiditätsentwicklung. Die Bilanz stellt zum Bilanzstichtag das kommunale Vermögen und dessen Finanzierung dar und weist ausstehende Forderungen und Verbindlichkeiten aus. Der doppische Produkthaushalt nach dem NKF soll gegenüber der Kameralistik einige Vorteile bieten. So wird künftig das Gesamtressourcenaufkommen, der –verbrauch und das Vermögen sowie die Schulden der Kommune dargestellt. Die Ziele und Ergebnisse des Verwaltungshandelns werden hervorgehoben (Outputorientierung). Die flexible Mittelbewirtschaftung wird unterstützt. Kernverwaltung und Eigen- und Beteiligungsgesellschaften verfügen zukünftig über einen einheitlichen Rechnungsstil.

Niederschlagung

Niederschlagung ist die befristete oder unbefristete Zurückstellung der Weiterverfolgung eines fälligen Anspruchs der Stadt ohne Verzicht auf den Anspruch selbst. Es handelt sich um eine verwaltungsinterne Maßnahme, durch die der Anspruch nicht erlischt. Die Niederschlagung ist dem Zahlungspflichtigen nicht mitzuteilen.

Niederstwertprinzip

Nach dem Niederstwertprinzip müssen Vermögensgegenstände mit dem niedrigsten Wert in der Bilanz angesetzt werden. Das Pendant zum Niederstwertprinzip ist das Höchstwertprinzip zur Bewertung von Verbindlichkeiten.

O**Ordentlicher Aufwand**

Die ordentlichen Aufwendungen ergeben sich aus der Summe der nach § 2 I Nr. 10 – 15 KomHVO verpflichtend auszuweisenden Aufwandsarten.

Ordentlicher Ertrag

Die ordentlichen Erträge ergeben sich aus der Summe der nach § 2 I Nr. 1 – 9 KomHVO verpflichtend auszuweisenden Ertragsarten.

Outputorientierung

Outputorientierung meint die Einbindung von Leistungszielen in die Haushaltsplanung. Die Verwaltungssteuerung orientiert sich am Ergebnis der Verwaltungstätigkeit. Dabei kommen betriebswirtschaftliche Elemente wie Kontraktmanagement, Budgetierung und Controlling zur Anwendung. Ein Ziel des Neuen Kommunalen Finanzmanagements ist es, die Steuerung der Kommunen von der sog. Inputorientierung (Orientierung der Steuerung am Ressourceneinsatz) auf die Outputorientierung umzustellen.

Outsourcing

Outsourcing meint eine organisatorische Ausgliederung geeigneter Bereiche einer Organisationseinheit. Dazu kann aber auch z. B. die Verpachtung einer Kantine gehören.

P

Passiva

Die rechte Seite der Bilanz nennt man Passivseite. Auf der Passivseite der Bilanz werden die Verbindlichkeiten und das Eigenkapital der Gemeinde dargestellt.

Passive Rechnungsabgrenzung

Gemäß § 43 III KomHVO sind vor dem Bilanzstichtag eingegangene Einzahlungen, soweit sie einen Ertrag nach dem Bilanzstichtag darstellen, als passive Rechnungsabgrenzungsposten anzusetzen (z.B. Grabnutzungsgebühren).

Passivtausch

Bei einem Passivtausch werden ausschließlich Konten der Passivseite der Bilanz berührt. Das Gesamtvolumen der Bilanz verändert sich damit nicht. Ein Beispiel für einen Passivtausch stellt z.B. die Begleichung einer Lieferverbindlichkeit durch Aufnahme eines Bankkredits dar. Das Konto Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen erfährt eine Verminderung und das Konto Bankverbindlichkeiten erfährt eine Mehrung in gleicher Höhe.

Pensionsrückstellung

Gemäß § 37 I KomHVO sind für alle Pensionsverpflichtungen aufgrund der Alters- und Hinterbliebenenversorgung Rückstellungen anzusetzen. Alle entstandenen Verpflichtungen zu Pensionszahlungen gegenüber aktiv Beschäftigten, Pensionären und Hinterbliebenen sind in der Bilanz darzustellen.

Produkt

Ein Produkt ist eine Leistung oder eine Gruppe von Leistungen, die für Stellen außerhalb der betrachteten Organisationseinheit (innerhalb oder außerhalb der Verwaltung) erstellt wird und für die prinzipiell ein Entgelt entrichtet werden müsste.

Produktbereich

In einem Produktbereich werden Produkte thematisch zusammengefasst. Anzahl und Gliederung der Produktbereiche sind vom Innenministerium NRW einheitlich für alle Gemeinden vorgegeben.

Q

R

Rechnungsabgrenzung

Auf der Aktivseite der Bilanz sind Ausgaben vor dem Abschlussstichtag als aktive Rechnungsabgrenzungsposten auszuweisen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen. Auf der Passivseite sind Einnahmen vor dem Abschlussstichtag als passive Rechnungsabgrenzungsposten auszuweisen, soweit sie Erträge für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen. Die Rechnungsabgrenzung dient der periodengerechten Erfolgsermittlung.

Rücklagen

Die Rücklagen stellen in der Bilanz einen Teil des Eigenkapitals dar. Der hier definierte Begriff „Rücklage“ hat eine andere Bedeutung als der kamerale Rücklagenbegriff. Rücklagen im Sinne des NKF stellen keine Finanzmittel oder Liquiditätsreserven dar.

Man unterscheidet zwischen der allgemeinen Rücklage, den Sonderrücklagen und der Ausgleichsrücklage.

Die allgemeine Rücklage dient allen Zwecken der Haushaltswirtschaft. Ergibt sich ein positiver Saldo aus der Gegenüberstellung von Aktivposten und Passivposten außer der allgemeinen Rücklage selbst, stellt dieser die allgemeine Rücklage dar. Ist der Saldo negativ, so handelt es sich hierbei um den nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrag.

Die Sonderrücklagen gliedern sich in pflichtige und freiwillige Sonderrücklagen. Gemäß § 44 IV S. 1 KomHVO beinhaltet der pflichtige Bereich zweckgebundene Rücklagen aus erhaltenen Investitionszuwendungen bzw. Kapitalzuschüssen. Sie sollen das Eigenkapital stärken und sind nicht für eine ertragswirksame Auflösung vorgesehen.

Die freiwilligen Sonderrücklagen dienen gemäß § 44 IV S. 2 KomHVO der Anschaffung und Herstellung von Vermögensgegenständen. Gemäß § 44 IV S. 3 KomHVO muss in dem Haushaltsjahr, in dem der Vermögensgegenstand betriebsbereit wird, von der Sonderrücklage in die Allgemeine Rücklage umgebucht werden.

Sonderrücklagen dürfen gemäß § 44 IV S. 4 KomHVO nur gebildet werden, wenn ein Gesetz oder eine Verordnung dies vorsieht. Als besonderer Posten des Eigenkapitals darf gemäß § 75 III GO eine Ausgleichsrücklage bis zu einem Drittel des Eigenkapitals der Eröffnungsbilanz, höchstens jedoch bis zu einem Drittel der Höhe der durchschnittlichen jährlichen Steuereinnahmen und allgemeinen Zuweisungen der drei dem Eröffnungsbilanzstichtag vorangehenden Haushaltsjahre angesetzt werden. Die Ausgleichsrücklage wird einmalig im Rahmen der Eröffnungsbilanzierung ermittelt. Der hier ermittelte Wert stellt den Höchstbetrag der Ausgleichsrücklage dar. Überschüsse und Fehlbeträge aus der Ergebnisrechnung können die Ausgleichsrücklage bis zum in der Eröffnungsbilanz fixierten Höchstbetrag verändern. Ist die Ausgleichsrücklage aufgebraucht, führen weitere Fehlbeträge aus der Ergebnisrechnung zu einer Inanspruchnahme der Allgemeinen Rücklage, was weitere haushaltsrechtliche Konsequenzen auslöst.

Rückstellungen

Rückstellungen sind Verbindlichkeiten oder Aufwendungen, die der Fälligkeit und/oder der Höhe nach ungewiss sind. Durch die Bildung der Rückstellungen sollen die Ressourcenverbräuche für später zu leistende Auszahlungen den Perioden ihrer Verursachung zugerechnet werden. Typische Beispiele für Rückstellungen sind z.B. Pensionsrückstellungen, Rückstellungen für Provisionen, Prozessrisiken, Garantieverpflichtungen. Rückstellungen sind Teil des Fremdkapitals.

S

Saldierungsverbot

Gemäß § 11 II KomHVO sind Erträge und Aufwendungen im Ergebnisplan sowie Einzahlungen und Auszahlungen im Finanzplan in voller Höhe und getrennt voneinander zu veranschlagen. Eine Aufrechnung von Erträgen und Aufwendungen oder Einzahlungen und Auszahlungen und die bloße Veranschlagung des Saldos ist unzulässig (Saldierungsverbot). Durch dieses Bruttoprinzip soll der Haushaltsplan möglichst übersichtlich gestaltet werden.

Schlüsselzuweisungen

Die Gemeinden und Gemeindeverbände erhalten vom Land im Wege des Finanz- und Lastenausgleichs zur Ergänzung ihrer eigenen Einnahmen allgemeine Zuweisungen für die Erfüllung ihrer Aufgaben. Die Schlüsselzuweisung wird aus der Gegenüberstellung einer für jedes Jahr neu zu ermittelnden Ausgangsmesszahl und einer für jedes Jahr neu zu ermittelnden Steuerkraftmesszahl berechnet. Die Schlüsselzuweisungen stehen als allgemeine Finanzaufweisungen zur Verfügung und können nicht mit besonderen Auflagen über ihre Verwendung versehen werden.

Schlussbilanz

Die Schlussbilanz ist die Bilanz, die nach vollständiger Buchung sämtlicher Geschäftsvorfälle und Abgrenzung solcher Geschäftsvorfälle, die das Haushaltsjahr nicht betreffen, aufgestellt wird. Sie ist Teil des Jahresabschlusses und Grundlage für die Bilanz der nächsten Rechnungsperiode.

Schulden

Schulden sind sämtliche Verbindlichkeiten. Auch Rückstellungen zählen im bilanziellen Sinne zu den Schulden.

Soll

Soll ist ein Begriff aus dem kaufmännischen Rechnungswesen und bezeichnet die linke Seite eines Kontos im Gegensatz zu der rechten Haben-Seite. Es handelt sich um einen buchhalterisch-technischen Begriff, der lediglich die Seite im Konto bezeichnet, und in keiner sachlichen Beziehung zum Begriff des „Sollens“ als Verpflichtung steht.

Sonderposten

Den Sonderposten kommt auf der Passivseite der Bilanz die Funktion zu, erhaltene investitionsbezogene Zuwendungen und erhobene Beiträge für durchgeführte Investitionsmaßnahmen bilanziell abzubilden.

Das Kapital, das mit besonderen Auflagen verbunden ist, wird also als Sonderposten vom Eigenkapital abgesetzt und dort „geparkt“. Der Sonderposten wird dann den Regeln des Zuwendungsgebers entsprechend aufgelöst und in der Ergebnisrechnung sukzessive als Ertrag vereinnahmt.

In der kommunalen Bilanz gibt es vier Sonderposten: Sonderposten aus (investiven) Zuwendungen, Sonderposten aus Beiträgen, Sonderposten für Gebührenaussgleich und sonstige Sonderposten. (§ 44 V, VI KomHVO).

Sonderrücklagen

Die Sonderrücklagen gliedern sich in pflichtige und freiwillige Sonderrücklagen. Gemäß § 44 IV S. 1 KomHVO beinhaltet der pflichtige Bereich zweckgebundene Rücklagen aus erhaltenen Investitionszuwendungen bzw. Kapitalzuschüssen. Sie sollen das Eigenkapital stärken und sind nicht für eine ertragswirksame Auflösung vorgesehen.

Die freiwilligen Sonderrücklagen dienen gemäß § 44 IV S. 2 KomHVO dazu, die vom Rat beschlossene Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen zu sichern. Dies ist eine wenig konkrete Aussage, die einer weiteren Klarstellung bedarf.

Denkbar ist die Funktion einer Ergebnisverwendung für vom Rat vorgesehene investive Maßnahmen.

Alternativ hierzu ist denkbar, dass es sich im Rahmen einer Eigenkapitalumbuchung vom Bilanzposten „Allgemeine Rücklage“ zum Posten „Sonderrücklage“ ausschließlich um eine „deklarative“ Bilanzdarstellung handelt, welche die Verwaltung dazu verpflichten soll, im Rahmen der mittelfristigen Investitionsplanung und deren Finanzierung für die Zukunft vorrangig die in der Sonderrücklage vorgesehenen Investitionsplanungen gegenüber den anderen Verwaltungsplanungen zu berücksichtigen.

Gemäß § 44 IV S. 3 KomHVO muss in dem Haushaltsjahr, in dem der Vermögensgegenstand betriebsbereit wird, von der Sonderrücklage in die Allgemeine Rücklage umgebucht werden. Sonderrücklagen dürfen gemäß § 44 IV S. 4 KomHVO nur gebildet werden, wenn ein Gesetz oder eine Verordnung dies vorsieht.

Stundung

Die Stundung ist die Gewährung eines Zahlungsaufschubes durch Hinausschieben der Fälligkeit eines Anspruches oder die Einräumung von Teilzahlungen. Die Vereinbarung von Ratenzahlungen im Rahmen eines Vertragsabschlusses ist keine Stundung, weil es sich um die innerhalb der Vertragsfreiheit mögliche Bestimmung der Fälligkeit handelt. Ein Hinausschieben der Fälligkeit (Stundung) liegt erst dann vor, wenn bereits ein Fälligkeitstermin bestanden hat. Ein Anspruch kann ganz oder teilweise gestundet werden.

T

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan bildet das voraussichtliche Ressourcenaufkommen und den Ressourcenverbrauch bezogen auf den jeweiligen Produktbereich bzw. die von der Gemeinde gewählte niedrigere Gliederungsebene (in Herne also die Produktebene) ab. Gemäß § 4 III KomHVO entspricht die Gliederung des Teilergebnisplans der Gliederung des Ergebnisplans.

Die Teilergebnispläne stellen den zentralen Teil des Haushaltsplans in Bezug auf den Ressourcenverbrauch dar. Mit den Teilergebnisplänen wird abgebildet, welchen Anteil der betrachtete Produktbereich oder das Produkt am gesamtstädtischen Ressourcenverbrauch hat.

Teilergebnisrechnungen

Gemäß § 41 KomHVO sind in den Teilergebnisrechnungen die dem Haushaltsjahr und den jeweiligen Teilergebnisrechnungen zuzurechnenden Erträge und Aufwendungen nachzuweisen. Die Gliederung der Teilergebnispläne entspricht gemäß § 2 KomHVO i.V.m. § 4 III KomHVO dem Ergebnisplan.

Teilfinanzplan

Der Teilfinanzplan weist den Finanzmittelbedarf der im Haushaltsplan abgebildeten Gliederungsebene aus. Gegenüber dem Gesamtfinanzplan werden im Teilfinanzplan gemäß § 4 IV KomHVO zusätzliche Positionen abgebildet (z.B. die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen, die Summe der Einzahlungen, die Summe der Auszahlungen sowie der Saldo daraus).

Teilfinanzrechnungen

Die Teilfinanzrechnungen geben hauptsächlich eine Übersicht über durchgeführte Investitionsmaßnahmen. Deshalb sind mindestens die dem Haushaltsjahr und den jeweiligen Teilfinanzrechnungen zuzurechnenden investiven Einzahlungen und Auszahlungen nachzuweisen.

Teilpläne

Die gesamtstädtische Betrachtung reicht für die Planung und Rechenschaftslegung nicht aus. Mittelpunkt der Etatberatungen sind die Teilpläne. Sie sind gemäß § 4 KomHVO mindestens nach Produktbereichen aufzustellen. Die Teilpläne gliedern sich in die inhaltliche Beschreibung des Produktbereichs, die Ziele seiner Produkte, die Kennzahlen und Indikatoren der Zielerreichung, in den Teilergebnisplan, den Teilfinanzplan, die Übersicht über die Investitionsmaßnahmen und die Übersicht über den Personaleinsatz.

U

Überschuss

Der Jahresüberschuss (bzw. der Jahresfehlbetrag) ergibt sich aus dem Abschluss der Ergebnisrechnung eines Haushaltsjahres und stellt die positive (oder negative) Differenz zwischen Gesamterträgen und Gesamtaufwendungen eines Haushaltsjahres dar.

Umlage

Als Umlage werden Zahlungen einer untergeordneten Gebietskörperschaft an eine übergeordnete Gebietskörperschaft bezeichnet. Die Landschaftsumlage wird z.B. von Städten und Gemeinden in NRW an die Landschaftsverbände Rheinland und Westfalen-Lippe abgeführt. Weitere Umlagen sind die Gewerbesteuerumlage und die Umsatzsteuerumlage.

In der Kosten- und Leistungsrechnung bedeutet Umlage die Verteilung von Vorkostenstellen auf Endkostenstellen nach einem bestimmten Umlageschlüssel.

Umlaufvermögen

Zum Umlaufvermögen gehören alle Vermögensgegenstände, die nicht dazu bestimmt sind, dauerhaft dem Geschäftsbetrieb zu dienen, z.B. bei einer vorgesehenen Zweckbestimmung, die einen Verbrauch, Verkauf oder nur kurzfristige Nutzung vorsieht. Dazu zählen z.B. Lagerbestände oder Bargeld.

Umschuldung

Die Umschuldung meint die Begleichung alter Schulden durch Mittel, die zu neuen Schulden führen. Ein typisches Beispiel hierfür ist die Umschuldung bei fälligen Kreditverträgen.

V

Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten sind Verpflichtungen gegenüber einem Dritten sowie Verbindlichkeiten gegenüber Dritten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen (z.B. Leasingverträge). Bei einem Unternehmen/der Stadt gehören Verbindlichkeiten zum Fremdkapital und werden auf der Passivseite bilanziert. Man unterscheidet zwischen langfristigen und kurzfristigen Verbindlichkeiten.

Die langfristigen Verbindlichkeiten haben den wesentlichen Vorteil gegenüber den kurzfristigen, dass das Geld länger im Unternehmen verbleiben darf. Die Kredite können somit in einem längeren Zeitraum für Investitionen genutzt werden. Die kurzfristigen Verbindlichkeiten sind die Schulden der Unternehmung, die eine kurze Verweildauer haben, d.h. die innerhalb einer relativ kurzen Spanne getilgt werden müssen.

Alle Verbindlichkeiten werden mit dem Rückzahlungsbetrag bewertet und stehen am Bilanzstichtag der Höhe und der Fälligkeit nach fest. Das Gegenteil von Verbindlichkeiten stellen die Forderungen auf der Aktivseite der Bilanz dar.

Vermögen

Man unterscheidet zwischen Anlagevermögen und Umlaufvermögen.

Zum Anlagevermögen zählen alle Vermögensgegenstände, die dauerhaft von der Kommune genutzt werden. Das bedeutet, dass der Vermögensgegenstand nicht zur Veräußerung bestimmt ist und er dem Geschäftsbetrieb dauerhaft, also über mehrere Jahre, dienen soll. Zum Anlagevermögen gehören insbesondere bebaute und unbebaute Grundstücke und langfristige Finanzanlagen.

Zum Umlaufvermögen gehören alle Vermögensgegenstände, die nicht dazu bestimmt sind, dauerhaft dem Geschäftsbetrieb zu dienen. Dies liegt vor, wenn die vorgesehene Zweckbestimmung, einen Verbrauch, Verkauf oder nur die kurzfristige Nutzung vorsieht. Dazu zählen z.B. Lagerbestände oder Bargeld. Vermögensgegenstände werden in der Bilanz nach steigender Liquidität geordnet.

Vorläufige Haushaltsführung

Ist die Haushaltssatzung zu Beginn des Haushaltsjahres noch nicht bekannt gemacht, gilt für den Zeitraum bis zu ihrer Bekanntmachung die vorläufige Haushaltsführung gemäß § 82 GO.

Vorsichtig geschätzter Zeitwert

Gemäß § 55 KomHVO hat die Ermittlung der Wertansätze für die Eröffnungsbilanz auf der Grundlage von vorsichtig geschätzten Zeitwerten zu erfolgen.

Der Begriff des Zeitwertes ist nach gängiger Auslegung kein bestimmter Wert, sondern der Wert, der nach dem Zweck der Bestimmung – Verhütung eines zu hohen Bilanzansatzes – und unter Berücksichtigung der Verhältnisse des Einzelfalls der sinnvollste Wert ist. Somit bildet der Begriff „Vorsichtig geschätzter Zeitwert“ einen übergeordneten Wertbegriff, dem das Vorsichtsprinzip angegliedert wird und der sich aus verschiedenen anderen Wertbegriffen ableiten lässt.

W

Wirtschaftlichkeit

Gemäß § 75 I S. 2 GO ist die Haushaltswirtschaft wirtschaftlich, effizient und sparsam zu führen. Der Grundsatz der Wirtschaftlichkeit spricht das Verhältnis von Aufwand und Nutzen an. Es wird dann wirtschaftlich gearbeitet, wenn mit dem geringsten Aufwand der gewünschte Erfolg oder mit den gegebenen Mitteln der möglichst größte Nutzen erzielt wird.

X

Y

Z

Zuweisungen und Zuschüsse

Unter Zuweisungen und Zuschüssen versteht man Finanzhilfen zur Erfüllung von Aufgaben des Empfängers, bei denen Rechtsgrundlage und die Höhe der anteiligen Kostendeckung oder eine Pauschalierung unerheblich sind. Zuweisungen sind Übertragungen innerhalb des öffentlichen Bereichs. Zuschüsse sind Übertragungen vom öffentlichen Bereich an den privatwirtschaftlichen Bereich und umgekehrt. Die Gemeinden erhalten z.B. für Baumaßnahmen Zuweisungen vom Land NRW oder vom Bund und leisten z.B. Zuschüsse an Sportvereine.

Zuwendungen

Oberbegriff für Zuweisungen und Zuschüsse.