MÜNSTER WISSENSCHAFT UND LEBENSART

STADT MÜNSTER

Amt für Finanzen und Beteiligungen



Jahresabschluss **2025**

Entwurf

Inhaltsverzeichnis

Aufstellungs- und Bestätigungsvermerk ... **8**
Bilanz zum 31.12.2025 ... **9**
Ergebnisrechnung ... **13**
Finanzrechnung ... **15**
Lagebericht ... **17**
Vorbemerkungen ... 18
Ertragslage ... 20
Finanzlage ... 21
Vermögens- und Schuldenlage ... 22
Chancen und Risiken für künftige Entwicklung ... 25
Kennzahlenset ... 33
Erläuterung der Ergebnis- und Finanzrechnung ... **37**
Vorbemerkung zur Ergebnisrechnung ... 38
Jahresergebnis ... 39
Ordentliche Erträge ... 41
Ordentliche Aufwendungen ... 45
Vorbemerkung zur Finanzrechnung ... 51
Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag ... 51
Saldo aus Finanzierungstätigkeit ... 52
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln und Liquide Mittel ... 53
Erläuterung der Bilanz ... **54**
Vorbemerkung ... 55
Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden ... 55
Erläuterung zu den einzelnen Bilanzposten ... 56
Aktiva ... 56
Passiva ... 85
Allgemeine Pflichtangaben ... 103
Angaben zum Gleichstellungsplan ... 114
Organe und Ratsmitglieder ... 114
Anlagen ... **117**
Anlagenspiegel ... 119
Forderungsspiegel ... 121
Verbindlichkeitenspiegel ... 123
Rückstellungsspiegel ... 125
Eigenkapitalspiegel ... 127
Übersicht über die Ermächtigungsübertragung ... **128**
Teilrechnungen ... **205**
Produktbereich 01 "Innere Verwaltung" ... 206
Produktgruppe 0101 “Bezirksvertretungen (frei verfügbare Mittel)“ ... 209
Produktgruppe 0102 “Geschäftsführung für politische Gremien, Städtepartnerschaften“ ... 214
Produktgruppe 0103 “OB, BM und Verwaltungsführung“ ... 219
Produktgruppe 0104 “Gleichstellung aller Geschlechter“ ... 224
Produktgruppe 0105 “Personal- und Schwerbehindertenvertretung“ ... 229
Produktgruppe 0106 “Wirtschaftlichkeitsprüfung und Revision“ ... 232
Produktgruppe 0107 “Public Relations“ ... 236
Produktgruppe 0108 “Personal- und Organisationsmanagement“ ... 242
Produktgruppe 0109 “Finanz- und Beteiligungsmanagement“ ... 246
Produktgruppe 0110 “Recht“ ... 251
Produktgruppe 0111 “Immobilienmanagement“ ... 255
Produktgruppe 0113 “Zentrale Dienste“ ... 264
Produktgruppe 0114 “Verwaltung der kommunalen Stiftungen“ ... 269

Produktgruppe 0115 “IT-Management (citeq)“ 273
Produktgruppe 0116 “Migrations- und Integrationsmanagement“ 278
Produktbereich 02 “Sicherheit und Ordnung“ 284
Produktgruppe 0201 “Ordnungsrechtliche Angelegenheiten“ 287
Produktgruppe 0202 “Gewerberechtliche Angelegenheiten“ 293
Produktgruppe 0203 “Straßenverkehrsrechtliche Angelegenheiten“ 299
Produktgruppe 0204 “Bürgerangelegenheiten“ 306
Produktgruppe 0205 “Standesamtsangelegenheiten“ 313
Produktgruppe 0206 “Ausländerangelegenheiten“ 319
Produktgruppe 0207 “Statistik“ 326
Produktgruppe 0208 “Wahlen“ 331
Produktgruppe 0209 “Brandschutz und feuerwehrtechnische Hilfeleistungen“ 336
Produktgruppe 0210 “Rettungsdienst“ 346
Produktgruppe 0211 “Veterinär- und Lebensmittelangelegenheiten“ 354
Produktbereich 03 “Schulträgeraufgaben“ 360
Produktgruppe 0301 “Leistungen für Schulen“ 363
Produktgruppe 0302 “Zentrale Leistungen für am Schulleben Beteiligte“ 383
Produktbereich 04 “Kultur und Wissenschaft“ 391
Produktgruppe 0401 “Kulturmanagement / Kulturförderung“ 394
Produktgruppe 0402 “Volkshochschule“ 402
Produktgruppe 0403 “Westf. Schule für Musik und Förderung der Stadtteilmusikschulen“ 409
Produktgruppe 0404 “Stadtbücherei und Förderung von Büchereien freier Träger“ 418
Produktgruppe 0405 “Stadtmuseum“ 424
Produktgruppe 0406 “Stadtarchiv“ 430
Produktgruppe 0407 “Theater Münster“ 437
Produktgruppe 0408 “Geschichtsort Villa ten Hompel“ 440
Produktbereich 05 “Soziale Leistungen“ 447
Produktgruppe 0501 “Leistungen der Grundsicherung nach dem SGB II“ 450
Produktgruppe 0502 “Sicherung des Lebensunterhalts“ 460
Produktgruppe 0503 “Sicherung besonderer sozialer Bedarfe“ 467
Produktgruppe 0504 “Wohngeld“ 476
Produktbereich 06 “Kinder-, Jugend- und Familienhilfe“ 479
Produktgruppe 0601 “Förderung von Kindern in Tagesbetreuung“ 482
Produktgruppe 0602 “Kinder- und Jugendarbeit“ 493
Produktgruppe 0603 “Förderung von benachteiligten jungen Menschen“ 500
Produktgruppe 0604 “Familienförderung“ 508
Produktgruppe 0605 “Erzieherische und wirtschaftliche Hilfen für Familien“ 515
Produktbereich 07 “Gesundheitsdienste“ 525
Produktgruppe 0701 “Gesundheitsdienste“3 528
Produktbereich 08 “Sportförderung“ 536
Produktgruppe 0801 “Sportentwicklung, Sportanlagen und –stätten“ 539
Produktgruppe 0802 “Bäder“ 549
Produktbereich 09 “Räumliche Planung und Entwicklung/Geoinformationen“ 555
Produktgruppe 0901 “Stadt- und Regionalentwicklung, Stadtplanung“ 558
Produktgruppe 0902 “Vermessung, Kataster und Geoinformation“ 570
Produktbereich 10 “Bauen und Wohnen“ 580
Produktgruppe 1001 “Bauaufsicht und baurechtliche Beratung“ 583
Produktgruppe 1002 “Denkmalschutz und Denkmalpflege“ 589
Produktgruppe 1003 “Wohnen“ 593
Produktbereich 11 “Ver- und Entsorgung“ 599
Produktgruppe 1101 “Abwasserbeseitigung“ 602
Produktgruppe 1102 “Abfallwirtschaft (AWM)“ 614
Produktbereich 12 “Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV 617
Produktgruppe 1201 “Bereitstellung von Verkehrsflächen und -anlagen“ 620
Produktbereich 13 “Natur- und Landschaftspflege“ 638

Produktgruppe 1301 “Grün- und Freiflächen“ 641
Produktgruppe 1302 “Friedhöfe“ 653
Produktgruppe 1303 “Natur, Landschaft, Erholung, Wasserschutz“ 659
Produktgruppe 1304 “Fließende Gewässer“ 665
Produktgruppe 1305 “Wald und Forstwirtschaft“ 670
Produktbereich 14 "Umweltschutz“ 676
Produktgruppe 1401 “Übergreifender Umweltschutz, Klima, Immission, Boden, Abfall“ 679
Produktbereich 15 “Wirtschaft und Tourismus“ 686
Produktgruppe 1501 “Anteile an Unternehmen“ 689
Produktgruppe 1502 “Stadtmarketing (MM)“ 699
Produktgruppe 1503 “Stadthalle Hiltrup“ 702
Produktgruppe 1504 “Öffentliche Toilettenanlagen“ 707
Produktbereich 16 “Allgemeine Finanzwirtschaft“ 712
Produktgruppe 1601 “Allgemeine Finanzwirtschaft“ 716
Produktbereich 17 “Stiftungen“ 728
Produktgruppe 1701 “Rechtlich unselbständige Stiftungen“ 730

Jahresabschluss 2025

- Ergebnisrechnung
- Finanzrechnung
- Bilanz
- Lagebericht
- Anhang
- Anlagen
- Teilrechnungen

Herausgeber: Stadt Münster
Amt für Finanzen und Beteiligungen
48127 Münster
E-Mail: finanzen@stadt-muenster.de
Internet: www.muenster.de/

Veröffentlichung: September 2026

Bildnachweis: Presse- und Informationsamt der Stadt Münster
www.stadt-muenster.de/medien/startseite.html

Aufstellungs- und Bestätigungsvermerk

Der Entwurf des Jahresabschlusses zum 31.12.2025 der Stadt Münster wird gemäß § 95 Abs. 5 GO NRW hiermit aufgestellt.

Münster, 25. September 2026

Christine Zeller

Stadtdirektorin und Kämmerin

Der Entwurf des Jahresabschlusses zum 31.12.2025 der Stadt Münster wird gemäß § 95 Abs. 5 GO NRW hiermit bestätigt.

Münster, 25. September 2026

Tilman Fuchs

Oberbürgermeister

Bilanz

AKTIVA	
0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	**33.665.838,71**
1. Anlagevermögen	**4.327.529.600,80**
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	**926.075,70**
1.2 Sachanlagen	**3.490.690.104,47**
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	
1.2.1.1 Grünflächen	149.734.490,42
1.2.1.2 Ackerland	108.005.090,50
1.2.1.3 Wald, Forsten	20.940.747,48
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	54.676.167,20
SUMME	**333.356.495,60**
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	121.196.608,13
1.2.2.2 Schulen	600.228.488,34
1.2.2.3 Wohnbauten	26.369.271,39
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	408.136.369,33
SUMME	**1.155.930.737,19**
1.2.3 Infrastrukturvermögen	
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	319.549.105,59
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	36.328.469,24
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	627.688.231,96
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	403.182.166,48
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	21.797.909,02
SUMME	**1.408.545.882,29**
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.120.363,12
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	17.913.578,52
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	54.647.229,66
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	56.551.280,49
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	462.624.537,60
SUMME	**592.856.989,39**
1.3 Finanzanlagen	
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	518.770.768,02
1.3.2 Beteiligungen	37.359.518,03
1.3.3 Sondervermögen	20.819.418,50
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	60.766.156,36
1.3.5 Ausleihungen	
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	193.067.493,24
1.3.5.2 an Beteiligungen	5.099.992,00
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	30.074,48
SUMME	**835.913.420,63**
2. Umlaufvermögen	
2.1 Vorräte	
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	20.897.684,56
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	
2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	83.613.721,68
2.2.2. Privatrechtliche Forderungen	22.637.096,27
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	44.233.115,40
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00
2.4 Liquide Mittel	68.460.911,38
SUMME	**239.842.529,29**
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	**160.436.749,67**
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	**0,00**
BILANZSUMME	**4.761.474.718,47**

		PASSIVA
1. Eigenkapital		
1.1	Allgemeine Rücklage	691.251.170,22
1.2	Sonderrücklagen	3.371.000,00
1.3	Ausgleichsrücklage	49.628.431,30
1.4	Bilanzieller Verlustvortrag	0,00
1.5	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-27.580.151,55
	SUMME	**716.670.449,97**
2. Sonderposten		
2.1	für Zuwendungen	664.948.424,58
2.2	für Beiträge	495.814.638,11
2.3	für den Gebührenausgleich	3.995.000,00
2.4	Sonstige Sonderposten	8.044.822,07
	SUMME	**1.172.802.884,76**
3. Rückstellungen		
3.1	Pensionsrückstellungen	823.162.783,00
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	16.043.433,07
3.4	Sonstige Rückstellungen	59.087.055,92
	SUMME	**898.293.271,99**
4. Verbindlichkeiten		
4.1	Anleihen	
4.1.1	für Investitionen	0,00
4.1.2	zur Liquiditätssicherung	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	
4.2.1	von verbundenen Unternehmen	0,00
4.2.2	von Beteiligungen	0,00
4.2.3	von Sondervermögen	84.363,16
4.2.4	vom öffentlichen Bereich	39.500.000,00
4.2.5	von Kreditinstituten	1.412.799.819,67
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	137.176.619,04
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	437.699,27
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.579.982,37
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	255.012,72
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	107.817.910,28
4.8	Erhaltene Anzahlungen	174.923.925,73
	SUMME	**1.880.575.332,24**
5. Passive Rechnungsabgrenzung		**93.132.779,51**
BILANZSUMME		**4.761.474.718,47**

Ergebnis- und Finanzrechnung

Jahresergebnis 2025
Ergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	Ergebnis 2025 (€)	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
			Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	712.929.372,93	733.670.000	733.670.000	0	**768.345.507,32**	34.675.507+	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	317.474.510,50	338.191.060	338.191.060	0	**335.211.148,07**	2.979.912-	0
03	+ Sonstige Transfererträge	24.133.596,76	22.898.800	22.898.800	0	**27.103.148,85**	4.204.349+	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	166.245.175,53	169.292.250	169.292.250	0	**169.916.135,47**	623.885+	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.700.089,47	27.786.110	27.786.110	0	**25.607.926,37**	2.178.184-	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	282.865.394,45	292.569.210	292.569.210	0	**288.079.164,29**	4.490.046-	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	54.481.738,36	49.406.180	49.406.180	0	**65.693.476,92**	16.287.297+	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	4.247.070,93	4.353.000	4.353.000	0	**4.461.995,51**	108.996+	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.589.076.948,93**	**1.638.166.610**	**1.638.166.610**	**0**	**1.684.418.502,80**	**46.251.893+**	**0**
11	- Personalaufwendungen	387.856.382,84	388.988.670	388.988.670	0	**385.252.313,56**	3.736.356-	0
12	- Versorgungsaufwendungen	36.471.289,82	32.287.900	32.287.900	0	**58.397.202,65**	26.109.303+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	165.449.909,35	170.711.700	180.219.370	9.507.670	**179.163.159,25**	1.056.211 -	8.153.160
14	- Bilanzielle Abschreibungen	88.375.001,92	90.167.570	90.167.570	0	**91.064.228,95**	896.659+	0
15	- Transferaufwendungen	850.386.126,61	881.668.340	885.738.840	4.070.500	**885.032.989,04**	705.851-	18.675.690
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	106.862.065,43	93.005.510	96.263.489	3.257.979	**108.454.065,42**	12.190.577+	7.981.071
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.635.400.775,97**	**1.656.829.690**	**1.673.665.839**	**16.836.149**	**1.707.363.958,87**	**33.698.120+**	**34.809.921**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**46.323.827,04-**	**18.663.080-**	**35.499.229-**	**16.836.149-**	**22.945.456,07-**	**12.553.773+**	**34.809.921-**
19	+ Finanzerträge	17.159.672,87	27.230.700	27.230.700	0	**32.565.676,33**	5.334.976+	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	28.366.889,21	39.007.000	39.007.000	0	**37.200.371,81**	1.806.628-	1.800.000
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**11.207.216,34-**	**11.776.300-**	**11.776.300-**	**0**	**4.634.695,48-**	**7.141.605+**	**1.800.000-**
22	**= Ergebnis der laufenden (= Zeilen 18 und 21)**	**57.531.043,38-**	**30.439.380-**	**47.275.529-**	**16.836.149-**	**27.580.151,55-**	**19.695.377+**	**36.609.921-**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0+**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**57.531.043,38-**	**30.439.380-**	**47.275.529-**	**16.836.149-**	**27.580.151,55-**	**19.695.377+**	**36.609.921-**
27	- globaler Minderaufwand	0,00	180.000	180.000	0	**0,00**	180.000-	0
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)**	**57.531.043,38-**	**30.259.380-**	**47.095.529-**	**16.836.149-**	**27.580.151,55-**	**19.515.377+**	**36.609.921-**

Jahresergebnis 2025
Ergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	Ergebnis 2025 (€)	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
			Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	2.193.762,38	0	0	0	**653.628,87**	653.629+	0
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	1.920.492,92	0	0	0	**2.946.348,13**	2.946.348+	0
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	2.036.900,18	0	0	0	**1.164.814,19**	1.164.814+	0
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	1.792.225,48	0	0	0	**1.433.156,28**	1.433.156+	0
33	**Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)**	**285.129,64**	**0**	**0**	**0**	**1.002.006,53**	**1.002.007+**	**0**

Jahresergebnis 2025
Finanzrechnung

	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	Ergebnis 2025 (€)	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
			Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	710.221.193,59	733.670.000	733.670.000	0	**757.618.278,28**	23.948.278+	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	276.917.715,54	305.416.860	305.416.860	0	**308.329.577,72**	2.912.718+	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	23.897.297,36	22.898.800	22.898.800	0	**26.389.477,70**	3.490.678+	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	141.530.266,37	149.173.250	149.173.250	0	**150.033.616,73**	860.367+	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.144.745,35	27.771.960	27.771.960	0	**27.191.279,84**	580.680-	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	280.686.000,40	292.569.210	292.569.210	0	**288.279.955,90**	4.289.254-	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	27.544.336,18	44.077.930	44.077.930	0	**67.202.476,76**	23.124.547+	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	17.149.756,69	27.230.700	27.230.700	0	**26.516.990,74**	713.709-	0
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**1.504.091.311,48**	**1.602.808.710**	**1.602.808.710**	**0**	**1.651.561.653,67**	**48.752.944+**	**0**
10	- Personalauszahlungen	345.538.867,62	350.175.920	350.175.920	0	**365.003.084,31**	14.827.164+	0
11	- Versorgungsauszahlungen	38.905.063,87	31.963.430	31.963.430	0	**42.059.779,44**	10.096.349+	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	170.430.762,92	170.711.700	180.438.263	9.726.563	**170.369.344,57**	10.068.918-	8.498.060
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	28.366.889,21	39.007.000	39.045.000	38.000	**37.200.371,81**	1.844.628-	1.800.000
14	- Transferauszahlungen	849.824.005,36	877.968.090	882.133.590	4.165.500	**888.103.589,25**	5.969.999+	18.675.690
15	- Sonstige Auszahlungen	103.955.543,64	116.437.700	120.240.279	3.802.579	**92.217.654,20**	28.022.625-	8.088.711
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**1.537.021.132,62**	**1.586.263.840**	**1.603.996.482**	**17.732.642**	**1.594.953.823,58**	**9.042.658-**	**37.062.461**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**32.929.821,14-**	**16.544.870**	**1.187.772-**	**17.732.642-**	**56.607.830,09**	**57.795.602+**	**37.062.461-**
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	63.096.452,30	89.235.790	89.235.790	0	**74.177.019,57**	15.058.770-	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	587.659,15	581.420	581.420	0	**1.041.205,13**	459.785+	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	904.666,44	16.715.840	16.715.840	0	**1.509.704,73**	15.206.135-	0
21	+ Einzahlungen von Beiträgen u.ä. Entgelten	2.509.508,49	4.070.020	4.070.020	0	**2.219.062,71**	1.850.957-	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	7.335.805,03	16.200.000	16.200.000	0	**3.122.433,32**	13.077.567-	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**74.434.091,41**	**126.803.070**	**126.803.070**	**0**	**82.069.425,46**	**44.733.645-**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.972.886,22	29.333.510	41.129.826	11.796.316	**33.273.112,06**	7.856.714-	7.310.071
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	189.255.705,82	335.256.090	493.818.748	158.562.658	**253.769.984,06**	240.048.763-	220.345.311
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	13.820.165,68	21.987.280	35.161.589	13.174.309	**13.400.970,98**	21.760.618-	19.709.285
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	63.414.007,28	69.670.000	74.920.000	5.250.000	**23.332.847,63**	51.587.152-	46.450.000
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	29.118.589,93	36.507.770	44.732.655	8.224.885	**35.402.171,27**	9.330.484-	13.957.865
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	10208,34	1.750.000	1.750.000	0	**0,00**	1.750.000-	250.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**302.591.563,27**	**494.504.650**	**691.512.818**	**197.008.168**	**359.179.086,00**	**332.333.732-**	**308.022.531**

Jahresergebnis 2025 Finanzrechnung								
	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	Ergebnis 2025 (€)	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
			Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**228.157.471,86-**	**367.701.580-**	**564.709.748-**	**197.008.168-**	**277.109.660,54-**	**287.600.087+**	**308.022.531-**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**261.087.293,00-**	**351.156.710-**	**565.897.519-**	**214.740.809-**	**220.501.830,45-**	**345.395.689+**	**345.084.992-**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen + wirtsch.gleichk. Rechtsverhältnissen	235.120.627,82	396.213.840	581.633.840	185.420.000	**282.952.965,55**	298.680.874-	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	115.015.647,66	787.061.668	787.061.668	0	**134.816.748,44**	652.244.920-	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen + wirtsch. gleichkommenden Rechtsverhältnissen	50.362.903,14	66.587.000	66.587.000	0	**51.805.685,14**	14.781.315-	5.510
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	30.124.960,78	653.164.805	653.164.805	0	**115.015.647,66**	538.149.157-	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**269.648.411,56**	**463.523.704**	**648.943.704**	**185.420.000**	**250.948.381,19**	**397.995.322-**	**5.510-**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)**	**8.561.118,56**	**112.366.994**	**83.046.184**	**29.320.809-**	**30.446.550,74**	**52.599.634-**	**345.090.502-**
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	24.353.128,49	42.342.851	42.342.851	0	**42.342.850,94**	0+	0
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	9.428.603,89	0	0	0	**4.328.490,30-**	4.328.490-	0
41	**= Liquide Mittel (= Zeilen 38,39 und 40)**	**42.342.850,94**	**154.709.844**	**125.389.035**	**29.320.809-**	**68.460.911,38**	**56.928.124-**	**345.090.502-**

Lagebericht

Stadt Münster, Juli 2026

LAGEBERICHT

ZUM JAHRESABSCHLUSS 2025 DER STADT MÜNSTER

1. VORBEMERKUNGEN

1.1 Grundlagen

Nach § 95 Gemeindeordnung (GO NRW) ist zum 31.12. eines Jahres ein Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft nachzuweisen ist. Ihm ist ein Lagebericht beizufügen. Gemäß § 49 Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO NRW) ist der Lagebericht so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der kommunalen Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune vermittelt wird. Dazu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben. Auch auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Kommune ist dabei einzugehen.

1.2 Ausgangslage

Die wirtschaftliche und finanzielle Situation der Kommunen in Deutschland hat sich im Haushaltsjahr 2025 nochmals deutlich verschärft. Nach den Daten des statistischen Bundesamtes wiesen die Kommunen im Jahr 2025 ein Finanzierungsdefizit von 31,9 Milliarden € auf. Das Defizit übertraf den bisherigen Rekordwert des Jahres 2024 von 24,8 Milliarden € damit sehr deutlich. Dies zeigt die große wirtschaftliche Not der Kommunen.

Hauptverantwortlich für die sehr große Deckungslücke in den kommunalen Haushalten ist eine hohe Ausgabendynamik, insbesondere bei den Sozial- und Personalausgaben. Die wirtschaftliche Entwicklung mit einem Anstieg des deutschen Bruttoinlandsprodukts (BIP) im Jahr 2025 um 0,2% kann dieser enormen Aufwandsdynamik nicht genügend entgegensetzen.

Zugleich hinterlassen die aktuellen Krisen in aller Welt deutliche Spuren in den kommunalen Haushalten. Der russische Angriffskrieg auf die Ukraine dauert unverändert an, und die in jüngster Vergangenheit aufgeflammten Konflikte im Nahen Osten sind noch längst nicht beigelegt. Zugleich bleiben die Herausforderungen aus den sich immer stärker bemerkbar machenden Auswirkungen der Klimakrise, aus der Transformation und aus dem demografischen Wandel weiterhin bestehen.

Diese gesamtwirtschaftliche Situation spiegelt sich auch im Jahresergebnis 2025 der Stadt Münster wider. Die strukturelle Krise der Kommunen in Deutschland ist längst auch in Münster angekommen.

2. JAHRESERGEBNIS / ERGEBNISRECHNUNG

Der Ergebnisplan steht im Mittelpunkt der kommunalen Haushaltswirtschaft. Er enthält alle erwarteten Ressourcenzuwächse (Erträge) und voraussichtlichen Ressourcenverbräuche (Aufwendungen), die im Zusammenhang mit der kommunalen Leistungserbringung entstehen.

Das Jahresergebnis ist die maßgebliche Größe für den Haushaltsausgleich. Nach § 75 Abs. 2 GO ist der Haushalt ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Er gilt als ausgeglichen, wenn der Fehlbedarf durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann. Ein positives Jahresergebnis führt zu einem Zuwachs des Eigenkapitals, ein negatives Jahresergebnis zu einem Verzehr des Eigenkapitals.

Die Ergebnisrechnung 2025 schließt mit folgenden Werten ab:

Ergebnisrechnung 2025				
Position	**Haushaltsansatz** (original)	**Haushaltsansatz** (fortgeschrieben)	**Ergebnis**	**Abweichung**
	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €
Ordentliche Erträge	1.638,2	1.638,2	1.684,4	+ 46,3
Ordentliche Aufwendungen	1.656,8	1.673,7	1.707,4	+ 33,7
Ordentliches Ergebnis	**- 18,7**	**- 35,5**	**- 22,9**	**+ 12,6**
Finanzerträge	27,2	27,2	32,6	+ 5,3
Finanzaufwendungen	39,0	39,0	37,2	- 1,8
Finanzergebnis	**- 11,8**	**-11,8**	**- 4,6**	**+ 3,5**
Außerordentliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0
Außerordentliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0
Außerordentliches Ergebnis	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Jahresergebnis	**- 30,4**	**- 47,3**	**- 27,6**	**+ 19,7**

Der vom Rat der Stadt Münster in der Sitzung am 11.12.2024 verabschiedete Ergebnisplan wies ein Defizit von 30,4 Mio. € aus. Zuzüglich der von 2024 nach 2025 übertragenen Ermächtigungen errechnete sich für den fortgeschriebenen Ansatz ein Defizit von 47,3 Mio. €.

Im Ergebnis schließt das Jahr 2025 mit einem Fehlbetrag von 27,6 Mio. € ab. Das Defizit liegt damit leicht unterhalb des bei der Haushaltsaufstellung (Originalansatz) ausgewiesenen Defizitniveaus.

In das Jahr 2026 wurden nicht benötigte Aufwandsermächtigungen in Höhe von 36,6 Mio. € übertragen und erhöhen dort den laufenden Ansatz.

2.1 Hinweise zu den Erträgen und Aufwendungen

Im Jahr 2025 erzielte die Stadt Münster ordentliche Erträge in Höhe von insgesamt 1.684,4 Mio. €. Gegenüber dem Vorjahr entspricht dies einer Steigerung um 95,3 Mio. € bzw. 6,0 %. Jedoch konnte dieser deutliche Ertragszuwachs die weiterhin dynamisch steigenden Aufwendungen nicht vollständig kompensieren. Die anhaltend hohe Kostenentwicklung, insbesondere im sozialen Bereich sowie bei Personal- und Versorgungsaufwendungen, belastete den städtischen Haushalt erheblich und führte erneut zu einem negativen Jahresergebnis.

Die gegenüber dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz erzielten Mehrerträge von 46,3 Mio.€ resultieren im Wesentlichen aus höheren Erträgen bei den Steuern und ähnlichen Abgaben (+34,7 Mio. €). Wesentliche Stütze bei den Steuererträgen war die Gewerbesteuer, hier stiegen im Jahr 2025 die Erträge um 10,8% auf einen Betrag von 397,0 Mio. €. Auch die Erträge aus den Gemeindeanteilen an der Einkommensteuer (+7,1%) und der Umsatzsteuer (+5,2%) entwickelten sich positiv.

Darüber hinaus profitierte die Stadt Münster im Jahr 2025 von hohen Schlüsselzuweisungen des Landes. Die Höhe der Schlüsselzuweisungen richtet sich nach der Finanzkraft der Stadt Münster und dem nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz Nordrhein-Westfalen ermittelten Finanzbedarf. Im Haushaltsjahr 2025 erhielt die Stadt Münster Schlüsselzuweisungen von 128,9 Mio. €. In den zurückliegenden Jahren hat es ein stetiges und sehr dynamisches Trendwachstum bei den Schlüsselzuweisungen gegeben, die die Stadt erhalten hat. Das ist umso bemerkenswerter, weil die städtische Finanzkraft in dieser Zeit nicht zurückgegangen, sondern mit einer Ausnahme kontinuierlich angestiegen ist.

Die ordentlichen Aufwendungen erhöhten sich im Jahr 2025 gegenüber dem Vorjahr um 76,0 Mio. € bzw. 4,7 % auf 1.707,4 Mio. €. Gegenüber dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz ergaben sich Mehraufwendungen von 33,7 Mio. €.

Wesentliche Ursachen hierfür waren die weiterhin starken Anstiege bei den Transferaufwendungen. Insbesondere in der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe verursachten steigende Fallzahlen und hohe Kostensteigerungen einen deutlichen Mehrbedarf.

Bei den Versorgungsaufwendungen führten die letzten Besoldungserhöhungen zu einem deutlichen Mehrbedarf, da diese Besoldungserhöhungen auch auf die Pensionen übertragen werden. Hierdurch ergaben sich entsprechend höhere Rückstellungen für die Versorgungsempfänger.

Die wachsende Verschuldung aufgrund des hohen Investitionsdrucks und das steigende Zinsniveau hinterließen deutliche Spuren im Finanzergebnis des Jahres 2025. Die Finanzaufwendungen stiegen im Vergleich zum Vorjahr um 8,8 Mio. € auf 34,7 Mio. €. Hier macht sich bemerkbar, dass die Stadt Münster ihre Investitionen vollständig fremdfinanzieren muss, soweit sie nicht Zuschüsse von dritter Seite erhält. Darüber hinaus muss der Liquiditätsbedarf im konsumtiven Haushalt unterjährig in immer größeren Umfang durch Kassenkredite finanziert werden.

Außerordentliche Erträge oder Aufwendungen gab es im Haushaltsjahr 2025 nicht. Die aus den Jahren 2020 bis 2023 nach dem NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG) bilanzierte Isolierung wird ab dem Haushaltsjahr 2026 über einen Zeitraum von 50 Jahren mit jährlich 673.317 € ergebniswirksam abgeschrieben.

Weitergehende Erläuterungen zu den Erträgen und Aufwendungen können den Ausführungen zur Ergebnis- und Finanzrechnung entnommen werden.

3. FINANZLAGE

Die Finanzlage wird durch den Zahlungssaldo der laufenden Verwaltungstätigkeit, den Saldo aus der Investitionstätigkeit sowie den Saldo aus der Finanzierungstätigkeit bestimmt.

Finanzrechnung 2025				
Position	**Haushaltsansatz** (original)	**Haushaltsansatz** (fortgeschrieben)	**Ergebnis**	**Abweichung**
	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	16,5	-1,2	56,6	+ 57,8
Saldo aus Investitionstätigkeit	- 367,7	- 564,7	- 277,1	+ 287,6
Finanzmittelfehlbetrag (-)	**- 351,2**	**- 565,9**	**- 220,5**	**+ 345,4**
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	396,2	581,6	283,0	- 298,6
Aufnahme von Liquiditätskrediten	787,1	787,1	134,8	- 652,3
Tilgung und Gewährung von Darlehen	66,6	66,6	51,8	- 14,8
Tilgung von Liquiditätskrediten	653,2	653,2	115,0	-538,2
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**463,5**	**648,9**	**251,0**	**-397,9**

Aus der laufenden Verwaltungstätigkeit erzielte die Stadt Münster im Jahr 2025 einen Finanzmittelüberschuss von 56,6 Mio. €, mithin eine Verbesserung von 57,8 € zum fortgeschriebenen Planansatz. Trotz des positiven Ergebnisses war im Jahresverlauf und zum Bilanzstichtag die Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten erforderlich. Ursachen dafür sind

asynchrone Zahlungsverläufe bei großen Ein- und Auszahlungen, der Vorfinanzierungsbedarf von Investitionsmaßnahmen sowie Liquiditätsdefizite aus Vorjahren.

Der Saldo aus Investitionstätigkeit lag bei -277,1 Mio. € und fiel damit um 287,6 Mio. € geringer aus als im fortgeschriebenen Haushaltsansatz veranschlagt wurde. Einige Investitionsmaßnahmen konnten im Jahr 2025 nicht im geplanten Umfang umgesetzt werden. Diese Entwicklung bestätigt die bereits in den Vorjahren festgestellten Investitionsverzögerungen.

Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit, also aus der Aufnahme und Tilgung von Krediten, belief sich im Jahr 2025 auf 251,0 Mio. €. Die Stadt Münster hat also erheblich mehr Fremdmittel aufgenommen als zurückgeführt wurden.

Die Zahlungsfähigkeit der Stadt Münster war im Jahr 2025 zu jeder Zeit sichergestellt. Hierzu wurde unterjährig unter anderem auf den Cash-Pool zurückgegriffen, der gemeinsam mit den eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen und Tochtergesellschaften der Stadt betrieben wird. Zur Überbrückung unterjähriger Liquiditätsschwankungen und kurzfristiger Liquiditätsbedarfe wurden im Haushaltsjahr 2025 Liquiditätskredite in Anspruch genommen, wobei der in der Haushaltssatzung festgelegte Höchstbetrag (300 Mio. €) zu keiner Zeit überschritten wurde. Zum Abschlussstichtag am 31.12.2025 bestanden Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten in Höhe von 134,8 Mio. €.

4. Vermögens- und Schuldenlage

Die Schlussbilanz zum 31.12.2025 vermittelt ein umfassendes Bild über die Vermögens- und Schuldenlage der Stadt Münster. Der Vergleich der einzelnen Positionen mit den Werten des Vorjahres zeigt die wesentlichen Auswirkungen der abgelaufenen Haushaltswirtschaft auf die Bilanz. Die vielfältigen Ursachen für die Veränderungen der Bilanzpositionen werden detailliert im Anhang bei den „Erläuterungen zur Bilanz“ beleuchtet. An dieser Stelle sollen daher nur die zentralen Positionen dargestellt werden.

Das Volumen der Schlussbilanz der Stadt Münster zum 31.12.2025 in Höhe von 4.761,5 Mrd. € ist gegenüber dem Vorjahr um 323,2 Mio. € gestiegen.

	Bilanz (Aktiva)	31.12.2025 Mio. €	%	31.12.2024 Mio. €	%	Änderung Mio. €
0.	**Bilanzierungshilfe**	**33,7**	**0,7**	**33,7**	**0,8**	**0,00**
1.	**Anlagevermögen**	**4.327,5**	**90,9**	**4.077,3**	**91,9**	**250,2**
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	0,9	0,02	0,9	0,02	0,0
1.2	Sachanlagen	3.490,7	73,3	3.278,8	73,9	211,9
1.3	Finanzanlagen	835,9	17,6	797,5	18,0	38,4
2.	**Umlaufvermögen**	**239,8**	**5,0**	**198,5**	**4,5**	**41,3**
2.1	Vorräte	20,9	0,4	19,8	0,4	1,1
2.2	Forderungen, sonst. Vermögensgegenstände	150,5	3,2	136,4	3,1	14,1
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
2.4	Liquide Mittel	68,5	1,4	42,3	1,0	26,1
3.	**Aktive Rechnungsabgrenzung**	**160,4**	**3,4**	**128,7**	**2,9**	**31,7**
	Summe Aktiva	**4.761,5**	**100,0**	**4.438,2**	**100,0**	**323,2**

4.1 Hinweise zur Aktivseite

Die Aktivseite der Bilanz stellt das Vermögen der Stadt Münster dar.
Unter der Position „Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ (Bilanzierungshilfe) wird der in den Jahren 2020 – 2023 nach dem NKF-CUIG aufgrund der COVID-19-Pandemie und des Ukraine Kriegs isolierte Betrag von 33,7 Mio. € nachgewiesen.

Der größte Teil (90,9%) des städtischen Vermögens im Umfang von 4.327,5 Mrd. € besteht aus langfristigem Anlagevermögen, im Vergleich zum Vorjahr ist das langfristige Anlagevermögen um 250,2 Mio. € gestiegen. Vom Anlagevermögen entfallen rund 3,5 Mrd. € auf das Sachanlagevermögen. Dabei stellt das Infrastrukturvermögen (u. a. Kanäle, Straßen, Brücken, Abwasserbeseitigungsanlagen) mit insgesamt 1,4 Mrd. € den größten Posten dar. Der Bilanzwert der bebauten und unbebauten Grundstücke beträgt zusammen ca. 1,5 Mrd. €. Der Restbetrag von ca. 0,6 Mrd. € entfällt auf Maschinen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Kunstgegenstände, Anlagen im Bau.

Von dem langfristigen Anlagevermögen entfallen 835,9 Mio. € auf Finanzanlagen. Der Großteil ist mit 556,2 Mio. € in den Anteilen an verbundenen Unternehmen und Beteiligungen gebunden. Der Restbetrag der Finanzanlagen setzt sich insbesondere aus von der Stadt Münster in zwei Spezialfonds gehaltenen Wertpapieren und langfristigen Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen und Beteiligungen zusammen.

Das Umlaufvermögen ist um 41,3 Mio. € auf 239,8 Mio. € gestiegen und macht 5,0 % der Bilanzsumme aus. Ein wesentlicher Teil des Umlaufvermögens entfällt auf städtische Forderungen (150,5 Mio. €), die liquiden Mittel zum 31.12.2025 beliefen sich auf 68,5 Mio. €.

Die aktiven Rechnungsabgrenzungen betragen 160,4 Mio. €, dies entspricht 3,4 % der Bilanzsumme.

Bilanz (Passiva)		31.12.2025		31.12.2024		Änderung
		Mio. €	%	Mio. €	%	Mio. €
1.	**Eigenkapital**	**716,7**	**15,1**	743,2	16.7	**-26,6**
1.1	Allgemeine Rücklage	691,3	14,5	690,2	15.6	1,0
1.2	Sonderrücklagen	3,4	0,1	3,4	0,1	0,0
1.3	Ausgleichsrücklage	49,6	1,0	107,2	2,4	-57,5
1.4	Fehlbetrag	-27,6	-0,6	-57,5	-1,3	-30,0
2.	**Sonderposten**	**1.172,8**	**24,6**	1.174,3	26.4	**-1,5**
3.	**Rückstellungen**	**898,3**	**18,9**	847,9	19,1	**50,4**
4.	**Verbindlichkeiten**	**1.880,6**	**39,5**	1.600,8	36.1	**279,7**
5.	**Passive Rechnungsabgrenzung**	**93,1**	**2,0**	71,9	1,6	**21,2**
	Summe Passiva	**4.761,5**	**100,0**	**4.438,2**	**100,0**	**323,2**

4.2 Hinweise zur Passivseite

Die auf der Passivseite dargestellte Kapitalstruktur der Bilanz gibt Auskunft darüber, wie das Vermögen der Stadt finanziert ist.

Das Eigenkapital ist der Saldo zwischen dem Vermögen der Stadt (Aktiva) und den Verbindlichkeiten im weiteren Sinne (Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten, passive Rechnungsabgrenzung). Im Vergleich zum Vorjahr ist das Eigenkapitel zum 31.12.2025 um 26,6 Mio. € auf 716,7 Mio. € gesunken und macht damit 15,1 % der Bilanzsumme aus. Vom Eigenkapital entfallen 694,7 Mio. € auf die allgemeine Rücklage (einschließlich der Sonderrücklagen) und 49,6 Mio. € auf die Ausgleichsrücklage. Die Ausgleichsrücklage hat sich um den Fehlbetrag des Jahres 2024 in Höhe von 57,5 Mio. € verringert.

Eine große Position auf der Passivseite der städtischen Bilanz sind die Sonderposten mit einem Umfang von 1.172,8 Mrd. € bzw. 24,6 % der Bilanzsumme. Das städtische Anlagevermögen wird in Teilen durch Erschließungsbeiträge, Zuwendungen des Bundes und

des Landes (Schul-, Sport-, Brandschutzpauschale, allgemeine Investitionspauschale) oder durch andere Zuschüsse mitfinanziert. In der Bilanz sind diese Förderungen des Anlagevermögens als Sonderposten auszuweisen und entsprechend der Nutzungsdauer des jeweiligen Vermögensgegenstandes in der Ergebnisrechnung ertragswirksam aufzulösen. Die ebenfalls je Vermögensgegenstand durchzuführenden Abschreibungen werden somit zum Teil durch die Erträge aus der Sonderpostenauflösung kompensiert.

Die Rückstellungen betragen 898,3 Mio. € bzw. 18,9 % der Bilanzsumme. Hiervon entfällt mit 823,2 Mio. € der Großteil auf die Pensions- und Beihilferückstellungen für die Versorgungslasten der aktiven oder sich im Ruhestand befindlichen Beamtinnen und Beamten. Die Instandhaltungsrückstellungen (Gebäude und Straßen) betragen zum Bilanzstichtag 16,0 Mio. € und entfallen auf die Bereiche Hoch- und Tiefbau, sowie Grünflächen. Die sonstigen Rückstellungen betragen 59,1 Mio. €. Weitere Einzelheiten zu den Rückstellungen können dem Rückstellungsspiegel entnommen werden.

Zum Stichtag 31.12.2025 weist die Stadt Münster Verbindlichkeiten von 1.880,6 Mrd. € aus. Die entspricht 39,5 % der Bilanzsumme. Größter Posten sind die Kreditverbindlichkeiten für Investitionen in einer Höhe von 1.452,4 Mrd. €. Hiervon entfällt ein Anteil von rund 193,1 Mio. € auf die Konzernfinanzierung. Eine weitergehende Aufschlüsselung ist im Verbindlichkeitenspiegel aufgelistet.

Die Passive Rechnungsabgrenzung beträgt 93,1 Mio. € bzw. 2,0 % der Bilanzsumme.

5. Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung

5.1 Entwicklung der Steuereinnahmen

Im Rahmen des unterjährigen Finanzcontrollings wird die Entwicklung der Ertrags- und Finanzlage kontinuierlich analysiert. Ein besonderer Fokus liegt dabei auf den risikobehafteten Aufwands- und Ertragsbereichen, um deren Entwicklung frühzeitig zu erkennen und transparent darzustellen.

Die Gewerbesteuer ist die bedeutendste Einnahmequelle der Kommune. Gleichzeitig unterliegt sie teilweise größeren konjunkturellen Schwankungen, so dass die wirtschaftliche Entwicklung der Unternehmen in Münster deutliche Auswirkungen auf das Steueraufkommen hat. Daher werden die Veränderungen der Steuereinnahmen aus der Gewerbesteuer intensiv begleitet und regelmäßig analysiert. Gleichwohl ist diese Position stark von externen Faktoren, insbesondere der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung, abhängig.

Die Gewerbesteuererträge des Jahres 2025 beliefen sich auf 397,0 Mio. €. Sie lagen um ca. 38,8 Mio. € über dem Wert des Vorjahres und signalisieren damit die weiterhin gute Ertragslage der Münsteraner Unternehmen in einem insgesamt schwierigen wirtschaftlichen Umfeld.

Auch die Erträge aus dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer stiegen gegenüber dem Vorjahr an. Erträge von 222,2 Mio. € bedeuten einen Anstieg um 14,7 Mio. € bzw. 7,1 % gegenüber dem Vorjahr.

Eine stabile Entwicklung der Steuererträge wird in den nächsten Jahren gerade unter dem Eindruck der aktuellen großen Herausforderungen von erheblicher Bedeutung für die weitere Haushaltsentwicklung in Münster und die Bestimmung des Finanzrahmens sein.

5.2 Baumaßnahmen und sonstige Investitionen

Die Ausgabeseite ist durch die vielfältigen Herausforderungen geprägt, die sich unter anderem als Folge einer sich entwickelnden Stadt ergeben. Hierzu gehört die Bereitstellung von ausreichendem Wohnraum, die bedarfsgerechte Anpassung der Angebote für Kinder und Jugendliche und die schulische Versorgung. Insbesondere im Schulbereich sowie im allgemeinen Hochbau stehen auch in den nächsten Jahren große Bauprogramme für Neu- und Erweiterungsbauten auf dem Plan; gleichzeitig sind energetische Sanierungen bestehender Gebäude vorzunehmen. Beispielhafte Großprojekte sind:

- Neu- und Bestandsumbau der Gesamtschule Münster-West
- Erweiterung des Anne-Frank-Berufskollegs
- Erweiterung des Schulzentrums Hiltrup
- Neubau/Erweiterung mehrerer Grundschulen
- Bau der 4. Reinigungsstufe der Hauptkläranlage
- Ausbau des städtischen Stadions an der Hammer Straße
- Bau des Stadthauses 4

Der sich aus diesen Projekten ergebende Kapitalbedarf und die Folgekosten durch die Unterhaltungsaufwendungen werden die zukünftigen Haushalte der Stadt Münster belasten. Gleichzeitig sind diese Projekte wichtig, um die Stadt Münster für die Zukunft sicher und nachhaltig aufzustellen. Einzelne Projekte können sich dabei durch Einsparungen an anderer Stelle finanzieren. Dem Aufwand des Neubaus des Stadthauses 4 zum Beispiel stehen zukünftig wegfallende Miet- und Nebenkosten durch die sukzessive Aufgabe von angemieteten Büroflächen gegenüber.

Investitionen müssen zukünftig verstärkt unter dem Gesichtspunkt einer kostengünstigen Umsetzung und entstehender Folgekosten analysiert und priorisiert werden. Die Stadt Münster

hat hierfür ihr Baukostencontrolling deutlich verstärkt, um frühzeitig und zeitnah gegensteuern zu können. Mit der Einrichtung des Bauinvestitionscontrollings (BIC) wurde die Steuerung der städtischen Hochbauinvestitionen weiter systematisiert. Seit Inkrafttreten der Geschäftsanweisung im April 2025 ist das BIC in die bestehenden Prozesse der Hochbauprojekte integriert. Ziel ist es, die Transparenz und Steuerbarkeit der Bauinvestitionen zu erhöhen und damit eine wirtschaftliche und sparsame Umsetzung der Maßnahmen zu unterstützen. Hierzu werden insbesondere die Kostenentwicklung, Flächen- und Ausstattungsstandards sowie mögliche Reduktions- und Optimierungsvarianten projektbegleitend betrachtet.

Ein standardisiertes Berichtswesen soll künftig einen regelmäßigen Abgleich zwischen den projektspezifischen Kostenentwicklungen und den jeweiligen Haushaltsansätzen ermöglichen. Kostenabweichungen und Projektrisiken können dadurch frühzeitig erkannt und geeignete Steuerungsmaßnahmen eingeleitet werden. Ergänzend sollen die einheitliche Steuerung von Risikobudgets, eine realistische Mittelabflussplanung sowie die Priorisierung von Baumaßnahmen dazu beitragen, die begrenzten finanziellen Ressourcen zielgerichtet einzusetzen und Kostensteigerungen möglichst zu begrenzen.

5.3 Finanzierung von Infrastrukturinvestitionen von Ländern und Kommunen

Der Landtag Nordrhein-Westfalen verabschiedete am 18.12.2025 das NRW-Infrastrukturgesetz 2025 bis 2036. Mit dem Gesetz wurde die Verwendung der dem Land zustehenden Mittel aus dem Bundes-Sondervermögen „Infrastruktur und Klimaneutralität“ geregelt.

Mit den Mitteln sollen notwendige Investitionen in bauliche, technische und digitale Strukturen ermöglicht werden, um Infrastrukturdefizite systematisch abzubauen. Die Stadt Münster erhält aus dem NRW-Infrastrukturgesetz im Zeitraum 2025 bis 2036 Fördermittel in Höhe von insgesamt 152,1 Mio. €. Die Stadt Münster begrüßt jede Unterstützungsleistung. Allerdings ist die Wirkkraft dieser pauschalen Zuweisung angesichts eines Investitionsvolumens der Stadt Münster von über 1,4 Mrd. € allein bis 2030 sehr begrenzt. Die bestehenden strukturellen Haushaltsdefizite der Kommunen werden hierdurch nicht behoben. Insbesondere werden die Folgekosten der Investitionen allein von den Kommunen zu tragen sein. Das Problem der strukturellen Unterfinanzierung der Kommunen aufgrund fehlender Konnexität bei steigenden Aufgabenverlagerungen durch Bund und Land selbst bleibt ungelöst.

5.4 Zinsentwicklung

Die Zinsentwicklung der vergangenen Jahre hat die Finanzierungskosten für die Investitionskredite sowie die Liquiditätskredite der Stadt Münster erhöht. Das Zinsniveau hat sich zuletzt stabilisiert, es verbleibt aber das Risiko weiterer Belastungen bei zukünftigen

Kreditaufnahmen. Die Stadt Münster muss ihre Investitionen mittlerweile vollständig fremdfinanzieren, zudem müssen zur Liquiditätssicherung vermehrt und dauerhaft Kassenkredite in Anspruch genommen werden. Die Zins- und Finanzaufwendungen der Stadt Münster haben sich im Jahr 2025 gegenüber dem Vorjahr um 8,8 Mio. € auf 37,2 Mio. € erhöht. Angesichts der für die kommenden Jahre zu erwartenden Fremdkapitalaufnahmen wird das Zinsergebnis zukünftig einen belastenden Faktor für den städtischen Haushalt darstellen.

5.5 Altschuldenentlastung der Kommunen

Die Stadt Münster hat am Altschuldenentlastungsprogramm des Landes Nordrhein-Westfalen teilgenommen. Das Altschuldenentlastungsprogramm wurde im Jahr 2025 vom Gesetzgeber mit dem Ziel eingeführt, die Kommunen von übermäßig hohen Liquiditätskrediten zu entlasten. Das Land Nordrhein-Westfalen hat von der Stadt Münster Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten in Höhe von 10,7 Mio. € übernommen. Die Übertragung eines Kredites an das Land erfolgte am 04.02.2026.

Unter der Maßgabe eines Zinssatzes von 2,2 % für Liquiditätskredite errechnet sich für die Stadt Münster aus der Kreditübertragung eine jährliche Entlastung von ca. 234.000 € pro Jahr.

5.6 Personalaufwendungen und Pensionsverpflichtungen

Die Personalaufwendungen machten im Haushaltsjahr 2025 einen Anteil von 22,6 % an den gesamten ordentlichen Aufwendungen aus. In den letzten Jahren gab es durch hohe Tarifabschlüsse deutliche Steigerungen bei den Personalaufwendungen.

Signifikante Belastungen für die Haushalte werden sich insbesondere aus künftigen Versorgungsaufwendungen und Pensionsrückstellungen ergeben. Die Pensions- und Beihilferückstellungen zum 31.12.2025 belaufen sich auf 823,2 Mio. €. Die Dynamik der Rückstellungen lässt sich mit einem Vergleich vor fünf Jahren erkennen. Im Jahresabschluss 2020 beliefen sich diese Rückstellungen auf 655,9 Mio. €. In fünf Jahren sind die Rückstellungen damit um 26% gestiegen. In den kommenden Jahren ist mit weiter deutlich steigenden Pensions- und Beihilferückstellungen zu rechnen.

Zusätzlich ist zu berücksichtigen, dass die Pensionsrückstellungen mit einem Abzinsungsfaktor von 5,0% berechnet werden. Im NKF sind die Pensionsrückstellungen gemäß § 37 Abs. 1 Satz 4 KomHVO NRW mit einem Zinssatz von 5,0 % abzuzinsen, ein Wahlrecht besteht nicht. Dieser Abzinsungsfaktor ist im Vergleich zu den Vorschriften des HGB unter aktuellen Marktbedingungen vergleichsweise hoch, sodass die bilanziell ausgewiesenen Pensionsrückstellungen die tatsächlichen zukünftigen Versorgungsaufwendungen unter den aktuellen Marktbedingungen nicht im vollen Umfang abbilden. Zur Vorsorge für die daraus resultierenden zukünftigen Belastungen verfügt die Stadt

Münster über zwei Versorgungsfonds. Der Kurswert dieser Fonds beläuft sich zum 31.12.2025 auf insgesamt 80,1 Mio. €. Insbesondere der WVR-Fonds dient der Finanzierung künftiger Pensionsauszahlungen. Darüber hinaus können durch die Umstellung des VUS-Fonds auf eine ausschüttende Anlageform die daraus erzielten Erträge perspektivisch dem städtischen Haushalt zugeführt werden. Die Versorgungsfonds leisten damit einen Beitrag zur langfristigen finanziellen Vorsorge und zu Abfederung der zukünftigen Belastung aus den Versorgungspflichten.

5.7 Rettungsdienstgebühren

In NRW besteht seit dem vergangenen Jahr ein anhaltender Streit zwischen den Rettungsdienstträgern und den Kostenträgern über die Kalkulation der Rettungsdienstgebühren, der u.a. die Frage des Umgangs mit Rettungsfahrten ohne einen Transport der Patienten (sog. Fehlfahrten) umfasst. Ziel der Kassen ist es, gegenläufig zu bisherigen Vereinbarungen Finanzierungspflichten neu auf die Kommunen zu übertragen.

Schlichtungsversuche auf Landesebene unter Einschluss der Landesregierung sind gescheitert, sodass in NRW für einzelne Aufgaben (wie Fehlfahrten) derzeit kein Konsens über eine verbindliche Kostenaufteilung im Rettungsdienst herrscht. Eine dauerhafte Klärung ab 2027 soll durch eine angekündigte bundesweite Reform der Notfallversorgung erfolgen, die die Finanzierungsstruktur grundsätzlich neu ordnen soll. Klarheit sollen außerdem Verhandlungen mit den Krankenkassenverbänden bringen.

5.8 Entwicklung der Transferleistungen

Eine wesentliche Haushaltsbelastung ergibt sich weiterhin aus der Entwicklung der Sozialtransferaufwendungen. Die Transferleistungen sind die mit Abstand größte Aufwandsposition im Haushalt der Stadt Münster. Sie sind seit dem Jahr 2016 stetig gestiegen, eine besonders hohe Aufwärtsdynamik ist ab dem Jahr 2021 zu verzeichnen. Insbesondere der Bereich der Kinder- und Jugendhilfe steht hier im Fokus. Mit 320,3 Mio. € sind die Aufwendungen gegenüber dem Vorjahr um ca. 34,0 Mio. € bzw. 11,9 % angestiegen. Im Jahr 2023 lagen die Aufwendungen noch bei 247,4 Mio. €. Damit sind die Aufwendungen innerhalb von zwei Jahren um insgesamt rund 72,9 Mio. € bzw. 29,5 % gestiegen. Der ungebremste Anstieg dieser Aufwendungen schränkt den finanziellen Handlungsspielraum der Kommune immer weiter ein. Eine weitergehende Unterstützung von Bund und Land ist hier zwingend erforderlich.

5.9 Kriegerische Auseinandersetzungen in der Ukraine und im Nahen Osten

Seit Februar 2022 läuft der russische Angriffskrieg gegen die Ukraine. Der Krieg führte neben dem menschlichen Leid zu Lieferschwierigkeiten bei vielen Produkten, stark steigenden Energiepreisen und zu hohen Preissteigerungen insbesondere für Waren- und Lebensmittel.

Die Zuwanderung von Schutzsuchenden erfordert seit Jahren in besonderer Weise Anstrengungen der Kommunen durch die Aufwendungen für die Unterbringung und Betreuung der Geflüchteten.

Die geopolitischen Spannungen und kriegerischen Auseinandersetzungen im Nahen Osten haben sich im letzten Jahr verschärft. Ende Februar 2026 eskalierte der Iran Konflikt mit offenen Angriffen der Konfliktparteien. Erst im Juni 2026 wurde ein vorläufiger Waffenstillstand vereinbart, abschließend beigelegt ist der Konflikt nicht. Die Krise wirkt über die weltwirtschaftlichen Verflechtungen insbesondere durch gestiegene Energiepreise indirekt auf die wirtschaftliche und finanzielle Lage der Stadt Münster.

5.10 Klimaneutralität und nachhaltige Stadtentwicklung

Die Stadt Münster steht mit dem Bekenntnis zur Klimaneutralität und ihrer Nachhaltigkeitsstrategie für eine nachhaltige Stadtentwicklung. Das große Ziel der Klimaneutralität ist eine riesige Herausforderung für die gesamte Stadt Münster.
Der Rat hat auf der Grundlage der Vorlage V/0609/2022 „Ziele zur kommunalen Steuerung“ folgende vier prioritäre Handlungsfelder beschlossen:

- Klimaneutralität
- Leistbares, nachhaltiges Wohnen
- Stadtverträgliche, umweltfreundliche Mobilität
- Soziale Teilhabe und Antidiskriminierung

Der Landesgesetzgeber hat mit der Weiterentwicklung des NKF das Erfordernis einer Fokussierung auf (einige wenige) Ziele und Strategien zu erkennen gegeben. Dies geht mit einer Priorisierung von Maßnahmen im städtischen Haushalt einher. Nur so kann die Steuerung der begrenzten finanziellen Ressourcen gelingen und sichergestellt werden, dass die festgelegten Ziele und Strategien auch tatsächlich erreicht werden.

Überdies leistet die Stadt Münster mit ihrer Nachhaltigkeitsstrategie einen wichtigen Beitrag zum Klimaschutz und ist damit auf gutem Weg, eine attraktive und lebenswerte Stadt – auch für nachfolgende Generationen – zu bleiben.

Ein Beispiel dafür, dass sich aus Transformationsprozessen auch Chancen ergeben, ist die Forschungsfertigung Batteriezelle (FFB) mit Standort in Münster. In einer deutschlandweit einzigartigen Anlage sollen in Münster ab Ende 2027 Batteriezellen nachhaltig, effizient und in industriellem Maßstab entwickelt und produziert werden. Dieses Leuchtturmprojekt öffnet vielfältige Chancen. Für die Stadt Münster ergibt sich ein hohes Wertschöpfungspotenzial. Mit der Förderung der Batterieforschung und der Entwicklung des Technologiestandortes Münster werden hochspezialisierte Firmen an den Standort Münster kommen bzw. sich aus dem

wissenschaftlichen Umfeld neu gründen. Damit einher geht zudem die Schaffung qualifizierter Arbeitsplätze, die die Wettbewerbsfähigkeit des Standortes Münster stärken und sichern können.

5.11 Digitalisierung

Die Weiterentwicklung der Digitalisierung ist auch in den nächsten Jahren ein zentrales Thema. Von Relevanz ist dabei die Umstellung von Verwaltungsabläufen, Infrastrukturen und Dienstleistungen auf digitale Strukturen, um die Interaktionen zwischen Bürgerinnen / Bürgern, Unternehmen und Verwaltung zu vereinfachen und zu beschleunigen. Der Nachhaltigkeitsgedanke sowie die Verringerung des Ressourceneinsatzes spielen dabei ebenso eine wichtige Rolle.

5.12 Künstliche Intelligenz (KI) und Robotic Process Automation (RPA)

In vielen Unternehmen ist der Einsatz von Künstlicher Intelligenz und Robotic Process Automation inzwischen Normalität. Öffentliche Verwaltungen sind noch zurückhaltender, allerdings gibt es die ersten erfolgreichen Umsetzungen in einigen Behörden.

KI und RPA bieten für Kommunen ein enormes Potenzial, die Prozesse effizienter und bürgerfreundlicher zu gestalten. Mittels RPA können vor allem regelbasierte, wiederkehrende Aufgaben automatisiert werden, z.B. die Prüfung formaler Kriterien bei Anträgen, die Übertragung von Daten zwischen Fachverfahren oder das Versenden von Standardbescheiden. Mittels künstlicher Intelligenz KI können z.B. Prognosen erstellt oder eingehende Anfragen intelligent kategorisiert werden.

Mittels dieser Instrumente können Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter künftig insbesondere von Routinetätigkeiten entlastet werden, die bislang viel Zeit gebunden haben. Durch die Automatisierung werden die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter mehr Kapazitäten für komplexe Fälle und eine bessere Beratung zur Verfügung haben. Hierdurch können z.B. Anträge schneller und qualitativ besser bearbeitet werden.

5.13 Cyber-Kriminalität

Der Lagebericht 2025 des Bundesamts für Sicherheit in der Informationstechnik (BSI) bewertet die Cybersicherheitslage in Deutschland weiterhin als angespannt. Die geopolitische Lage, eine zunehmende Professionalisierung der Angreifer und gesteuerte Spionageaktivitäten trugen maßgeblich zur hohen Gefährdung bei. Rund 80 % der bekannten Angriffe richteten sich gegen kleine und mittlere Unternehmen, die oft unzureichende Schutzmaßnahmen hätten. Wie anfällig Rechenzentrumsstrukturen sein können, zeigen verschiedenste Cyber-Angriffe auf die IT von Behörden.

Der Schutz der eigenen Struktur ist der entscheidende Hebel zur Verbesserung der IT-Sicherheit. Durch verschiedene IT-technische Maßnahmen, z.B. die Information und Sensibilisierung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, organisatorische Regelungen sowie eine enge Zusammenarbeit mit anderen Behörden und Unternehmen werden bei der Stadt Münster die Risiken minimiert und die Widerstandskraft gegenüber Cyberbedrohungen erhöht. Diese Sicherheitsmaßnahmen erfordern erhebliche Ressourcen, sind aber zwingend notwendig. Bisher konnte mit den ergriffenen Maßnahmen ein finanzieller Schaden für die Stadt Münster abgewendet werden.

5.14 Transformation der Stadtverwaltung Münster

Seit 2024 läuft in der Stadtverwaltung Münster der Transformationsprozess. Der Prozess hat das Ziel, die Verwaltung zukunftsfähig zu machen und nachhaltige Strukturen zu etablieren. Im Mittelpunkt des Transformationsprojekts stehen dabei vier zentrale Themenfelder: Agilität in Führung und Zusammenarbeit, Modernisierung und Digitalisierung, Zukunftsorientierung sowie eine verbesserte Steuerung der kommunalen Prozesse.

Diese Schwerpunkte sind nicht nur Richtungsweiser, sondern bilden auch die Basis, um die Stadtverwaltung effizienter, bürgernäher und leistungsstärker aufzustellen. Zielsetzung dabei ist, einen möglichst großen Nutzen für die Stadtgesellschaft zu schaffen und die Mitarbeitenden dabei zu unterstützen, aktiv die Zukunft Münsters mitzugestalten.

Mit dem Transformationsprozess legt die Stadt Münster den Grundstein für eine Verwaltung, die flexibel auf neue Anforderungen reagieren kann und zugleich als attraktive Arbeitgeberin überzeugt.

5.15 Finanzstabilität

Die Finanzstabilität ist Voraussetzung für eine langfristige Transformation. Aufgrund der schwierigen finanziellen Situation hat die Stadt Münster hierzu ein mehrstufiges Verfahren erarbeitet und frühzeitig im Jahr 2024 den Stabilisierungsprozess eingeleitet. Im Projekt wurden Maßnahmen erarbeitet und umgesetzt werden, die der negativen Entwicklung der städtischen Finanzen entgegenwirken.

In der 1. Stufe wurden Sofortmaßnahmen in Höhe von 16 Mio. € mit unmittelbarer Haushaltswirkung im Plan 2025 verabschiedet. Ein erster Erfolg ist die positive Entwicklung des Jahresdefizits im Jahr 2025. Das Haushaltsjahr 2025 schließt mit einem Jahresergebnis von -27,6 Mio. € ab und damit etwas besser als der vom Rat beschlossene Haushalt (-30,4 Mio. €) ab. Insbesondere im Vergleich zum Vorjahr (-57,5 Mio. €) ist die positive Tendenz erkennbar.

Trotzdem ist die Haushaltslage weiterhin sehr kritisch. Die Planungsdaten für die nächsten Haushaltsjahre weisen weiterhin hohe Defizite aus, ab 2028 musste auch ein Rückgriff auf das Instrument des globalen Minderaufwands erfolgen.

Mit dem Haushalt 2026/2027 wurden folgende finanziellen Ziele für das Projekt Finanzstabilität beschlossen:

- 2026: 11,7 Mio. €
- 2027: 17,2 Mio. €
- 2028: 24,1 Mio. €
- 2029: 26,1 Mio. €

Nach Abschlussstichtag haben sich die Voraussetzung für den Stabilisierungsprozess angesichts der wegbrechenden Schlüsselzuweisungen für 2027 massiv verschlechtert.
Die erfolgreiche und konsequente Umsetzung der Maßnahmen und das Erreichen der gesteckten Ziele ist nicht nur wesentlich für die Stabilisierung der städtischen Finanzen, sondern Mindestvoraussetzung für die Kompensation der ausbleibenden Landeszuwendungen. Neben Sofortmaßnahmen und einem zusätzlichen Sparpaket müssen insbesondere auch die Erkenntnisse aus der verwaltungsweiten Aufgabenkritik zeitnah und konsequent in die Umsetzung kommen.

6. NKF – KENNZAHLENSET NRW

In gemeinsamer Arbeit von Aufsichtsbehörden der Gemeinden sowie der Gemeindeprüfungsanstalt als überörtliche Prüfungseinrichtung und Vertreterinnen und Vertretern der örtlichen Rechnungsprüfung ist für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Kommunen ein NKF-Kennzahlenset erarbeitet worden.

Die Zahlen beleuchten vier Analysebereiche:

- Hauswirtschaftliche Gesamtsituation
- Kennzahlen zur Vermögenslage
- Kennzahlen zur Finanzlage
- Kennzahlen zur Ertragslage

Grundlage der nachfolgenden Kennzahlen bilden einerseits die Schlussbilanz zum 31.12.2025 und andererseits die Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2025 (in Klammern wird jeweils der Vorjahreswert aus dem Jahr 2024 ausgewiesen):

Nr.	Bezeichnung der Kennzahl	Wert 2025 (2024)	Analyse / Erläuterung
	Hauswirtschaftliche Gesamtsituation:		
1.	Aufwandsdeckungsgrad	**98,7 %** (97,2 %)	Grundlage ist das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (ohne Finanzergebnis). Die ordentlichen Aufwendungen werden zu 98,7 % durch die ordentlichen Erträge gedeckt.
2.	Eigenkapitalquote 1	**15,1 %** (16,7%)	Die Kennzahl misst den Anteil des Eigenkapitals am Gesamtvolumen der Bilanz.
3.	Eigenkapitalquote 2	**39,4 %** (42,9 %)	Bei dieser Kennzahl werden zusätzlich zum „echten“ Eigenkapital die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter (Zuschüsse und Beiträge) dem Gesamtvolumen gegenübergestellt.
4.	(Negative) Überschussquote	**-3,5 %** (-7,2 %)	Das Jahresergebnis von -27,6 Mio. € führt zu einer negativen Überschussquote von -3,5 %.
	Kennzahlen zur Vermögenslage:		
5.	Infrastrukturquote	**29,6 %** (32,1 %)	Das Verhältnis zwischen Infrastrukturvermögen (insb. Kanäle, Straßen, Brücken, Abwasserbeseitigungsanlagen) zu dem Gesamtvermögen der Aktivseite der Bilanz (entspricht der Bilanzsumme) beträgt 29,6 %.
6.	Abschreibungsintensität	**5,3 %** (5,4 %)	Die Kennzahl stellt die Abschreibungen auf das Anlagevermögen den gesamten ordentlichen Aufwendungen gegenüber. Diese entsprechen einem Anteil von 5,3 %.
7.	Drittfinanzierungsquote	**57,2 %** (62,9 %)	Über das Verhältnis aus Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten zu den Abschreibungen auf das Anlagevermögen wird deutlich, inwieweit die Belastung durch Abschreibungen durch die Drittfinanzierung (Zuschüsse, Beiträge) gemildert wird. Danach verbleibt eine Nettobelastung durch Abschreibungen in Höhe von 42,8 %.
8.	Investitionsquote	**299,6 %** (252,6 %)	Dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgänge steht der Zuwachs an Vermögen gegenüber. Dieser betrug im Jahr 2025 etwa 299,6 %. Der Vergleich zum Vorjahr zeigt einen größeren Anstieg (jeweils Auswertung Anlagenspiegel).
	Kennzahlen zur Finanzlage:		
9.	Anlagendeckungs-grad 2	**88,5 %** (88,3 %)	Die Kennzahl gibt an, wieviel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert ist.
10.	Dynamischer Verschuldungsgrad	46,1 Jahre (42,0)	Der Dynamische Verschuldungsgrad gibt an, in wie vielen Jahren es unter theoretisch gleichen Bedingungen möglich wäre, die Effektivverschuldung aus Überschüssen der laufenden Verwaltungstätigkeit vollständig zu tilgen (Entschuldungsdauer).
11.	Liquidität 2. Grades	**45,8 %** (35,2 %)	Die Kennzahl gibt Auskunft über die kurzfristige Liquidität, indem sie die liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen ins Verhältnis zu den kurzfristigen Ver-bindlichkeiten setzt.
12.	Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	**7,9 %** (8,4 %)	Der Anteil der kurzfristigen Verbindlichkeiten an der gesamten Bilanzsumme beträgt 7,9 %.
13.	Zinslastquote	**2,2 %** (1,7 %)	Die Zinslastquote zeigt auf, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht. Zu den ordentlichen Aufwendungen kommen demnach noch 2,2 % entsprechend 37 Mio. € an Finanzaufwendungen hinzu.

Kennzahlen zur Ertragslage:			
14.	Netto-Steuerquote	**44,6 %** (43,9 %)	Die Kennzahl gibt den Anteil der Netto-Steuererträge (nach Abzug der Umlagen) an den gesamten ordentlichen Netto-Erträgen an.
15.	Zuwendungsquote	**19,9 %** (20,0 %)	Die Zuwendungsquote stellt den Anteil der Erträge aus Zuwendungen an den gesamten ordentlichen Erträgen dar.
16.	Personalintensität	**22,6 %** (23,7 %)	Der Anteil der Personalaufwendungen (einschließlich der Zuführungen zu den Rückstellungen, aber ohne die Versorgungsaufwendungen) an den gesamten ordentlichen Aufwendungen beträgt 22,6 % bzw. 385,3 Mio. €.
17.	Sach- und Dienstleistungsintensität	**10,5 %** (10,1 %)	Die Kennzahl soll darstellen, inwieweit Aufwendungen durch die Inanspruchnahme von Sach- und Dienstleistungen Dritter im Verhältnis zu den gesamten ordentlichen Aufwendungen entstanden sind. Nicht enthalten sind hier allerdings z. B. die Zuwendungen an Dritte zur Erfüllung von kommunalen Aufgaben.
18.	Transferaufwandsquote	**51,8 %** (52,0 %)	Die Kennzahl stellt den Anteil der Transferaufwendungen an den gesamten ordentlichen Aufwendungen dar. Er beträgt 51,8 % entsprechend 885,0 Mio. €. Neben den hohen Zuwendungen im Jugend- und Sozialbereich sind hier auch die Zuwendungen an städtischen Beteiligungen / Eigenbetriebe sowie Gewerbesteuerumlagen und die Landschaftsumlage miterfasst.

Anhang

Erläuterung der
Ergebnis- und Finanzrechnung

ERLÄUTERUNG DER ERGEBNISRECHNUNG

1. VORBEMERKUNG ZUR ERGEBNISRECHNUNG

Die nachfolgenden Ausführungen erläutern die wesentlichen Abweichungen der Ergebnisse 2025 von den fortgeschriebenen Haushaltsansätzen der Ergebnisrechnung des städtischen Haushalts.

Begriff	Definition
Haushaltsansatz (Original)	Vom Rat beschlossene Haushaltsansätze 2025
Haushaltsansatz (fortgeschrieben)	Haushaltsansatz einschließlich Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren
Ergebnis	Im Haushaltsjahr erzielte Erträge und entstandene Aufwendungen

Wesentlichkeitsgrundsatz

Erläutert werden einzelne Positionen mit erheblicher Auswirkung auf das Jahresergebnis und Positionen mit wesentlichen Abweichungen zum Haushaltsansatz. Diese werden als wesentlich angesehen bei

- Abweichungen von mehr als 5,0 Mio. € gegenüber dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz
- oder Abweichungen von mehr als 10 % gegenüber dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz, sofern diese aufgrund ihrer absoluten Höhe für die Vermögens-, Finanz- oder Ertragslage von Bedeutung sind.

Hinweise:

Soweit die Ergebnisse 2025 die fortgeschriebenen Haushaltsansätze übersteigen, erfolgte die Deckung im Rahmen der flexiblen Haushaltsführung oder durch über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereitstellungen. Geringfügige Abweichungen in Summenzeilen können rundungsbedingt auftreten.

2. JAHRESERGEBNIS

Der vom Rat der Stadt Münster am 11.12.2024 beschlossene Ergebnisplan wies ein Defizit von 30,4 Mio. € aus. Unter Berücksichtigung der aus dem Vorjahr übertragenen Ermächtigungen ergab sich ein fortgeschriebener Haushaltsansatz mit einem Defizit von 47,3 Mio. €. Das Haushaltsjahr 2025 schließt mit einem Jahresergebnis von -27,6 Mio. € ab.

Gegenüber dem ursprünglichen Haushaltsansatz verbessert sich das Jahresergebnis um 2,8 Mio. €. Im Vergleich zum fortgeschriebenen Haushaltsansatz fällt das Ergebnis um 19,7 Mio. € besser aus. Ungeachtet dessen verdeutlicht das Jahresergebnis die weiterhin angespannte strukturelle Finanzlage der Stadt Münster, die insbesondere durch stetig steigende Aufwendungen geprägt ist.

Jahresergebnis 2025							
Zeile im Ergebnis-plan	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis 2025	Vergleich		Übertr. Ermächt. nach 2026
		Original	fortge-schrieben		absolut	pro-zentual	
		Mio. €	Mio. €	Mio.€	Mio. €	%	Mio. €
10	Ordentliche Erträge	1.638,2	1.638,2	1.684,4	46,3	2,8	-
17	Ordentliche Aufwendungen	1.656,8	1.673,7	1.707,4	33,7	2,0	34,8
18	**Ordentliches Ergebnis**	-18,7	-35,5	**-22,9**	12,6	-35,4	34,8
19	Finanzerträge	27,2	27,2	32,6	5,3	19,6	-
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	39,0	39,0	37,2	-1,8	-4,6	1,8
21	**Finanzergebnis**	-11,8	-11,8	**-4,6**	7,1	-60,6	1,8
23	Außerordentliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0		-
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0		0,0
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,0**	**0,0**	0,0	**0,0**		-
26	Jahresergebnis	-30,4	-47,3	-27,6	19,7	-41,7	36,6

2.1 ORDENTLICHES ERGEBNIS

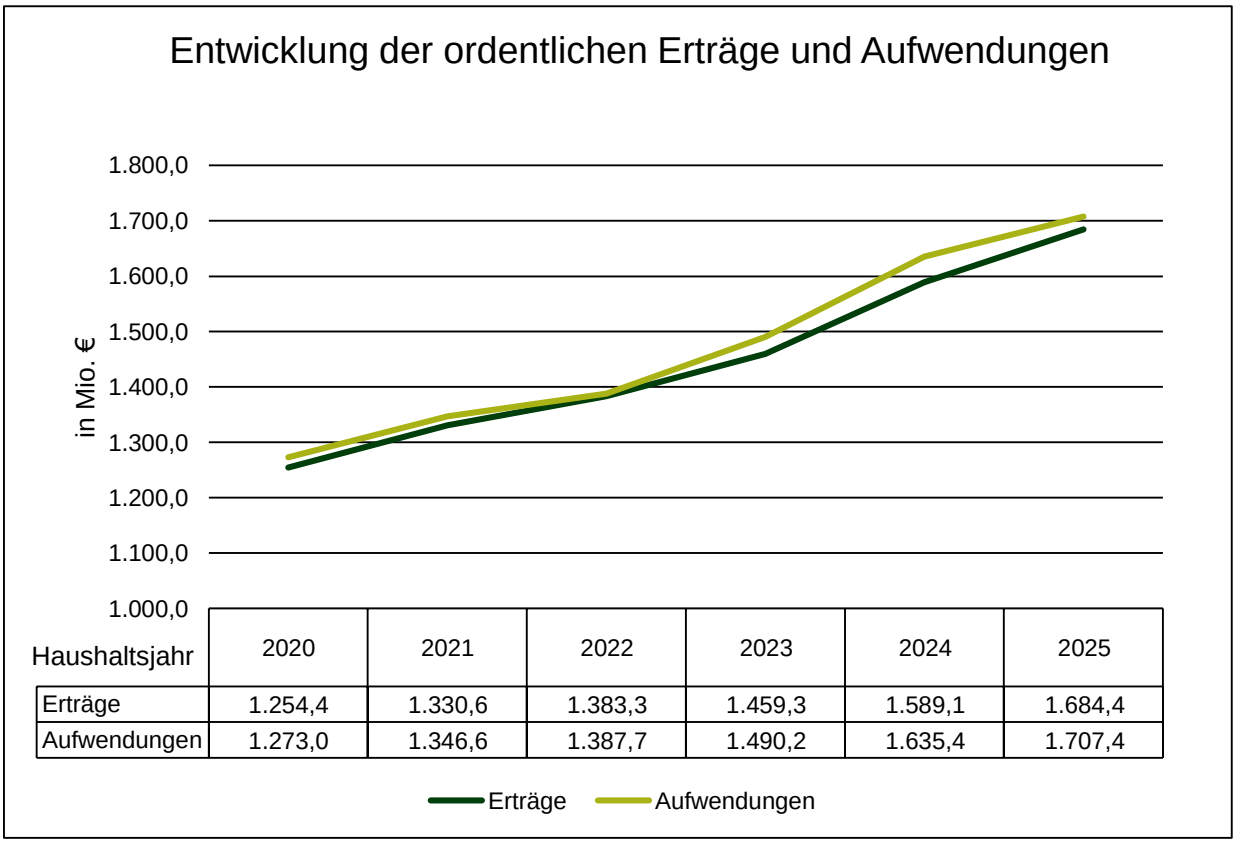
Das ordentliche Ergebnis stellt die Differenz zwischen den ordentlichen Erträgen und den ordentlichen Aufwendungen dar und zeigt, inwieweit die laufenden Erträge zur Finanzierung der laufenden Aufwendungen ausreichen.

Das ordentliche Ergebnis schließt im Haushaltsjahr 2025 mit einem Defizit von 22,9 Mio. € ab. Gegenüber dem ursprünglichen Haushaltsansatz von -18,7 Mio. € verschlechtert sich das Ergebnis um 4,2 Mio. €. Im Vergleich zum fortgeschriebenen Haushaltsansatz von -35,5 Mio. € fällt das Ergebnis hingegen um 12,6 Mio. € besser aus.

Im Haushaltsjahr 2025 erhöhten sich die ordentlichen Erträge gegenüber dem Vorjahr um 95,3 Mio. € bzw. 6,0 % auf 1.684,4 Mio. €. Die ordentlichen Aufwendungen stiegen im selben Zeitraum um 72,0 Mio. € bzw. 4,4 % auf 1.707,4 Mio. €.

Beim Blick zurück auf die letzten Jahre zeigt sich, dass sich die Erträge und Aufwendungen in den letzten 5 Jahren fast parallel entwickelt haben. Im Zeitraum von 2020 bis 2025 erhöhten sich die ordentlichen Erträge insgesamt um +34,3% / 430,0 Mio. €. Die ordentlichen Aufwendungen stiegen im selben Zeitraum um +34,1% / 434,4 Mio. €. Das Delta zwischen Erträgen und Aufwendungen konnte trotz deutlicher Ertragssteigerungen nicht geschlossen werden, hat sich aber auch nicht wie bei zahlreichen anderen Kommunen deutschlandweit

weiter vergrößert. Als Erfolgsfaktor hat sich der Einstieg in den Finanzstabilisierungsprozess erwiesen, deren erste Stufe im Jahr 2025 erfolgreich umgesetzt werden konnte und erstmals Wirkung zeigt.



Haushaltsjahr	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Erträge	1.254,4	1.330,6	1.383,3	1.459,3	1.589,1	1.684,4
Aufwendungen	1.273,0	1.346,6	1.387,7	1.490,2	1.635,4	1.707,4

2.1.1 Ordentliche Erträge

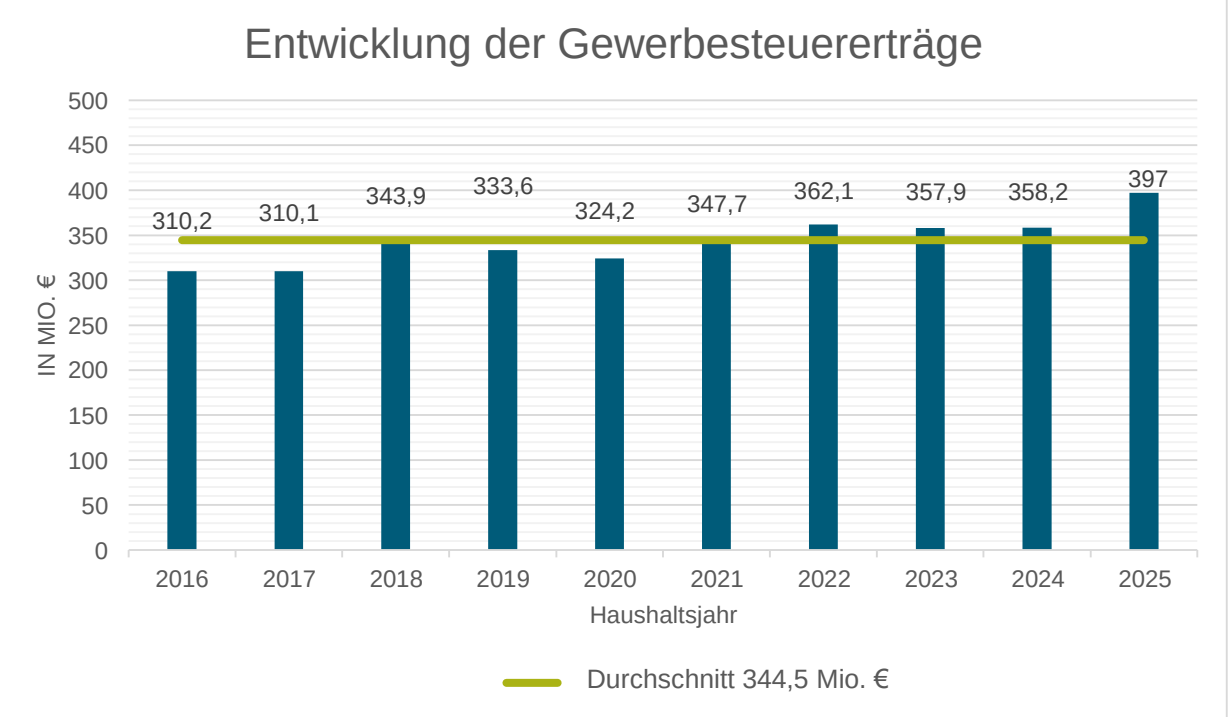
Die ordentlichen Erträge lagen im Haushaltsjahr 2025 bei insgesamt 1.684,4 Mio. € und übertrafen den fortgeschriebenen Haushaltsansatz um 46,3 Mio. € bzw. 2,8 %.

Ordentliche Erträge						
Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025		Ergebnis 2025	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ergebnis		Übertr. Ermächt. nach 2026
	Original	fortge-schrieben		absolut	pro-zentual	
	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	%	Mio. €
Steuern und ähnliche Abgaben	733,7	733,7	**768,3**	34,7	4,7	-
Grundsteuer	66,2	66,2	64,0	-2,2	-3,3	-
Gewerbesteuer	366,0	366,0	397,0	31,0	8,5	-
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	218,0	218,0	222,2	4,2	1,9	-
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	49,0	49,0	50,3	1,3	2,7	-
Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	21,0	21,0	21,1	0,1	0,4	-
Leistungen aus der Umsetzung der Grundsicherung	4,9	4,9	4,6	-0,3	-5,9	-
sonstige Steuern und ähnliche Abgaben	8,6	8,6	9,1	0,5	6,1	-
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	338,2	338,2	**335,2**	-3,0	-0,9	-
Schlüsselzuweisungen	128,9	128,9	128,9	0,0	0,0	-
Zuwendungen und allgemeine Umlagen der Jugendhilfe	134,1	134,1	131,7	-2,4	-1,8	-
Auflösung von Sonderposten/PRAP aus Zuwendungen	32,8	32,8	34,1	1,3	4,0	-
sonstige Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42,4	42,4	40,6	-1,8	-4,3	-
Sonstige Transfererträge	22,9	22,9	**27,1**	4,2	18,4	-
Leistungen nach dem SGB II	9,4	9,4	10,5	1,1	11,7	-
Soziale Leistungen des Sozialamtes	3,5	3,5	5,2	1,7	48,8	-
Ersatz von Leistungen der Jugendhilfe	10,0	10,0	11,4	1,4	14,1	-
sonstige Transfererträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	169,3	169,3	**169,9**	0,6	0,4	-
Verwaltungs- und Benutzungsgeb. Bereich Kinder-/Jugendhlfe	18,1	18,1	19,6	1,5	8,4	-
Benutzungsgebühren (gebührenrechnende Einrichtungen)	100,5	100,5	96,8	-3,7	-3,7	-
Verwaltungs- und Benutzungsgeb.übrige Bereiche	30,6	30,6	32,0	1,4	4,5	-
Auflösung v. Sonderposten/PRAP aus Beiträgen u. Gebühren	20,1	20,1	21,5	1,4	7,0	-
sonstige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-
Privatrechtliche Leistungsentgelte	27,8	27,8	**25,6**	-2,2	-7,8	-
Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	17,5	17,5	16,4	-1,0	-5,9	-
Privatr. Leistungsentgelte Bereich Kinder- und Jugendhilfe	1,9	1,9	2,3	0,4	20,2	-
sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	8,4	8,4	6,9	-1,5	-18,1	-
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	292,6	292,6	**288,1**	-4,5	-1,5	-
Leistungen nach dem SGB II	194,6	194,6	180,2	-14,5	-7,4	-
Soziale Leistungen des Sozialamtes	66,1	66,1	62,9	-3,2	-4,8	-
Bereich Kinder- und Jugendhilfe	18,9	18,9	29,5	10,6	56,4	-
sonstige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12,9	12,9	15,5	2,5	19,6	-
Sonstige ordentliche Erträge	49,4	49,4	**65,7**	16,3	33,0	-
Zinsen für Gewerbesteuernachforderungen	5,0	5,0	1,4	-3,6	-71,2	-
Konzessionsabgaben	16,8	16,8	17,3	0,5	3,1	-
Erstattung von Körperschaftsteuern	1,6	1,6	1,7	0,0	1,7	-
Veräußerung von Umlaufvermögen	8,0	8,0	2,0	-6,0	-75,3	-
sonstige ordentliche Erträge	18,0	18,0	43,3	25,3	140,8	-
Aktivierte Eigenleistungen	4,4	4,4	**4,5**	0,1	2,5	-
Bestandsveränderungen	0,0	0,0	**0,0**	0,0	0,0	-
Ordentliche Erträge	**1.638,2**	**1.638,2**	**1.684,4**	**46,3**	**2,8**	**-**

Steuern und ähnliche Abgaben

Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben erreichten insgesamt 768,3 Mio. € und lagen damit um 34,7 Mio. € bzw. 4,7 % über dem Haushaltsansatz.

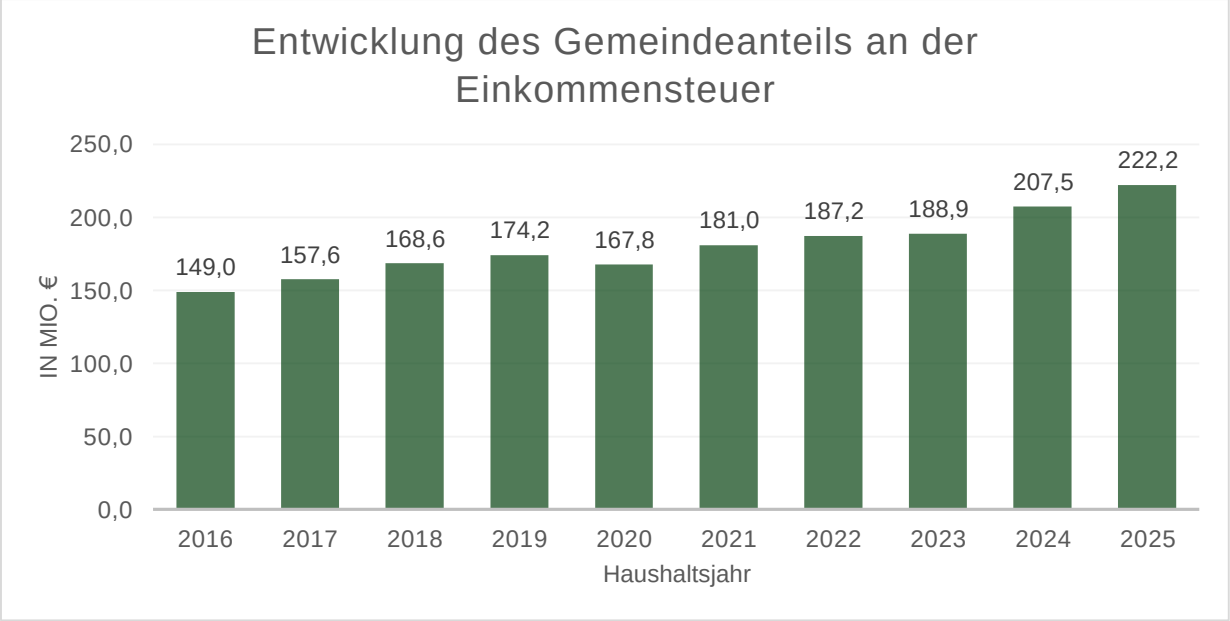
Wesentlichen Anteil an dieser positiven Entwicklung hatten die Gewerbesteuererträge. Diese beliefen sich auf 397,0 Mio. € und übertrafen den Haushaltsansatz um 31,0 Mio. € bzw. 8,5 %. Die über den Erwartungen liegenden Gewerbesteuererträge sind neben der weiterhin guten Ertragslage der Münsteraner Unternehmen im Wesentlichen auf Einmaleffekte zurückzuführen. Im Berichtsjahr konnten bestehende Bearbeitungsrückstände aus dem Vorjahr abgebaut werden. In Verbindung mit einer erhöhten Anzahl von Steuerfestsetzungen führte dies zu entsprechend hohen Gewerbesteuererträgen.



Die Entwicklung der vergangenen zehn Jahre zeigt insgesamt ein hohes und weitgehend stabiles Niveau der Gewerbesteuererträge mit leichter Wachstumstendenz, bei der das Jahr 2025 aus besagten Gründen deutlich hervorsticht.

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer betrug im Haushaltsjahr 2025 222,2 Mio. €. Gegenüber dem Vorjahr entspricht dies einem Anstieg um 14,7 Mio. € bzw. 7,1 %. Die Entwicklung der vergangenen Jahre zeigt einen kontinuierlichen Anstieg dieser Ertragsart. Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer stellt neben der Gewerbesteuer eine der wichtigsten Ertragsquellen der Stadt Münster dar und zeichnet sich aufgrund seiner vergleichsweisen geringen konjunkturellen Schwankungen durch eine hohe Planbarkeit aus.



Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen lagen bei 288,1 Mio. € und damit um 4,5 Mio. € bzw. 1,5 % unter dem Haushaltsansatz. Die Gesamtposition weist somit keine wesentliche Abweichung auf. Innerhalb der Position ergaben sich jedoch gegenläufige Entwicklungen.

Die Erträge aus den Leistungen nach dem SGB II unterschritten den Haushaltsansatz um 14,5 Mio. €. Dem standen Mehrerträge im Bereich der Kinder- und Jugendhilfe in Höhe von 10,6 Mio. € gegenüber.

Die Mindererträge bei den Leistungen nach dem SGB II sind insbesondere auf einen rückläufigen Leistungsbezug sowie auf veränderte Fallzahlen und die hieraus resultierenden geringeren Transferaufwendungen zurückzuführen. Im Bereich der Kinder- und Jugendhilfe führten hingegen höhere Kostenerstattungen des Landes im Zusammenhang mit gestiegenen Fallzahlen und den daraus resultierenden höheren Aufwendungen zu den Mehrerträgen.

Darüber hinaus lagen die sonstigen Kostenerstattungen und Kostenumlagen mit 2,5 Mio. € bzw. 19,6 % über dem Haushaltsansatz.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

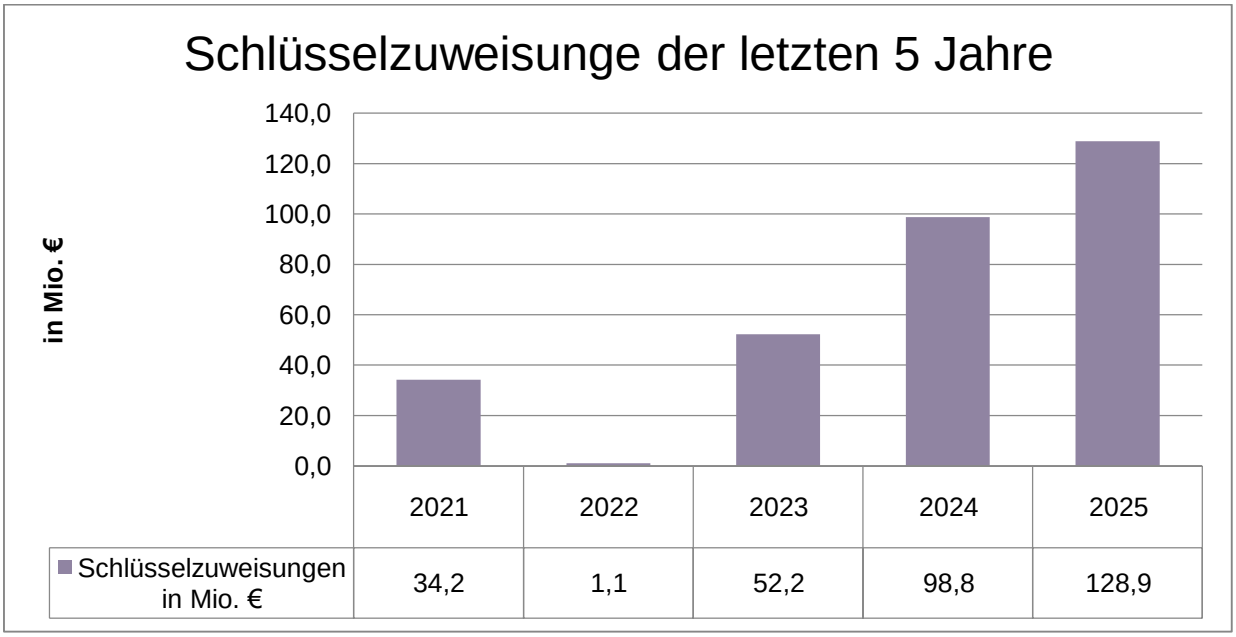
Die Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen lagen im Haushaltsjahr 2025 bei 335,2 Mio. € und damit um 3,0 Mio. € bzw. 0,9 % unter dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz.

Die größte Position sind die Schlüsselzuweisungen. Die Schlüsselzuweisungen erreichten im Haushaltsjahr 2025 128,9 Mio. € und damit den höchsten Wert der letzten Dekade. In den zurückliegenden Jahren hat es ein stetiges und sehr dynamisches Trendwachstum bei den

Schlüsselzuweisungen gegeben, die die Stadt erhalten hat. Das ist umso bemerkenswerter, weil die städtische Finanzkraft in dieser Zeit nicht zurückgegangen, sondern mit einer Ausnahme kontinuierlich angestiegen ist.

Die Höhe der Schlüsselzuweisungen richtet sich nach der Finanzkraft der Stadt Münster und dem nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz Nordrhein-Westfalen ermittelten Finanzbedarf. Darüber hinaus wird sie durch die Steuerkraftentwicklung der nordrhein-westfälischen Kommunen beeinflusst.

Aufgrund dieser Abhängigkeit von der wirtschaftlichen Lage in den anderen Kommunen ist die zukünftige Entwicklung der Schlüsselzuweisung nur schwer zu prognostizieren. Die nachfolgende Grafik zeigt die hohe Schwankungsbreite bei den Schlüsselzuweisungen.



Sonstige ordentliche Erträge

Die sonstigen ordentlichen Erträge beliefen sich auf 65,7 Mio. € und übertrafen den fortgeschriebenen Haushaltsansatz von 49,4 Mio. € um 16,3 Mio. € bzw. 33,0 %.

Die gegenüber dem Haushaltsansatz höhere Erträge sind auf eine Vielzahl unterschiedlicher Geschäftsvorfälle zurückzuführen.

2.1.2 Ordentliche Aufwendungen

Das Jahresergebnis der ordentlichen Aufwendungen belief sich auf 1.707,4 Mio. € und lag damit um 33,7 Mio. € bzw. 2,0 % über dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz von 1.673,7 Mio. €.

Ordentliche Aufwendungen						
Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025		Ergebnis 2025	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ergebnis		Übertr. Ermächt. nach 2026
	Original	fortge-schrieben		absolut	pro-zentual	
	Mio. €	Mio. €	Mio.€	Mio. €	%	Mio. €
Personalaufwendungen	389,0	389,0	**385,3**	-3,7	-1,0	0,0
Dienstaufwendungen etc.	348,1	348,1	367,3	19,3	5,5	0,0
Zuführung zu Rückstellungen für Beschäftigte	39,5	39,5	16,6	-22,9	-57,9	0,0
Beiträge zur Unfallversicherung	1,4	1,4	1,3	-0,1	-9,5	0,0
Versorgungsaufwendungen	32,3	32,3	**58,4**	26,1	80,9	0,0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	170,7	180,2	**179,2**	-1,1	-0,6	8,2
Unterhaltung der Grün- und Freiflächen	3,7	3,7	4,0	0,3	8,4	0,0
Unterhaltung bebauter Grundstücke	18,0	22,5	18,9	-3,6	-15,9	4,3
Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	17,6	17,6	19,0	1,4	8,0	0,0
Bewirtschaftung bebauter Grundstücke	39,7	39,7	37,9	-1,8	-4,6	0,2
Schülerbeförderungskosten	9,7	9,7	9,2	-0,6	-5,7	0,0
IT-Dienstleistungen	24,3	24,3	25,5	1,3	5,3	0,7
sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57,7	62,7	64,6	1,9	3,0	2,9
Bilanzielle Abschreibungen	90,2	90,2	**91,1**	0,9	1,0	0,0
Abschreibungen auf bebaute Grundstücke	24,5	24,5	26,3	1,8	7,3	0,0
Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	50,9	50,9	47,6	-3,3	-6,5	0,0
sonstige bilanzielle Abschreibungen	14,8	14,8	17,2	2,4	16,4	0,0
Transferaufwendungen	881,7	885,7	**885,0**	-0,7	-0,1	18,7
Zuwendung an Beteiligungen / Verlustübernahmen	8,4	8,4	7,8	-0,6	-6,7	0,0
Zuwendungen an Theater Münster und MM	28,0	28,0	28,0	0,0	0,0	0,0
Gewerbesteuerumlage	27,9	27,9	29,4	1,5	5,5	0,0
Landschaftsumlage	132,6	132,6	132,5	-0,1	0,0	0,0
Krankenhausumlage	5,5	5,5	5,3	-0,2	-4,3	0,0
Auflösung ARAP aus Zuwendungen	3,7	3,7	5,8	2,1	58,0	0,0
Leistungen nach dem SGB II	210,5	210,5	188,1	-22,4	-10,6	14,6
Soziale Leistungen des Sozialamtes	132,5	132,5	140,4	7,9	5,9	0,0
Bereich Kinder-/Jugendhilfe	298,7	298,7	320,3	21,7	7,3	0,0
sonstige Transferaufwendungen	34,1	38,1	27,4	-10,7	-28,1	4,0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	93,0	96,3	**108,5**	12,2	12,7	8,0
Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	21,4	21,4	21,2	-0,2	-0,8	0,0
Versicherungen	5,6	6,2	6,5	0,3	4,9	0,0
Kapitalertragssteuer/Soli-Zuschlag	3,7	3,7	3,7	-0,1	-2,2	0,0
Zinsen für Gewerbesteuererstattungen	5,0	5,0	4,1	-0,9	-18,1	0,0
sonstige ordentliche Aufwendungen	57,3	59,9	73,0	13,0	21,8	8,0
Ordentliche Aufwendungen	1.656,8	1.673,7	**1.707,4**	33,7	2,0	34,8

Möglich wurden Ansatzüberschreitungen bei einzelnen Positionen durch über- und außerplanmäßige Mittelbereitstellungen sowie durch das Instrument der flexiblen Haushaltsführung, mit dem Aufwendungen positionsübergreifend zu einem gemeinsamen

Budget verbunden werden oder Mehrerträge verwendet werden können. Unterjährige Kompensationen in der Bewirtschaftung waren entsprechend gegeben.

In das Haushaltsjahr 2026 wurden Ermächtigungen in Höhe von 34,8 Mio. € übertragen.

Personalaufwendungen

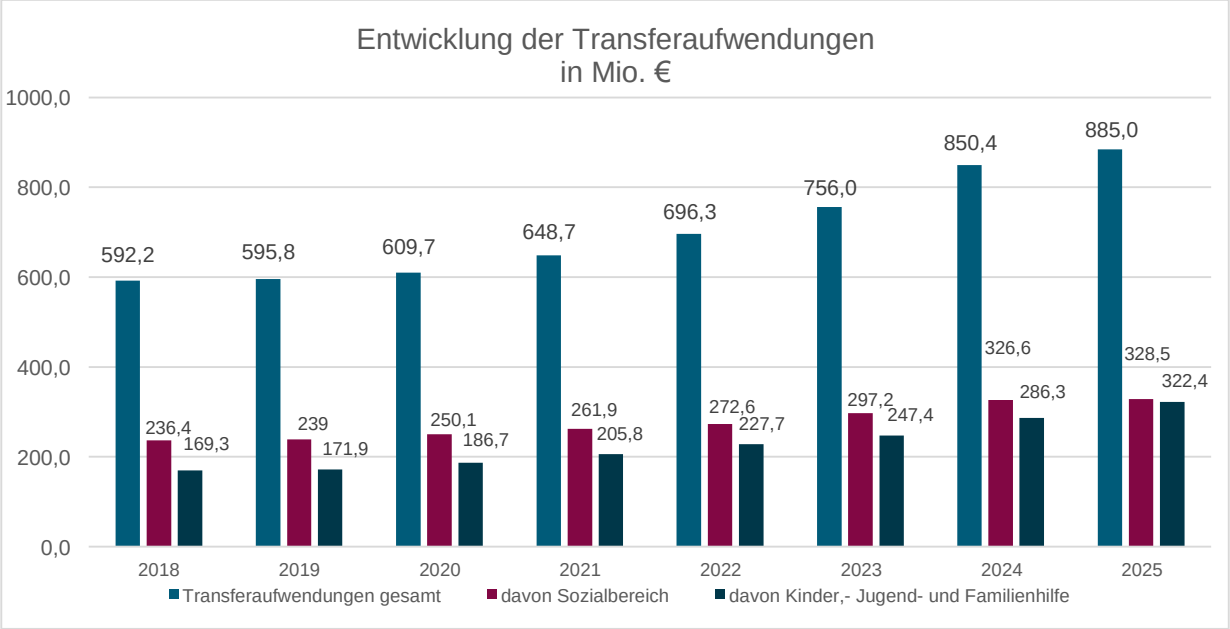
Die Personalaufwendungen unterschritten den fortgeschriebenen Haushaltsansatz insgesamt um 3,7 Mio. €. Ursächlich hierfür waren gegenläufige Entwicklungen innerhalb der Personalaufwendungen. Während die Dienstbezüge der Beamtinnen und Beamten und die Entgelte der tariflich Beschäftigten über den Planansätzen lagen, fielen die Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen geringer aus als veranschlagt.

Versorgungsaufwendungen

Die Versorgungsaufwendungen überschritten den fortgeschriebenen Haushaltsansatz um 26,1 Mio. €. Die Mehraufwendungen resultieren im Wesentlichen aus höheren Versorgungsbezügen und Beihilfeaufwendungen für Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfänger. Hier machten sich insbesondere die Auswirkungen der letzten Besoldungserhöhungen bemerkbar, die auch auf die pensionierten Beamtinnen und Beamten übertragen werden.

Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen lagen im Jahr 2025 bei 885,0 Mio. € und damit um 0,7 Mio. € (0,1 %) unter dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz von 885,7 Mio. €**.** Die Gesamtposition entwickelte sich damit nahezu planmäßig. Innerhalb der Transferaufwendungen kam es jedoch zu Mehr- und Minderaufwendungen, die sich im Saldo ausglichen.



Die Leistungen nach dem SGB II unterschritten den fortgeschriebenen Haushaltsansatz um 22,4 Mio. € (10,6 %). Ursächlich hierfür waren insbesondere geringere Aufwendungen für das Bürgergeld sowie für die Kosten der Unterkunft. Hintergrund sind die Entwicklung der Bedarfsgemeinschaften und niedrigere durchschnittliche Leistungsaufwendungen.

Demgegenüber überschritten die sozialen Leistungen des Sozialamtes den Haushaltsansatz um 7,9 Mio. € (5,9 %). Wesentliche Ursachen waren höhere Aufwendungen für die Sozialhilfe innerhalb und außerhalb von Einrichtungen sowie gestiegene Erstattungen an Krankenkassen. Minderaufwendungen bei der Eingliederungshilfe konnten diese Entwicklung nur teilweise kompensieren.

Große Mehraufwendungen entstanden im Bereich der Kinder- und Jugendhilfe. Mit 320,3 Mio. € lagen die Aufwendungen um 21,7 Mio. € (7,3 %) über dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz. Ursächlich hierfür waren insbesondere steigende Fallzahlen sowie Kostensteigerungen bei den Hilfen zur Erziehung. Sowohl die Hilfen innerhalb als auch außerhalb von Einrichtungen entwickelten sich deutlich über den Planansätzen. Darüber hinaus führten gestiegene Entgelte der Leistungserbringer und höhere Fachleistungsstunden zu einem erhöhten Mittelbedarf.

Die sonstigen Transferaufwendungen unterschritten den Haushaltsansatz um 10,7 Mio. € (28,1 %). Ursächlich hierfür ist insbesondere, dass Zuschüsse an private Unternehmen und übrige Bereiche nicht im erwarteten Umfang abgerufen wurden.

Die übrigen Transferaufwendungen entwickelten sich insgesamt planmäßig.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Überschreitung von 12,2 Mio. € ist im Wesentlichen auf Geschäftsvorfälle zurückzuführen, die ihrer Natur nach nicht oder nur eingeschränkt planbar sind**.** Hierzu zählen insbesondere die Bildung von Pauschal- und Einzelwertberichtigungen auf Forderungen (10,5 Mio. €), die Bildung sonstiger Rückstellungen (3,4 Mio. €) sowie weitere aufwandswirksame Jahresabschlussbuchungen, beispielsweise aus Abgängen von Finanzanlagen und Umlaufvermögen.

2.2 FINANZERGEBNIS

Das Finanzergebnis ergibt sich aus der Differenz zwischen den Finanzerträgen und den Zinsen sowie sonstigen Finanzaufwendungen. Für das Jahr 2025 weist die Stadt Münster ein Finanzergebnis von -4,6 Mio. € aus, was einer Verbesserung von 7,1 Mio. € gegenüber dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz entspricht.

Finanzergebnis						
Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis 2025	Vergleich		Übertr. Ermächt. nach 2026
	Original	fortge-schrieben		absolut	pro-zentual	
	Mio. €	Mio. €	Mio.€	Mio. €	%	Mio. €
Gewinnanteile	20,4	20,4	24,3	3,9	19,3	-
sonstige Finanzerträge	6,8	6,8	8,2	1,4	20,5	-
Finanzerträge	**27,2**	**27,2**	**32,6**	**5,3**	**19,6**	**-**
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	**39,0**	**39,0**	**37,2**	**-1,8**	**-4,6**	**1,8**
Finanzergebnis	**-11,8**	**-11,8**	**-4,6**	**7,1**	**-60,6**	**1,8**

Die tatsächlichen Zins- und Finanzaufwendungen lagen bei 37,2 Mio. €. Sie bleiben damit um 1,8 Mio. € unter dem fortgeschriebenen Ansatz, sind jedoch um 8,8 Mio. € höher als im Vorjahr, ein Anstieg von 31,0 %. Hier machte sich zum einen das gestiegene Zinsniveau bemerkbar, welches die Kreditaufnahme der Stadt verteuerte. Zum anderen wächst das Schuldenniveau stetig, da die Stadt Münster ihre Investitionen mittlerweile vollständig fremdfinanzieren muss.

Die Erträge aus Gewinnanteilen wurden insbesondere durch die Gewinnausschüttungen der Stadtwerke Münster GmbH (7,8 Mio. €), der Abfallwirtschaftsbetriebe Münster (4,0 Mio. €), der GML (2,6 Mio. €), der W+S GmbH (2,0 Mio. €) sowie der Sparkasse Münsterland Ost (2,0 Mio. €) geprägt. Zusätzlich erhielt die Stadt Münster eine Ausschüttung aus der Kapitalrücklage der GML in Höhe von 2,7 Mio. €.

2.3 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit

Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit						
Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025		Ergebnis 2025	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ergebnis		Übertr. Ermächt. nach 2026
	Original	fortge-schriebe		absolut	pro-zentual	
	Mio. €	Mio. €	Mio.€	Mio. €	%	Mio. €
Ordentliches Ergebnis	-18,7	-35,5	-22,9	12,6	-35,4	34,8
Finanzergebnis	-11,8	-11,8	-4,6	7,1	-60,6	1,8
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-30,4**	**-47,3**	**-27,6**	**19,7**	**-41,7**	**36,6**

Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit aus dem ordentlichen Ergebnis und dem Finanzergebnis weist ein Defizit von -27,6 Mio. € aus und entspricht damit ungefähr dem Plandefizit.

2.4 Außerordentliches Ergebnis

Das außerordentliche Ergebnis erfasst Vorfälle, die ungewöhnlich in der Art, selten im Vorkommen und von erheblicher materieller Bedeutung sind und damit das Jahresergebnis besonders beeinflussen. Im Jahr 2025 gab es keine derartigen Vorfälle.

2.5 Jahresergebnis - Zusammenfassung der Ergebnisrechnung

Das Haushaltsjahr 2025 schließt mit einem Jahresfehlbetrag von 27,6 Mio. € ab. Durch Maßnahmen der unterjährigen Haushaltssteuerung konnte die finanzielle Entwicklung im Haushaltsvollzug gezielt beeinflusst und der Fehlbetrag begrenzt werden. Die weiterhin bestehenden strukturellen Herausforderungen zeigen sich gleichwohl im Jahresergebnis.

Maßgeblich hierfür waren insbesondere die anhaltend hohen Aufwendungen im Sozialbereich, vor allem in der Kinder- und Jugendhilfe sowie die gestiegenen laufenden Personal- und Versorgungsaufwendungen. Dem standen zwar Mehrerträge insbesondere aus Steuern und Gewinnanteilen gegenüber, diese reichten jedoch nicht aus, um die erheblichen Aufwandssteigerungen vollständig zu kompensieren. Die im Jahr 2025 durchgeführte erste Stufe der Finanzstabilität wirkte sich entlastend auf die schwierige Haushaltslage aus. Gleichwohl bleibt zu konstatieren, dass den Kommunen durch Bund und Land fortlaufend zusätzliche Aufgaben übertragen werden, ohne dass hierfür in allen Fällen eine auskömmliche finanzielle Kompensation erfolgt. Insgesamt verdeutlicht das Jahresergebnis die zunehmend angespannte finanzielle Situation der Stadt Münster.

2.6 Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage

Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen sind unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen (§ 44 Abs. 3 KomHVO NRW). Sie fließen nicht in das Jahresergebnis mit ein, sind aber nachrichtlich auszuweisen.

Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025		Ergebnis 2025	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ergebnis		Übertr. Ermächt. nach 2026
	Original	fortge-schrieben		absolut	pro-zentual	
	Mio. €	Mio. €	Mio.€	Mio. €	%	Mio. €
Erträge aus Abgang/Veräußerung von Anlagevermögen	0,0	0,0	0,7	0,7	100,0	-
Erträge aus Wertveränderungen von Finanzanlagen	0,0	0,0	2,9	2,9	100,0	-
Aufwendungen aus Abgang/Veräußerung von Anlagevermögen	0,0	0,0	1,2	1,2	100,0	-
Aufwendungen aus Wertveränderungen von Finanzanlagen	0,0	0,0	1,4	1,4	100,0	-
Verrechnungssaldo	0,0	0,0	1,0	1,0	100,0%	-

Aus den Abgängen bzw. der Veräußerung von Anlagevermögen wurden Erträge in Höhe von 0,7 Mio. € erzielt. Diese resultierten aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden sowie beweglichem Anlagevermögen über dem jeweiligen Buchwert. Zudem entstanden Erträge durch die Auflösung von Sonderposten im Zusammenhang mit dem vorzeitigen Ersatz geförderter, noch nicht vollständig abgeschriebener Anlagegüter.

Die Aufwendungen aus dem Abgang bzw. der Veräußerung von Anlagevermögen betrugen 1,2 Mio. € und entfallen überwiegend auf den Tiefbau. Hier wurden bei Infrastrukturmaßnahmen (z. B. Kanäle, Straßen) verschiedene Anlagegüter vorzeitig ersetzt, für die noch bilanzielle Restwerte bestanden.

Die Erträge aus Wertveränderungen von Finanzanlagen betrugen im Jahr 2025 insgesamt 2,9 Mio. €. Wesentliche Ursachen waren positive Wertanpassungen bei der Wirtschaftsförderung Münster GmbH (+2,0 Mio. €) sowie bei der Messe und Congress Centrum Halle Münster GmbH (+0,9 Mio. €).

Demgegenüber standen Aufwendungen aus Wertveränderungen von Finanzanlagen in Höhe von insgesamt 1,4 Mio. €, die auf Wertminderungen bei dem Westfälischen Zoologischen Garten GmbH (–1,3 Mio. €) sowie beim Airport Park GmbH (–0,1 Mio. €) zurückzuführen sind.

ERLÄUTERUNG DER FINANZRECHNUNG

1. VORBEMERKUNG ZUR FINANZRECHNUNG

In der Finanzrechnung werden sämtliche im Haushaltsjahr eingegangenen Einzahlungen und geleisteten Auszahlungen nachgewiesen und die tatsächlichen Veränderungen des Zahlungsmittelbestandes der Stadt Münster dargestellt.

Die Finanzrechnung umfasst nicht nur die Zahlungsvorgänge, denen Erträge und Aufwendungen entsprechen, sondern auch die Zahlungen aus Investitionen und der Finanzierungstätigkeit.

2. FINANZMITTELÜBERSCHUSS-/ FEHLBETRAG

Der Finanzmittelüberschuss bzw. -fehlbetrag errechnet sich aus dem Zahlungsmittelsaldo der laufenden Verwaltungstätigkeit sowie dem Zahlungsmittelsaldo der Investitionstätigkeit. Er zeigt, in welchem Umfang die Stadt Münster die Auszahlungen für laufende Verwaltung und Investitionen durch entsprechende Einzahlungen decken kann.

Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag						
Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025		Ergebnis 2025	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ergebnis		Übertr. Ermächt. nach 2026
	Original	fortge-schrieben		absolut	pro-zentual	
	Mio. €	Mio. €	Mio.€	Mio. €	%	Mio. €
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.602,8	1.602,8	1.651,5	48,7	3,0	-
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.586,3	1.604,0	1.594,9	-9,1	-0,6	37,1
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**16,5**	**-1,2**	**56,6**	**57,8**	**-**	**37,1**
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	126,8	126,8	82,1	-44,7	-35,3	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	494,5	691,5	359,2	-332,3	-48,1	308,0
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-367,7**	**-564,7**	**-277,1**	**287,6**	**-50,9**	**308,0**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-351,2**	**-565,9**	**-220,5**	**345,4**	**-61,0**	**345,1**

Für das Haushaltsjahr 2025 ergab sich ein Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von 220,5 Mio. €. Das Ergebnis fiel damit im Vergleich zum Originalansatz und dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz deutlich besser aus. Ursächlich hierfür waren insbesondere ein geringerer Mittelabfluss im investiven Bereich sowie ein gegenüber der Planung verbesserter Zahlungsmittelsaldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit.

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit schloss mit einem Finanzmittelüberschuss von 56,6 Mio. € ab und lag damit um 57,8 Mio. € über dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz. Die laufenden Einzahlungen konnten die laufenden Auszahlungen einschließlich der Zinszahlungen

somit wieder vollständig decken. Trotz dieser positiven Entwicklung bleibt die strukturelle Finanzlage angespannt. Die Auszahlungsentwicklung wird weiterhin insbesondere durch steigende Transferleistungen – vor allem in der Kinder- und Jugendhilfe sowie im Sozialbereich – und höhere Personalaufwendungen geprägt. Gleichzeitig führen zusätzliche Aufgabenübertragungen von Bund und Land sowie die allgemeine Kostenentwicklung zu einem anhaltenden Druck auf die kommunalen Finanzen.

Der Saldo aus Investitionstätigkeit lag bei -277,1 Mio. € und fiel damit um 287,6 Mio. € geringer aus als im fortgeschriebenen Haushaltsansatz veranschlagt wurde. Wesentliche Ursache hierfür ist, dass zahlreiche Investitionsmaßnahmen erneut nicht im geplanten Umfang umgesetzt werden konnten. Diese Entwicklung bestätigt die bereits in den Vorjahren festgestellten Investitionsverzögerungen.

Insgesamt wurden 345,1 Mio. € an Auszahlungsermächtigungen in das Haushaltsjahr 2026 übertragen. Davon entfielen 308,0 Mio. € auf investive Auszahlungen und 37,1 Mio. € auf Auszahlungen der laufenden Verwaltungstätigkeit. Das weiterhin hohe Volumen der Ermächtigungsübertragungen verdeutlicht, dass zahlreiche Investitionsvorhaben lediglich zeitlich verschoben wurden. Da die zugrunde liegenden Maßnahmen weiterhin umgesetzt werden sollen, bleibt der damit verbundene Finanzierungsbedarf in den kommenden Haushaltsjahren bestehen.

3. SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT

Die Finanzierungstätigkeit umfasst alle Vorgänge rund um die Aufnahme und Rückzahlung von Krediten sowie die Gewährung von Darlehen.

Saldo aus Finanzierungstätigkeit

Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025		Ergebnis 2025	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ergebnis		Übertr. Ermächt. nach 2026
	Original	fortge-schrieben		absolut	pro-zentual	
	Mio. €	Mio. €	Mio.€	Mio. €	%	Mio. €
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	396,2	581,6	283,0	-298,6	-51,3	0,0
Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	787,1	787,1	134,8	-652,3	-82,9	0,0
Tilgung und Gewährung von Darlehen	66,6	66,6	51,8	-14,8	-22,2	0,0
Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	653,2	653,2	115,0	-538,2	-82,4	0,0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**463,5**	**648,9**	**251,0**	**-397,9**	**-61,3**	**0,0**

Der hohe positive Saldo spiegelt den hohen Finanzierungsbedarf der Stadt Münster auch in diesem Jahr wieder; die Stadt musste im Jahr 2025 auch für ihre laufenden Ausgaben auf Liquiditätskredite zurückgreifen und die Investitionen vollständig fremdfinanzieren.

4. Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln und Liquide Mittel

Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln Liquide Mittel					
Bezeichnung	Haushaltsansatz 2025		Ergebnis 2025	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ergebnis	
	Original	fortge-schrieben		absolut	pro-zentual
	Mio. €	Mio. €	Mio.€	Mio. €	%
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-351,2	-565,9	-220,5	345,4	-61,0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	463,5	648,9	251,0	-397,9	-61,3
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	**112,3**	**83,0**	**30,5**	**-52,5**	**-63,3**
Anfangsbestand an Finanzmitteln	42,3	42,3	42,3	0,0	0,0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	112,3	83,0	30,5	-52,5	-63,3
Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0,0	0,0	-4,3	-4,3	
Liquide Mittel	**154,6**	**125,3**	**68,5**	**-56,8**	**-45,3**

Die Veränderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln ergibt sich aus dem Überschuss oder Fehlbetrag an Finanzmitteln sowie aus dem Saldo der Finanzierungstätigkeit. Im Jahr 2025 stiegen die eigenen Finanzmittel um 30,5 Mio. €.

Zusammen mit dem Anfangsbestand an liquiden Mitteln und der Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln errechnen sich die liquiden Mittel zum Ende des Jahres. Zum 31.12.2025 ergibt sich für die Stadt Münster ein Liquiditätsstand in Höhe von 68,5 Mio. €.

Erläuterung der Bilanz

Erläuterung der Bilanz

A. Vorbemerkungen

Im Rahmen der Aufstellung des Jahresabschlusses zum 31.12.2025 gemäß § 95 Gemeindeordnung NRW (GO NRW) in Verbindung mit den §§ 38 ff. Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO NRW) hat die Stadt Münster eine Bilanz nach Maßgabe des § 42 KomHVO NRW erstellt.

Dabei wurden Vermögenswerte aus der zum 01.01.2008 aufgestellten Eröffnungsbilanz gemäß § 92 Abs. 2 GO NRW mit ihren damaligen Anschaffungs- und Herstellungskosten fortgeführt. Darüber hinaus wurden nach dem Eröffnungsbilanzstichtag getätigte Investitionen im Jahresabschluss entsprechend den handelsrechtlichen und kommunalrechtlichen Vorgaben aktiviert.

B. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Bei den Einzelbuchungen ist grundsätzlich den allgemeinen Bewertungsvorschriften im Sinne des § 33 KomHVO entsprochen worden. Hiervon wurde nur in begründeten Ausnahmefällen abgewichen (vgl. § 33 Abs. 2 KomHVO).

Die nach § 35 KomHVO zulässigen Bewertungsvereinfachungen werden weiterhin angewendet. Dabei werden sämtliche bis zum Zeitpunkt der Bilanzaufstellung bekannt gewordenen wertbeeinflussenden Tatsachen berücksichtigt.

Die Anschaffungs- und Herstellungskosten werden im hoheitlichen Bereich der Stadt Münster nach dem Brutto-Prinzip (inklusive Umsatzsteuer) bewertet, da eine Gebietskörperschaft nach § 9b Abs. 1 EStG i. V. m. § 15 Abs. 1 UStG grundsätzlich als Nichtunternehmer zu behandeln ist.

In den Bereichen, in denen Gebietskörperschaften als Unternehmer behandelt werden, gilt das Netto-Prinzip mit entsprechendem Ausweis der Anschaffungs- und Herstellungskosten.

Zulässige Bewertungswahlrechte werden zu Gunsten der Stadt Münster ausgeübt (z. B. Ansatz von zu aktivierenden Eigenleistungen bei den Herstellungskosten im Sinne von § 34 Abs. 3 KomHVO).

Die bewerteten Vermögensgegenstände werden linear abgeschrieben, um eine gleichmäßige Belastung für den städtischen Haushalt in der Ergebnisrechnung zu bewirken (vgl. § 36 Abs. 1 Satz 2 KomHVO).

Von der ebenfalls gesetzlich zulässigen degressiven Abschreibung (vgl. § 36 Abs. 1 Satz 3 KomHVO) wird kein Gebrauch gemacht.

Durch Anhebung der Wertgrenze für geringwertige Vermögensgegenstände ab dem 01.01.2022 auf 800 € netto (ohne Umsatzsteuer) werden bei der Stadt Münster Anschaffungen von Vermögensgegenständen innerhalb dieser Wertgrenze als Auszahlung der laufenden Verwaltungstätigkeit zugeordnet und als Aufwand gebucht.

Gegenstände mit Anschaffungskosten bis 800 EUR netto sind, soweit sie als Sachgesamtheit mit weiteren Gegenständen einen einheitlichen Vermögensgegenstand bilden, nicht als einzelne geringwertige Wirtschaftsgüter zu behandeln, sondern planmäßig über die Nutzungsdauer abzuschreiben. Eine Sachgesamtheit ist die Zusammenfassung mehrerer einzelner Wirtschaftsgüter zu einem einheitlichen Vermögensgegenstand, wenn diese nach Funktion und Verkehrsanschauung nur gemeinsam nutzbar oder verwertbar sind.

Für alle anderen bewerteten Vermögensgegenstände werden, entsprechend der Rahmentabelle des NKF-Gesetzgebers, längst mögliche Nutzungsdauern für den Abschreibungsaufwand zugrunde gelegt.

Die Bilanz der Stadt Münster entspricht dem Mindestgliederungsgebot nach § 42 Abs. 3 und Abs. 4 KomHVO.

C. Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzposten

I. Aktiva

4.761.474.718,47 €

Vorjahr **4.438.243.048,57** €

0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit

33.665.838,71 €

Vorjahr 33.665.838,71 €

Das NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz (NKF-CIG) ermöglichte die Neutralisierung der finanziellen Belastungen aus der COVID-19-Pandemie und – ab 2022 – des Kriegs in der Ukraine durch Aktivierung einer Bilanzierungshilfe. Der Geltungszeitraum des Gesetzes endete am 31.12.2023, sodass im Jahresabschluss 2025 keine weitere Isolierung erfolgte.

Die Stadt Münster hat die Isolierung nur in geringem Umfang in Anspruch genommen, um die seinerzeitige Belastung nicht auf die nachfolgenden Generationen zu verlagern. Die bis einschließlich Jahresabschluss

2023 aktivierte Bilanzierungshilfe wird ab 2026 bis 2075 linear über 50 Jahre mit jährlich 673.316,77 € abgeschrieben.

1. ANLAGEVERMÖGEN

4.327.529.600,80 €

VORJAHR 4.077.286.819,41 €

Als Anlagevermögen werden Vermögensgegenstände ausgewiesen, die dauernd der Aufgabenerfüllung der Stadt Münster dienen. Die Voraussetzungen für die Bilanzierung sind dabei das wirtschaftliche Eigentum und eine selbständige Bewertbarkeit des Vermögensgegenstands.

Bestandteile des Anlagevermögens sind:

- Immaterielle Vermögensgegenstände (Patente, Lizenzen, Rechte)
- Sachanlagen (Gebäude, Maschinen, Fahrzeuge)
- Finanzanlagen (Beteiligungen, Wertpapiere)

Die Zuordnung entweder zum Anlagevermögen (AV) oder zum Umlaufvermögen (UV) orientiert sich an der jeweiligen Zweckbestimmung zum jeweiligen Bilanzstichtag. Deshalb werden unterjährig getroffene Zuordnungen zu den einzelnen Vermögensarten noch einmal wertaufhellend zum Zeitpunkt der Bilanzaufstellung überprüft und gegebenenfalls korrigiert.

1.1 IMMATERIELLE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE

926.075,70 €

VORJAHR 935.884,88 €

Zu den immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens gehören alle nicht körperlichen Werte, die nicht zu den Sachanlagen oder Finanzanlagen zählen oder Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens sind. Soweit sie in ihrer Substanz mit einem körperlichen Gut verknüpft sind (z. B. EDV-Datenträger), kommt es für die Einordnung entweder als immaterieller Vermögensgegenstand oder als Sache auf das überwiegende Element an.

Bei der Stadt Münster werden aktuell entgeltlich erworbene Konzessionen, Lizenzen oder EDV-Software bilanziert, die nicht der Zentralbeschaffung der citeq (als eigenbetriebsähnliche Einrichtung im Sinne von §§ 107 II, 114 I GO) unterliegen.

Im Jahre 2025 hat sich der Gesamtbestand um insgesamt 9.809,18 € (1,05 %) gemindert.

Immaterielle Vermögensgegenstände	Anfangsbestand 01.01.2025 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung EUR	Endbestand 31.12.2025 EUR
Konzessionen	401.571,30	207.541,95	0,00	0,00	-41.049,36	568.063,89
Lizenzen	150.541,80	34.750,38	0,00	3.748,50	-68.922,29	120.118,39
EDV-Software	383.771,78	8.411,28	0,00	0,00	-154.289,64	237.893,42
Gesamtsumme	**935.884,88**	**250.703,61**	**0,00**	**3.748,50**	**-264.261,29**	**926.075,70**

1.2 Sachanlagen

3.490.690.104,47 €

VORJAHR 3.278.839.874,44 €

Der Gesamtwert des Sachanlagevermögens hat sich um insgesamt 211.850.230,03 € (6,46 %) erhöht. Werterhöhungen insbesondere bei unbebauten und bebauten Grundstücken sowie auf der Bilanzposition „Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau“ stehen Wertminderungen beim Infrastrukturvermögen gegenüber. Detaillierte Informationen zu wesentlichen Veränderungen werden bei den einzelnen Bilanzpositionen erläutert.

1.2.1 UNBEBAUTE GRUNDSTÜCKE UND GRUNDSTÜCKSGLEICHE RECHTE

333.356.495,60 €

VORJAHR 329.870.415,06 €

Hierunter wird der kommunale Grund und Boden angesetzt, der nach den Vorschriften des Bewertungsgesetzes (BewG) als unbebautes Grundstück angesehen wird.

Hiernach lassen sich nach § 72 BewG folgende drei Fallgruppen unterscheiden:

- Es befinden sich keine im Sinne von §§ 74 und 75 BewG nutzbaren Gebäude auf dem Grund und Boden (vgl. § 72 Abs. 1 BewG).
- Die auf dem Grundstück befindlichen, nutzbaren Gebäude sind zweckbestimmungsgemäß und wertmäßig gegenüber dem Wert des Grundes und Bodens von untergeordneter Bedeutung (vgl. § 72 Abs. 2 BewG).
- Die auf dem Grundstück befindlichen Gebäude sind infolge Zerstörung oder Verfall auf Dauer nicht als solche nutzbar (vgl. § 72 Abs. 3 BewG).

Die unbebauten Grundstücke der Stadt Münster sind wegen der unterschiedlichen Bewertungen in folgende Anlagenklassen unterteilt:

- Grünflächen (insbesondere öffentliche Grünanlagen), die teilweise einer Abschreibung unterliegen,
- Ackerland (ohne Abschreibungen),
- Wald, Forsten (ohne Abschreibungen),
- Sonstige unbebaute Grundstücke (ohne Abschreibungen).

Der Grund und Boden des Infrastrukturvermögens wird wegen dessen besonderer, kommunaler Bedeutung unter der speziellen Bilanzposition Grund und Boden des Infrastrukturvermögens (s. unter 1.2.3.1) erfasst und bewertet.

Die Position Grünflächen enthält neben den Kinderspielplätzen auch die Sportanlagen, um eine einheitliche Behandlung bei gleichgelagerten Sachverhalten zu gewährleisten. Letztere werden aufgeteilt auf drei Gruppen mit unterschiedlichen Nutzungsdauern entsprechend einer Clusterung aus dem Sportamt (1-10 Jahre; 11-15 Jahre und 16-25 Jahre).

Der Wert der gesamten Bilanzposition hat sich um 3.486.080,54 (1,06 %) erhöht. Ursächlich für diesen Anstieg ist vor allem die Aktivierung von verschiedenen Flächenankäufen für die Umsetzung der sozialgerechten Bodenordnung der Stadt Münster.

Die Wertveränderungen verteilen sich wie folgt:

Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	Anfangsbestand 01.01.2025 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung EUR	Endbestand 31.12.2025 EUR	Veränderung in %
Grünflächen	142.317.710,17	1.207.378,06	-813.569,72	10.999.086,91	-3.976.115,00	149.734.490,42	5,21%
Ackerland	112.073.455,67	1.123.936,39	-1.775.092,24	-3.417.209,32	0,00	108.005.090,50	-3,63%
Wald u. Forsten	20.802.212,02	4.378,73	-1.998,20	136.154,93	0,00	20.940.747,48	0,67%
Sonstige unbebaute Grundstücke	54.677.037,20	0,00	-330,00	-540,00	0,00	54.676.167,20	0,00%
Gesamtsumme	**329.870.415,06**	**2.335.693,18**	**-2.590.990,16**	**7.717.492,52**	**-3.976.115,00**	**333.356.495,60**	**1,06%**

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

1.155.930.737,19 €

Vorjahr 1.008.906.609,53 €

Unter dieser Bilanzposition sind diejenigen kommunalen Grundstücke angesetzt, auf denen sich Gebäude befinden. Die Abgrenzung zur Bilanzposition Unbebaute Grundstücke. (vgl. unter 1.2.1) vollzieht sich nach den Vorschriften des Bewertungsgesetzes, insbesondere nach den §§ 72, 74 BewG. Hierunter sind grundsätzlich diejenigen Grundstücke zu bilanzieren, auf denen sich benutzbare Gebäude befinden (vgl. § 74 BewG).

Entsprechend des Bilanz-Mindestgliederungsgebotes in § 42 KomHVO werden folgende bebaute Grundstücke erfasst und bewertet:

- Kinder- und Jugendeinrichtungen
- Schulen
- Wohnbauten
- Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude

Hierbei werden die einzelnen Grundstücke jeweils eingeteilt in einzelne Anlagenklassen, um die unterschiedlichen Nutzungsdauern (ND) widerzuspiegeln:

▪ Grund und Boden	keine Abschreibungen
▪ Gebäude	Ø ND 40 - 80 Jahre
▪ Aufwuchs/Aufbauten (z.B. Außenanlagen)	Ø ND 15 Jahre

Im Vergleich zum Vorjahr hat sich der Bilanzwert um insgesamt 147.024.127,66 € (14,57 %) erhöht. Insbesondere im Schulbereich wurden einige Maßnahmen umgesetzt und abschließend aktiviert; ein wesentlicher Anteil entfällt dabei auf den Lern und Verwaltungstrakt sowie die Sporthalle der Grundschule York, die Erweiterungen der Thomas-Morus-Schule, der Ganztagesschule Annette von Droste-Hülshoff, der Mosaik Schule, der Bodelschwinghschule, der Paul-Gerhardt-Schule, der Grundschule Wolbeck-Nord und der Norbertschule. Begonnene, aber noch nicht abgeschlossene Baumaßnahmen, werden unter der Bilanzposition 1.2.8 (Anlagen im Bau, Geleistete Anzahlungen) bilanziert.

Die Entwicklungen auf dieser Bilanzposition sind der nachfolgenden Tabelle zu entnehmen:

Bebaute Grundstücke + grundstücksgleiche Rechte	Anfangsbestand 01.01.2025 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung EUR	Endbestand 31.12.2025 EUR	Veränderung
Kinder- + Jugend-einrichtungen	104.550.849,73	7.697.272,21	-45.753,88	11.201.806,43	-2.207.566,36	121.196.608,13	15,92%
Schulen	498.989.970,35	46.917.235,23	-1.149,21	67.376.532,59	-13.054.100,62	600.228.488,34	20,29%
Wohngebäude	15.280.093,20	191.125,18	-189.814,35	11.136.740,69	-48.873,33	26.369.271,39	72,57%
Sonstige Gebäude	390.085.696,25	21.045.031,20	-40.273,93	7.579.652,56	-10.533.736,75	408.136.369,33	4,63%
Gesamtsumme	**1.008.906.609,53**	**75.850.663,82**	**-276.991,37**	**97.294.732,27**	**-25.844.277,06**	**1.155.930.737,19**	**14,57%**

1.2.3 Infrastrukturvermögen

1.408.545.882,29 €

Vorjahr 1.422.653.117,62 €

Unter dieser Bilanzposition werden öffentliche Einrichtungen geführt, die nach ihrer Bauweise und Funktion ausschließlich der örtlichen Infrastruktur dienen sollen. Gemessen an der Bilanzsumme des Sachanlagevermögens umfasst der Gesamtwert des Infrastrukturvermögens knapp 40,35 %.

Das Infrastrukturvermögen ist bilanziell gem. § 42 Abs. 3 KomHVO wie folgt gegliedert:

- Grund und Boden des Infrastrukturvermögens
- Brücken und Tunnel
- Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen
- Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen
- Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen

Gegenüber dem Vorjahr hat sich der Gesamtwert um insgesamt 14.107.235,33 € (0,99 %) verringert.

Die Abschreibungen lagen im Jahr 2025 mit ca. 47,6 Mio. € höher als die Zugänge mit ca. 10,5 Mio. €. Dies bedeutet, dass der durch Abschreibungen reduzierte Vermögenswert der Infrastruktur in 2025 nicht im vollständigen Umfang ersetzt wurde. Einige größere Baumaßnahmen sind noch nicht abgeschlossen und folglich noch nicht unter diesem Punkt bilanziert worden. Diese nicht abgeschlossenen Maßnahmen werden unter den geleisteten Anzahlungen und Anlagen im Bau bilanziert, auf die unter Punkt 1.2.8 näher eingegangen wird.

Die gesamten Entwicklungen des Infrastrukturvermögens sind der nachfolgenden Tabelle zu entnehmen, in den nachfolgenden Punkten wird auf die einzelnen Positionen eingegangen:

Infrastrukturvermögen	Anfangsbestand 01.01.2025 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung EUR	Bestand 31.12.2025 EUR	Veränderung
Grund u. Boden des Infrastrukturvermögens	318.761.913,51	381.794,17	-336.000,87	741.398,78	0,00	319.549.105,59	0,25%
Brücken und Tunnel	35.728.719,24	105.099,78	0,00	1.694.463,15	-1.199.812,93	36.328.469,24	1,68%
Gleisanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	629.442.975,19	5.048.319,91	-59.868,79	12.640.734,81	-19.383.929,16	627.688.231,96	-0,28%
Straßennetz m. Wegen, Plätzen u. Verkehrslenkungsanlagen	416.883.105,33	4.828.525,72	-473.363,88	7.829.759,22	-25.885.859,91	403.182.166,48	-3,29%
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	21.836.404,35	180.140,16	0,00	868.175,43	-1.086.810,92	21.797.909,02	-0,18%
Gesamtsumme	**1.422.653.117,62**	**10.543.879,74**	**-869.233,54**	**23.774.531,39**	**-47.556.412,92**	**1.408.545.882,29**	**-0,99%**

1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens

319.549.105,59 €

Vorjahr 318.761.913,51 €

Dieser Bilanzposten ist ein Sammelposten, unter dem sämtlicher Grund und Boden des Infrastrukturvermögens, unabhängig von den darauf befindlichen Gebäuden oder sonstigen Aufbauten, anzusetzen ist. Auf eine genaue Zuordnung des Grund und Bodens auf die einzelnen Posten des Infrastrukturvermögens wird verzichtet, weil vielfach eine Nutzung für die unterschiedlichen Formen des Infrastrukturvermögens stattfindet. Hinter dieser Betrachtungsweise tritt die Frage nach der rechtlichen Eigentümerschaft wegen der besonderen Bedeutung des Infrastrukturvermögens für die Daseinsvorsorge zurück.

1.2.3.2 Brücken und Tunnel

36.328.469,24 €

Vorjahr 35.728.719,24 €

Unter Brücken und Tunnel sind alle ingenieurtechnischen Bauwerke der Stadt Münster, unabhängig von ihrer tatsächlichen Nutzung für Fußgänger, Straßen- oder Schienenverkehr angesetzt.

1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen

0,00 €

Vorjahr 0,00 €

Hierunter sind neben dem Streckennetz für den öffentlichen Personennahverkehr noch die dem Betrieb des Streckennetzes unmittelbar dienenden Anlagen der Streckenausrüstung (z. B. Gleisunterbau) sowie die sonstige Betriebstechnik anzusetzen. Die Stadt Münster führt eine vollständig abgeschriebene Gleisanlage in ihrem Bestandsverzeichnis.

1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen

627.688.231,96 €

Vorjahr 629.442.975,19 €

Unter diesem Bilanzposten werden alle Einrichtungen zur städtischen Abwasserbeseitigung erfasst. Darunter fallen alle Anlagen zur Sammlung (Kanäle), zum Transport (Pumpwerke) und zur Reinigung von Schmutz- und Regenwasser, Regenrückhalte- und Regenreinigungsbecken, Abscheider sowie das Vermögen an Gewässerläufen.

Die Gesamtwerte des Bilanzpostens Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen haben sich gegenüber dem Vorjahr um 1.754.743,23 € (0,28 %) verringert.

Insgesamt ist folgende Entwicklung der Bilanzposition zu verzeichnen, wie sich aus der Darstellung in der nachfolgenden Tabelle entnehmen lässt.

Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	Anfangsbestand 01.01.2025 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung EUR	Bestand 31.12.2025 EUR	Veränderung in %
Abwasserbeseitigung (Tiefbau)	629.442.975,19	5.048.319,91	-59.868,79	12.640.734,81	-19.383.929,16	627.688.231,96	-0,28%
darin aus Grünflächen, Umwelt u. Nachhaltigkeit	7.392,03	0,00	0,00	0,00	-745,41	6.646,62	-10,08%
Gesamtsumme	**629.442.975,19**	**5.048.319,91**	**-59.868,79**	**12.640.734,81**	**-19.383.929,16**	**627.688.231,96**	**-0,28%**

Die Entwässerungskanäle im Bereich Abwasserbeseitigung werden in der Nebenbuchhaltung KANDIS/WERT auf Grundlage externer Gutachten erfasst und bewertet. Da in KANDIS/WERT teilweise andere Bewertungsvorschriften gelten (z.B. aus dem Gebührenrecht), werden in der Bilanz der Stadt Münster bereinigte Werte entsprechend den NKF-Regelungen übernommen.

Die darauf entfallenden Abschreibungen werden manuell eingepflegt und für die jährliche städtische Ergebnisrechnung vorgehalten. Die hiernach bewerteten Vermögensgegenstände werden unter neun Anlagen-Nummern in SAP nachgehalten. In diesem Teilbereich hat sich der Gesamtwert gegenüber dem Vorjahr um insgesamt 6.802.082,00 € (1,19 %) verringert, wie nachfolgende Übersicht zeigt.

Teilbereich	Anfangsbestand 01.01.2025 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuchung EUR	Abschreibungen EUR	Bestand 31.12.2025 EUR	Veränderung
Regenwasserkanäle	239.051.351,00	968.142,97	-59.868,79	2.924.305,51	-6.638.430,69	236.245.500,00	-1,17%
Abschneider	544.150,00	0,00	0,00	0,00	-12.354,00	531.796,00	-2,27%
Regenrückhaltebecken	11.814.266,00	0,00	0,00	0,00	-217.408,00	11.596.858,00	-1,84%
Regenklärbecken (konstr.)	1.498.941,00	0,00	0,00	0,00	-26.188,00	1.472.753,00	-1,75%
Regenklärbecken (naturnah)	1.656.357,00	0,00	0,00	0,00	-26.447,00	1.629.910,00	-1,60%
Schmutzwasserkanäle	219.231.196,00	899.357,76	0,00	4.041.819,24	-6.132.664,00	218.039.709,00	-0,54%
Mischwasserkanäle	72.116.215,00	40.114,85	0,00	319.758,15	-1.613.290,00	70.862.798,00	-1,74%
Druckrohrleitungen	22.102.442,00	0,00	2.585,23	0,00	-1.186.551,23	20.918.476,00	-5,36%
Kleinpumpwerke	1.496.840,00	0,00	0,00	0,00	-84.964,00	1.411.876,00	-5,68%
Gesamtsumme	**569.511.758,00**	**1.907.615,58**	**-57.283,56**	**7.285.882,90**	**-15.938.296,92**	**562.709.676,00**	**-1,19%**

1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen

403.182.166,48 €

Vorjahr 416.883.105,33 €

Unter diesem Bilanzposten sind alle kommunalen Straßen als begeh- und befahrbare, befestigte und klassifizierte Verkehrswege, die dem öffentlichen Verkehr gewidmet sind, anzusetzen. Darüber hinaus werden bei der Stadt Münster alle innerörtlichen Bundes- und Landesstraßen berücksichtigt, da sie hierfür als Kommune die Straßenbaulast trägt (siehe § 5 Abs. 2 + Abs. 4 Bundesfernstraßengesetz und §§ 43 Abs. 1, 44 Abs. 1 Straßen- und Wegegesetz NRW). Es werden dabei neben dem eigentlichen

Straßenkörper auch das Zubehör und die Nebenanlagen gem. § 2 Straßen- und Wegegesetz NRW aktiviert.

In dieser Bilanzposition sind enthalten:

- Verkehrsflächen
- Lichtsignalanlagen
- Einrichtungen der Parkraumbewirtschaftung (Parkleitsysteme, Parkscheinautomaten)
- Rad- und Wanderwege
- Wege, die sich auf den Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen befinden

Gegenüber dem Vorjahr reduziert sich der Bilanzwert um 13.700.938,85 € (3,29 %). Die Reduzierung beruht hauptsächlich auf der jährlichen Abschreibung. Innerhalb der Anlagenbuchhaltung ist diese Bilanzposition wie nachfolgend beschrieben aufgegliedert (Auswertung zum 31.12.2025):

- **Straßennetz mit Wegen und Plätzen**

395.685.745,56 €

Vorjahr 409.115.601,73 €

Der Bilanzwert dieser Position ist seit der Eröffnungsbilanz (692.263.778,08 €) kontinuierlich rückläufig. Gegenüber dem Vorjahr verringerte sich der Buchwert um 13.429.856,17 € bzw. 3,28 % auf 395.685.745,56 €. Ursächlich hierfür sind im Wesentlichen die planmäßigen Abschreibungen auf das vorhandene Infrastrukturvermögen. Bei der Beurteilung dieser Entwicklung ist jedoch auch die korrespondierende Entwicklung der Bilanzpositionen **„**Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau**“** zu berücksichtigen, da dort noch nicht fertiggestellte Investitionsmaßnahmen ausgewiesen werden. Nähere Ausführungen hierzu finden sich unter Punkt 1.2.8.

- **Verkehrslenkungsanlagen**

7.496.420,92 €

Vorjahr 7.767.503,60 €

Der Bilanzwert dieser Position ist seit der Eröffnungsbilanz (14.118.957,03 €) kontinuierlich rückläufig. Gegenüber dem Vorjahr verringerte sich der Buchwert um 271.082,68 € bzw. 3,49 %. Der Rückgang ist im Wesentlichen auf die planmäßigen Abschreibungen zurückzuführen. Gleichzeitig befinden sich auch hier größere Investitionsmaßnahmen noch in der Bilanzposition „Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau“ und werden erst nach ihrer Fertigstellung dieser Bilanzposition zugeordnet.

1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens

21.797.909,02 €

Vorjahr 21.836.404,35 €

Dieser Bilanzposten ist Auffangposition für alle kommunalen Infrastrukturbauten, die nicht speziell zugeordnet werden können. Der Großteil des Bilanzwertes ist dem Geschäftsbereich Tiefbau zuzuordnen und beinhaltet hauptsächlich Lärm- und Stützwände, verschiedene Haltevorrichtungen an Bahnhöfen und Fahrradabstellanlagen.

1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden

1.120.363,12 €

Vorjahr 1.518.144,79 €

Unter dieser Bilanzposition werden alle baulichen Anlagen, Bauwerke und technischen Anlagen im wirtschaftlichen Eigentum der Stadt Münster erfasst, die sich nicht auf städtischen Grundstücken befinden.

Anders als bei den grundstücksgleichen Rechten (insbesondere Erbbaurecht, Grunddienstbarkeiten), die unter der Bilanzposition Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (vgl. § 42 Abs. 3 Nr. 1.2.2 KomHVO) bilanziert werden, existieren hier lediglich vertraglich gesicherte Rechte (z. B. auf Grundlage von Miet- oder Pachtverträgen). Dementsprechend werden diese zu Grunde liegenden Rechte nicht eigenständig erfasst.

Unter diesem Bilanzposten werden im Wesentlichen die sog. Mietereinbauten sowie auf Fremdgrundstücken befindliche Reitwege, Brunnen, Spielplätze und Ladeinfrastruktur ausgewiesen. Wertmäßig dominieren die sog. Mietereinbauten mit ca. 961 T€ (Restbuchwert). Davon entfällt der weitaus größte Anteil auf die Sozialzentren + Geflüchtetenunterkünfte.

Bauten auf fremdem Grund u. Boden	Anfangsbestand 01.01.2025 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung EUR	Bestand 31.12.2025 EUR	Veränderung
Mietereinbauten	1.401.627,13	12.133,63	0,00	0,00	-452.617,95	961.142,81	-31,43%
öff. Grundanlagen+ Reitwege	116.517,66	64.986,77	0,00	0,00	-22.284,12	159.220,31	36,65%
Gesamtsumme	**1.518.144,79**	**77.120,40**	**0,00**	**0,00**	**-474.902,07**	**1.120.363,12**	**-26,20%**

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

17.913.578,52 €

Vorjahr 18.146.841,74 €

Zu dieser Bilanzposition gehören Vermögensgegenstände, deren Erhaltung wegen ihrer Bedeutung für Kunst, Kultur und Geschichte im gemeindlichen Interesse liegt, wie zum Beispiel:

- Ratsprotokolle, Urkunden und sonstige historische Aufzeichnungen, die Aufschluss über die Entstehungsgeschichte Münsters geben können (Stadtarchiv)
- polizeiliche und sonstige Sammlungen aus der Zeit des Nationalsozialismus (Villa ten Hompel)
- Kunstgegenstände (Gemälde, Konvolute etc.) des Stadtmuseums
- Kunstgegenstände (Gemälde, Skulpturen etc.) aus dem Kulturamt

Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler werden nicht abgeschrieben. Insgesamt hat sich der Bilanzwert um 233.263,22 € (1,29 %) reduziert. Hierbei handelt es sich hauptsächlich um Inventurdifferenzen.

Kunstgegenstände u. Kulturdenkmäler	Anfangsbestand 01.01.2025 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung EUR	Endbestand 31.12.2025 EUR	Veränderung
Stadtmuseum	8.243.659,83	8.525,26	-181.285,39	0,00	0,00	8.070.899,70	-2,10%
Stadtarchiv	4.512.583,07	5.421,37	0,00	0,00	0,00	4.518.004,44	0,12%
Kulturamt	4.275.482,62	0,00	-65.961,46	0,00	0,00	4.209.521,16	-1,54%
Villa ten Hompel	1.071.079,49	37,00	0,00	0,00	0,00	1.071.116,49	0,00%
übrige Bereiche	44.036,73	0,00	0,00	0,00	0,00	44.036,73	0,00%
Gesamtsumme	**18.146.841,74**	**13.983,63**	**-247.246,85**	**0,00**	**0,00**	**17.913.578,52**	**-1,29%**

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

54.647.229,66 €

Vorjahr 46.541.141,13 €

Unter der Bilanzposition Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge werden bewegliche technische Vermögensgegenstände erfasst. Die Position beinhaltet alle Maschinen, technischen Anlagen, Betriebsvorrichtungen, Betriebsanlagen und Fahrzeuge der Stadt Münster und ist durch die fest mit Gebäuden verankerten technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen sowie durch die Sonderfahrzeuge der Feuerwehr geprägt. Betriebsvorrichtungen gelten als bewegliche und selbständige Vermögensgegenstände, obwohl sie fest mit einem Gebäude/-teil verbunden sind. In Abgrenzung zu den sonstigen Gebäudebestandteilen fehlt es bei ihnen an einem einheitlichen Nutzungs- und Funktionszusammenhang mit dem umgrenzenden Gebäude. Zudem unterliegen sie auch einer kürzeren Nutzungsdauer als das Gebäude selbst (vgl. zur Abgrenzung z. B. BFH vom 28.07.1993 [BStBl. II 1994, S. 164]). Diese rein bilanzielle Betrachtungsweise ist damit losgelöst von der zivilrechtlichen in den §§ 947, 948 BGB, wonach im Regelfalle durch eine derartige Verbindung von beweglichen und unbeweglichen Vermögensgegenständen ein juristischer Übergang des Alleineigentums auf den Grundstückseigentümer erfolgt. Die Stadt Münster weist die Betriebsvorrichtungen unter dieser Bilanzposition aus, da der technische Charakter dieser Vermögensgegenstände überwiegt.

In dem Bilanzwert sind Betriebsvorrichtungen mit einem Gesamtwert von 16.825.396,25 € enthalten. Diese verteilen sich wie folgt:

- Hochbau 6.824.302,44 €
- Feuerwehr 2.851.858,20 €
- Schule und Weiterbildung 4.619.769,48 €
- Übrige Bereiche gesamt 2.529.466,13 €

Im Bereich der Feuerwehr sind die gesamte IT-Technik in den Feuerwachen, aber auch beispielsweise Lastenaufzüge und Absauganlagen unter dieser Bilanzposition erfasst. Bei Schule und Weiterbildung sind dies insbesondere die Fachräume der Schulen und Berufskollegs. Im Hochbau sind beispielsweise alle Sportböden der einzelnen Schulsporthallen sowie diverse Ausstattungsgegenstände der Bäder als Betriebsvorrichtungen erfasst. Als Fahrzeuge werden alle marktgängigen, motorbetriebenen Fahrzeuge, unterteilt in verschiedene Anlagenklassen (PKW, Nutzfahrzeuge und Spezialfahrzeuge) aktiviert. Bei den KFZ entfällt der weitaus größte Anteil auf die Feuerwehr. Alle Fahrzeuge in Umrüstung / vor Inbetriebnahme werden zunächst noch als Anlagen im Bau bilanziert. Als sonstige Fahrzeuge werden alle nichtmotorbetriebenen Fahrzeuge, wie z. B. Dienstfahrräder, ausgewiesen.

Insgesamt hat sich der Gesamtwert dieser Bilanzposition 8.106.088,53 € (17,42 %) erhöht.

Maschinen u. technische Anlagen, Fahrzeuge	Anfangsbestand 01.01.2025 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung EUR	Endbestand 31.12.2025 EUR	Veränderung
Maschinen	788.400,37	551.301,36	0,00	633.394,29	-288.362,17	1.684.733,85	113,69%
Technische Anlagen	7.546.368,94	2.260.091,48	0,00	2.050.081,86	-733.273,24	11.123.269,04	47,40%
Betriebsvorrichtung	16.167.793,94	792.453,67	0,00	1.182.732,60	-1.317.583,96	16.825.396,25	4,07%
Sonstige Betriebsanlagen	102.617,96	0,00	0,00	0,00	-14.143,86	88.474,10	-13,78%
Fahrzeuge > 800,00 €	21.935.959,92	4.192.234,89	-209.842,54	2.111.595,14	-3.104.590,99	24.925.356,42	13,63%
Fahrzeuge </= 800,00 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Gesamtsumme	**46.541.141,13**	**7.796.081,40**	**-209.842,54**	**5.977.803,89**	**-5.457.954,22**	**54.647.229,66**	**17,42%**

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

56.551.280,49 €

Vorjahr 52.362.223,89 €

Unter dieser Bilanzposition werden alle Vermögensgegenstände erfasst, die dem allgemeinen Geschäftsbetrieb der Stadt Münster dienen. Darunter sind sowohl reguläre Büroausstattungen (z. B. Stühle, Tische und Schränke) als auch aufgabenspezifische Vermögensgegenstände (z. B. Spielsachen in Kindertageseinrichtungen, Lehr- und Lernmittelausstattungen im Schulbereich, Sportgeräte). Wie Betriebsvorrichtungen, die unter der Bilanzposition Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge bilanziert werden (s. dazu unter 1.2.6) werden auch die sogenannten Scheinbestandteile als bewegliche, selbständige Vermögensgegenstände in der städtischen Bilanz geführt. Scheinbestandteile sind zivilrechtlich Sachen, die lediglich zu einem vorübergehenden Zweck mit dem Grund und Boden verbunden sind (vgl. § 95 BGB). Deshalb findet (eigentumsrechtlich) bei diesen Vermögengenständen keine Verbindung und Vermischung gem. §§ 946 - 948 BGB mit dem dazu gehörigen Grundstück

(unbebaut oder bebaut) statt, weshalb auch bilanzrechtlich eine anderweitige Betrachtung und Bewertung erforderlich ist. Solche Scheinbestandteile finden sich bei der Stadt Münster beispielsweise in Form von Einbau- und Vorsatzschränken in den einzelnen Büroräumen. Als Bewertungsvereinfachung für Vermögensgegenstände des Sachanlage- und bestimmte Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens können Festwerte gem. § 35 S. 2 i. V. m. 29 Abs. 1 Nr. 1 + 3 KomHVO gebildet werden.

Solche Festwerte bestehen zum 31.12.2025 noch in folgenden Bereichen:

▪ GB Feuerwehr (B- und C-Schläuche)	196.000,00 €
▪ GB Schulamt (Lehr- und Lernmittel)	1.582.266,96 €
▪ GB Stadtbücherei (Bücher und Medien)	1.069,088,00 €
▪ GB Bäder (Transponderkarten)	115.287,75 €
Gesamtbilanzwert	2.962.642,71 €

Insgesamt hat sich der Bilanzwert der Betriebs- und Geschäftsausstattung gegenüber dem Vorjahr um insgesamt 4.189.056,60 € (8 %) erhöht. Bei den größten Posten handelt es sich um Überwachungssysteme für den Straßenverkehr, verschiedene Anschaffungen für die Feuerwehr und die technische Ausstattung von Schulen im Rahmen des Digitalpaktes.

Betriebs-u. Geschäftsausstattung	Anfangsbestand 01.01.2025 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung EUR	Endbestand 31.12.2025 EUR	Veränderung
Teschnische Ausstattung	20.152.163,76	3.197.231,83	-55.066,57	2.823.770,92	-2.827.911,17	23.290.188,77	15,57%
Mobiliar (Verwaltung)	3.086.891,09	171.457,57	-28.821,66	41.382,78	-235.564,67	3.035.345,11	-1,67%
Mobiliar (sonstiges)	12.166.396,23	747.634,47	-18.480,28	37.755,39	-1.100.989,12	11.832.316,69	-2,75%
Sonstiges Inventar	9.581.442,14	1.774.769,62	-19.176,47	1.327.342,39	-1.247.698,51	11.416.679,17	19,15%
Rechnersysteme	3.101.597,56	323.576,39	0,00	1.094.613,94	-1.407.591,48	3.112.196,41	0,34%
Monitore	579.404,56	48.510,99	0,00	0,00	-114.481,62	513.433,93	-11,39%
Sonstige DV-Peripherie	731.685,84	28.357,94	0,00	0,00	-371.566,08	388.477,70	-46,91%
Festwerte	2.962.642,71	0,00	0,00	0,00	0,00	2.962.642,71	0,00%
Gesamtsumme	**52.362.223,89**	**6.291.538,81**	**-121.544,98**	**5.324.865,42**	**-7.305.802,65**	**56.551.280,49**	**8,00%**

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

462.624.537,60 €

Vorjahr 398.841.380,68 €

Unter dieser Bilanzposition sind alle kommunalen Auszahlungen, die erst zu einem späteren Zeitpunkt unter den Voraussetzungen des § 34 KomHVO entweder als Anschaffungskosten (vgl. § 34 Abs. 2 KomHVO) oder als Herstellungskosten (vgl. § 34 Abs. 3 KomHVO) zu aktivieren sind, zu erfassen.

Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	Bestand 01.01.2025 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuchung EUR	Endbestand 31.12.2025 EUR	Veränderung
Hochbau	131.160.651,79	90.319.726,85	-53.819,18	-87.140.304,86	134.286.254,60	2,38%
Tiefbau	208.226.785,80	60.926.108,93	-213.714,32	-22.016.388,90	246.922.791,51	18,58%
Erwerb Grundstücke + Geb.	14.704.099,74	11.554.239,97	-348.993,82	-12.179.476,46	13.729.869,43	-6,63%
Sonstige Baumaßnahmen	32.242.103,02	39.437.829,33	0,00	-11.397.180,67	60.282.751,68	86,97%
Erwerb VG > 800 EUR	12.254.616,71	2.236.059,36	0,00	-7.362.274,94	7.128.401,13	-41,83%
Erwerb von Finanzanlagen	253.123,62	21.345,63	0,00	0,00	274.469,25	8,43%
Gesamtsumme	**398.841.380,68**	**204.495.310,07**	**-616.527,32**	**-140.095.625,83**	**462.624.537,60**	**15,99%**

Die Entwicklung der Anlagen im Bau war im Jahr 2025 von einer hohen Investitionstätigkeit geprägt. Wesentliche Zugänge entfielen auf den Ausbau und die Modernisierung des Preußenstadions, den Neubau des Stadthauses 4, den Neubau der Grundschule Albachten Ost, die Errichtung der vierten Reinigungsstufe im Hauptklärwerk sowie auf zahlreiche Schulerweiterungen im Rahmen der Rückkehr zum neunjährigen Bildungsgang (G9).

Gleichzeitig konnten Investitionsmaßnahmen in erheblichem Umfang fertiggestellt und in das Sachanlagevermögen übernommen werden. Dies spiegelt sich in Umbuchungen aus den Anlagen im Bau von rund 140,1 Mio. € wider. Zu den wesentlichen fertiggestellten Maßnahmen zählen insbesondere die York-Grundschule, die Erweiterung der Thomas-Morus-Schule, der Annette-von-Droste-Hülshoff-Schule in Angelmodde, der Mosaik-Schule, der Norbertschule und der Bodelschwinghschule sowie die Kindertagesstätte Langebusch und die Erweiterung der York-Kita. Darüber hinaus wurden zahlreiche weitere Investitionsmaßnahmen abgeschlossen und aktiviert.

Insgesamt erhöhte sich der Bestand der Anlagen im Bau zum Bilanzstichtag trotz der hohen Umbuchungen um 63,8 Mio. € (+16,0 %) auf 462,6 Mio. €. Den stärksten Bestandszuwachs verzeichneten die sonstigen Baumaßnahmen sowie die Tiefbaumaßnahmen. Demgegenüber gingen die Zugänge bei den beweglichen Vermögensgegenständen mit Anschaffungskosten von mehr als 800 € zurück, da insbesondere größere Fahrzeugbeschaffungen der Feuerwehr bereits in den Vorjahren abgeschlossen und aktiviert worden waren.

1.3 Finanzanlagen

835.913.420,63 €

Vorjahr 797.511.060,09 €

Im Bilanzbereich Finanzanlagen werden die Vermögenswerte einer Kommune angesetzt, die dauerhaft (vgl. § 34 Abs. 1 KomHVO) Anlagezwecken oder Verbindungen zu den Kommunalbetrieben dienen, sowie die damit zusammenhängenden Ausleihungen.

Entsprechend der Vorgaben in § 42 KomHVO hat die Stadt Münster die in ihren Verantwortungsbereich fallenden Finanzanlagen wie folgt aufgeteilt:

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen
1.3.2 Beteiligungen
1.3.3 Sondervermögen
1.3.4 Wertpapiere des AV
1.3.5 Ausleihungen

Insgesamt ist der Wert dieser Bilanzposition gegenüber dem Vorjahr von 797.511.060,09 € auf 835.913.420,63 € gestiegen. Dies entspricht einer Erhöhung um 38.402.360,54 € (4,82 %).

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

518.770.768,02 €

Vorjahr 497.553.989,14 €

Diese Bilanzposition beinhaltet alle Beteiligungen, auf die die Stadt Münster einen beherrschenden Einfluss ausübt. Dies sind Beteiligungen mit einem städtischen Anteil über 50%. Weitergehende Informationen zu den einzelnen Beteiligungen können dem städtischen Beteiligungsbericht entnommen werden.

Grundsätzlich erfolgt die Bewertung der städtischen Anteile an den nachfolgend aufgeführten Unternehmen nach der Eigenkapitalspiegelbildmethode. Abweichend davon werden die Anteile der Stadtwerke Münster GmbH nach der Substanzwertmethode und die der Wohn- und Stadtbau GmbH nach der Ertragswertmethode ermittelt (§ 56 Abs. 6 KomHVO). Laut Vereinbarung des Amtes für Finanzen und Beteiligungen mit dem Amt für Wirtschaftlichkeitsprüfung und Revision ist zur Wertüberprüfung der Anteile an diesen beiden Unternehmen im Abstand von maximal fünf Jahren ein Wertgutachten einzuholen.

Wertveränderungen werden entsprechend der gesetzlichen Vorgabe in § 44 Abs. 3 KomHVO direkt mit der allgemeinen Rücklage verrechnet.

Die Bilanzposition Anteile an verbundenen Unternehmen beläuft sich zum 31.12.2025 auf 518.770.768,02 € und liegt damit um 21.216.778,88 € (+ 4,26 %) über dem Vorjahreswert von 497.553.989,14 €.

Anteile an verbundenen Unternehmen	Anfangsbestand 01.01.2025 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Endbestand 31.12.2025 EUR	Veränderung
Stadtwerke Münster GmbH	318.431.700,05	296.730,00	0,00	318.728.430,05	0,09%
Wohn-und Stadtbau GmbH	146.046.728,30	18.568.000,00	0,00	164.614.728,30	12,71%
MCC Halle Münsterland GmbH	4.702.805,90	887.645,29	0,00	5.590.451,19	18,87%
Wirtschaftsförderung Münster GmbH	28.187.821,49	2.058.702,84	-594.299,25	29.652.225,08	5,20%
Theaterhaus Pumpenhaus GmbH	45.587,99	0,00	0,00	45.587,99	0,00%
KonvOY GmbH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Bauwerke Münster GmbH	139.345,41	0,00	0,00	139.345,41	0,00%
Gesamtsumme	**497.553.989,14**	**21.811.078,13**	**-594.299,25**	**518.770.768,02**	**4,26%**

- ## Stadtwerke Münster GmbH

Im Jahr 2025 erhöhte sich der städtische Anteilswert an der Stadtwerke GmbH um insgesamt 296.730,00 €. Diese Erhöhung beruht auf der Verlustabdeckung für die WLE-Beteiligung für das Jahr 2025, die als andere Zuzahlungen in die Kapitalrücklage gem. § 272 Abs. 3 Nr. 4 HGB (analog zur ergänzenden Auslegung zum NKF) werterhöhend berücksichtigt wurde.

Die letzte Wertüberprüfung durch ein Wertgutachten erfolgte zum 31.12.2023. Das Gutachten wies einen Beteiligungswert von 319.563.000,00 € aus. Dieser Wert liegt über dem in der Bilanz zum 31.12.2025 ausgewiesenen Finanzanlagewert von 318.728.430,05 €.

Gemäß § 33 Abs. 1 Nr. 3 KomHVO werden stille Reserven, die sich aus der Differenz zwischen Gutachtenwert und Bilanzwert ergeben, nicht ausgewiesen. Dementsprechend wurde im Jahr 2025 für die Stadtwerke Münster GmbH keine Wertanpassung über die Verlustabdeckung der WLE hinaus vorgenommen.

- ## Wohn- und Stadtbau GmbH

Der Buchwert der Beteiligung erhöhte sich im Jahr 2025 aufgrund von Grundstückseinlagen der Stadt Münster in die Wohn + Stadtbau GmbH. Hierzu wurden Grundstücke mit einem Gesamtwert von 18,57 Mio. € übertragen und als sonstige Zuzahlungen in die Kapitalrücklage gemäß § 272 Abs. 2 Nr. 4 HGB analog berücksichtigt.

Weitere wertbeeinflussende Sachverhalte ergaben sich im Berichtsjahr nicht. Der Bilanzansatz zum 31.12.2025 beträgt 164.614.728,30 €.

- ## Messe und Congress Centrum Halle Münsterland GmbH

Die MCC Halle Münsterland GmbH verzeichnete im Jahre 2025 einen Jahresüberschuss von 537.645,29 €. Der Bilanzverlust verringert sich dadurch auf 3.991.644,23 €. Außerdem erhöhte sich die Kapitalrücklage durch die jährliche Zuführung der Stadt Münster von 350.000 € auf insgesamt 8.390.727,09 €.

Dies wirkte sich auch auf die Bewertung der Finanzanlage zum 31.12.2025 aus. Nach Ermittlung des auf die Stadt entfallenden Anteils am Eigenkapital ergibt sich zum Abschlussstichtag ein Beteiligungswert von 5.590.451,19 €. Gegenüber dem Vorjahreswert von 4.702.805,90 € entspricht dies einer Werterhöhung um 887.645,29 €, die zum 31.12.2025 entsprechend in der Finanzanlage berücksichtigt wurde.

- **WIRTSCHAFTSFÖRDERUNG MÜNSTER GMBH**

Im Vergleich zum Vorjahr ist der städtische Anteilswert an dieser Finanzanlage um 1.464.403,59 € gestiegen. Der Bilanzwert zum 31.12.2025 beträgt 29.652.225,08 €.

Nach den gesellschaftsvertraglichen Regelungen leistet die Stadt Münster an die Wirtschaftsförderung Münster GmbH im Zeitraum von 2024 bis 2033 jährlich eine Festbetragseinlage in Höhe von 1.700.000 €. Mit dieser Zuführung trägt die Stadt zur Stärkung des Unternehmens bei. Die Zahlung wurde entsprechend den Vorgaben des NKF unter den Transferaufwendungen (Sachkonto 530500) verbucht, da sie der Verlustabdeckung dient.

Die Verbuchung der Werterhöhung in Höhe von 1.464.403,59 € erfolgte gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO durch eine unmittelbare Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage.

- **BAUWERKE GMBH / THEATERHAUS PUMPENHAUS GMBH / KONVOY GMBH**

Bei diesen Gesellschaften gab es im Jahr 2025 keine Sachverhalte mit Auswirkungen auf den städtischen Bilanzwert.

1.3.2 BETEILIGUNGEN

	37.359.518,03 €
VORJAHR	37.693.846,24 €

Unter dieser Bilanzposition werden alle mitgliedschaftlichen Vermögens- und Verwaltungsrechte an gemeindlichen Betrieben erfasst, die von der Stadt Münster gehalten werden, um eine dauerhafte Verbindung zu diesen Unternehmen zu sichern. In Übereinstimmung mit den Vorschriften des Handelsgesetzbuchs (HGB), insbesondere § 271 Abs. 1, werden Beteiligungen berücksichtigt, bei denen die Stadt Münster entsprechende Anteile an Unternehmen hält. Eine Beteiligung wird dabei vermutet, wenn die gehaltenen Anteile mehr als 20 % des Nennkapitals bzw. der Kapitalanteile eines Unternehmens betragen.

Die bilanzielle Gliederung erfolgt entsprechend der Art der städtischen Beteiligung:

- Anteile an Kapitalgesellschaften (juristische Personen des Privatrechts)
- Anteile an Anstalten des öffentlichen Rechts
- Anteile an sonstigen juristischen Personen

- Rechtlich selbständige Stiftungen

Wertveränderungen, wie Zuschreibungen oder Wertminderungen, werden gemäß § 44 Abs. 3 der Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO) durch direkte Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage vorgenommen.

Zuschreibungen werden nach § 272 Abs. 2 Nr. 4 HGB als sonstige Zuzahlungen in die Kapitalrücklage behandelt.

Der Bilanzwert ist von 37.693.846,24 € um 334.328,21 € auf 37.359.518,03 (0,89 %) gesunken. Diese Wertveränderungen betreffen ausschließlich die Anteile an Kapitalgesellschaften.

Beteiligungen	Anfangsbestand 01.01.2025 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Endbestand 31.12.2025 EUR	Veränderung
Westfälischer Zoologischer Garten Münster GmbH	27.026.264,94	700.000,00	-1.292.552,96	26.433.711,98	-2,19%
Gewerbepark Münster Loddenheide GmbH	4.536.680,24	0,00	-3.701.171,93	835.508,31	-81,58%
AirportPark FMO GmbH	1.150.058,99	100.000,00	-140.603,32	1.109.455,67	-3,53%
Regionalverkehr Münsterland GmbH	303.446,85	0,00	0,00	303.446,85	0,00%
Westfälische Bauindustrie GmbH	313.994,76	0,00	0,00	313.994,76	0,00%
Klärschlammverwertung Buchenhofen GmbH	375.924,00	0,00	0,00	375.924,00	0,00%
Westfälisches Pferdemuseum gGmbH	1.275,65	0,00	0,00	1.275,65	0,00%
ISTG GmbH	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00%
RELIGIO Westfälisches Museum für religiöse Kultur GmbH	55.862,93	0,00	0,00	55.862,93	0,00%
Zweckverband Mobilität Münsterland (ZVM)	114.994,00	0,00	0,00	114.994,00	0,00%
NRW.URBAN Kommunale Entwicklung GmbH	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00%
Studieninstitut für kommunale Verwaltung Westfallen-Lippe (StiWL)	417.565,88	0,00	0,00	417.565,88	0,00%
Technologieförderung Münster GmbH	0,00	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	100,00%
Chemisches und Veterinäruntersuchungsamt Münster-Emscher-Lippe (CVUA-MEL)	16.000,00	0,00	0,00	16.000,00	0,00%
Mitgliedschaft Sparkassenzweckverband	1,00	0,00	0,00	1,00	0,00%
Zweckverband EUREGIO	1,00	0,00	0,00	1,00	0,00%
Annette von Droste zu Hülshoff-Stiftung	1.306.000,00	0,00	0,00	1.306.000,00	0,00%
Stiftung Magdalenenhospital	2.065.000,00	0,00	0,00	2.065.000,00	0,00%
Mitgliedschaft KoPart e.G	750,00	0,00	0,00	750,00	0,00%
Altenzentrum Klarastift gGmbH	6.526,00	0,00	0,00	6.526,00	0,00%
Gesamtsumme	**37.693.846,24**	**4.800.000,00**	**-5.134.328,21**	**37.359.518,03**	**-0,89%**

- WESTFÄLISCHER ZOOLOGISCHER GARTEN GMBH

Der Anteilswert der Finanzanlage reduzierte sich auf 26.433.711,98 €.

Die Reduzierung von 592.552,96 € resultiert zum einen aus einer Zuführung von 700.000 € zur Umsetzung des Masterplans Allwetterzoo Münster 2030 plus (siehe Vorlage V/0344/2018). Zum anderen wurde der Differenzbetrag zum bilanziellen Endwert mit -1.292.552,96 € nachträglich verbucht.

Diese Anpassungen sind darauf zurückzuführen, dass die Kapitalzuführungen im Rahmen des „Masterplans Allwetterzoo Münster 2030 plus“ den Buchwert aus der Eröffnungsbilanz überschritten (vgl. § 92 Abs. 2 GO). In Übereinstimmung mit § 272 Abs. 2 Nr. 4 HGB wurden die entsprechenden Beträge daher als sonstige Zuzahlungen in die Kapitalrücklage erfasst.

Die Anpassung in Höhe von -1.292.552,96 € erfolgte gemäß § 44 Absatz 3 KomHVO durch eine unmittelbare Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage.

- ### GEWERBEPARK MÜNSTER-LODDENHEIDE GMBH

Im Jahr 2025 wurde die Kapitalrücklage an die Gesellschafter ausgeschüttet. Die Stadt Münster hat eine Rückzahlung i.H.v. 3.038.111,09 € erhalten. Dabei handelt es sich um eine Rückführung von Eigenkapital und somit nicht um eine ertragswirksame Ausschüttung.

. Da ein Gewinnvortrag auf das Jahr 2026 beschlossen wurde und sich das Stammkapital noch in der Gesellschaft befindet, wurde auf den Geschäftsanteil der Stadt Münster eine außerplanmäßige Abschreibung vorgenommen. Der Beteiligungswert reduziert sich hierbei auf 835.508,31 €. Eine entsprechende Abschreibung in Höhe von 663.060,84 € wurde ergebniswirksam vorgenommen.

- ### AIRPORTPARK FMO GMBH

Der Gesellschaftsvertrag der AirportPark FMO GmbH sieht vor, dass Aufwendungen der Gesellschaft, soweit sie nicht aus den Erträgen gedeckt werden können, bis zu einer Höhe von 100,0 T€ je Gesellschafter und Geschäftsjahr von den Gesellschaftern zu übernehmen sind. Aufgrund des Betriebsergebnisses im Jahr 2024 erfolgte im Berichtsjahr eine Zuführung durch die Gesellschafter von insgesamt 300,0 T€ in die Kapitalrücklage. Gemäß der Aufteilungsquote zahlte die Stadt Münster im Jahr 2025 eine Kapitalzuführung in Höhe von 100.000,00 €.

Zum 31.12.2025 liegt der Buchwert der städt. Anteile an der AirportPark FMO GmbH bei 1.109.455,67 €. Der beizulegende Zeitwert liegt damit unter dem Vorjahreswert (1.150.058,99 €). Da der beizulegende Zeitwert den Buchwert nicht mehr deckt, wurde gemäß § 36 Abs. 6 KomHVO NRW eine Abschreibung in Höhe von 140.603,32 € vorgenommen. Diese erfolgte gemäß § 44 Absatz 3 KomHVO durch eine unmittelbare Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage.

- ### WESTFÄLISCHE BAUINDUSTRIE GMBH

Die Stadt Münster hält eine Beteiligung von 1,0 % an der WBI; die übrigen 99,0 % werden von der Stadtwerke Münster GmbH gehalten. Der rechnerische Anteilswert zum 31.12.2025 beträgt 333.790,54 €.

Eine Zuschreibung war nicht vorzunehmen, da die historischen Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten von 313.994,76 € gemäß § 92 Abs. 2 GO NRW die Bewertungsobergrenze bilden.

- TECHNOLOGIEFÖRDERUNG MÜNSTER GMBH

Mit Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 06.05.2025 wurde das Stammkapital der Technologieförderung Münster GmbH von 4.347.000,00 € auf 8.347.000,00 € erhöht. Die neu geschaffene Stammeinlage in Höhe von 4.000.000,00 € wurde vollständig von der Stadt Münster übernommen. Nach Eintragung der Kapitalerhöhung in das Handelsregister am 16.06.2025 ist die Stadt Münster unmittelbar mit 47,92 % an der Gesellschaft beteiligt; die Wirtschaftsförderung Münster GmbH hält 48,95 % der Anteile.

Die Kapitalerhöhung dient der Stärkung der Eigenkapitalbasis der Gesellschaft und der Finanzierung ihrer zukünftigen Aufgaben, insbesondere im Zusammenhang mit dem Neubau des Batterieforschungs- und Innovationszentrums „BattL3“ sowie der weiteren Entwicklung des Technologie- und Innovationsstandortes Münster.

Die Beteiligung wird nach der Eigenkapital-Spiegelbildmethode bewertet. Grundlage der Bewertung ist der von der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüfte Jahresabschluss der Technologieförderung Münster GmbH zum 31.12.2025.

- WEITERE BETEILIGUNGEN

Hinsichtlich der weiteren städtischen Beteiligungen ergaben sich im Jahr 2025 keine Änderungen.

1.3.3 SONDERVERMÖGEN

	20.819.418,50 €
VORJAHR	20.683.317,31 €

Hierunter wird bei der Stadt Münster das Vermögen der rechtlich unselbstständigen Stiftungen (vgl. § 97 I Nr. 2 GO i. V. m. § 42 III Nr. 1.3.3 KomHVO) und der eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen gem. §§ 97 I Nr. 3, § 107 II GO ausgewiesen.

Als eigenbetriebsähnliche Einrichtungen werden bei der Stadt Münster folgende Betriebe geführt:

- citeq,
- Abfallwirtschaftsbetriebe Münster (AWM),
- Münster Marketing (MM),
- Theater Münster.

Hinweis: Das Treuhandvermögen der rechtlich selbständigen, örtlichen Stiftungen wird gemäß den gesetzlichen Regelungen (vgl. § 98 GO) nicht in der Bilanz der Stadt Münster bilanziert.

1.3.3.1 Sondervermögen gem. § 97 I Nr. 2 GO (rechtlich unselbständigen Stiftungen)

4.657.868,04 €

Vorjahr 4.521.766,85 €

Das Vermögen der rechtlich unselbständigen örtlichen Stiftungen wird gemäß § 97 Abs. 1 Nr. 2 GO NRW i. V. m. § 42 Abs. 3 Nr. 1.3.3 KomHVO NRW als Sondervermögen gesondert in der Bilanz ausgewiesen. Korrespondierend wird auf der Passivseite ein Sonderposten gebildet, der die Finanzierung aus fremdem Vermögen abbildet (vgl. Passivposition 2.4).

Zum 31.12.2025 umfasst diese Bilanzposition folgende rechtlich unselbständige Stiftungen:

- Stiftung Generalarmenfonds
- Friedrich und Irmgard-Buschmann-Stiftung
- Stiftung Clemenshospital

Die rechtlich unselbständigen Stiftungen führen ihre Rechnungslegung eigenständig. Aufgrund ihrer Eigenschaft als Sondervermögen sind sie jedoch Bestandteil des städtischen Haushalts. Die Jahresergebnisse der Stiftungen wirken sich unmittelbar auf den bilanzierten Vermögenswert aus: Jahresüberschüsse erhöhen den Bilanzwert, Jahresfehlbeträge vermindern ihn.

Eine Ausnahme bildet die Stiftung Clemenshospital. Sie wird seit der Eröffnungsbilanz mit einem Erinnerungswert von 1,00 € geführt. Zum Bilanzstichtag 31.12.2025 liegen keine Anhaltspunkte vor, die eine andere Bewertung erfordern.

- **Stiftung Generalarmenfonds**

  Die Stiftung Generalarmenfonds verzeichnete im Jahr 2025 einen Jahresüberschuss von 86.054,07 €, der ertragswirksam verbucht wurde.

- **Friedrich und Irmgard-Buschmann-Stiftung**

  Diese Stiftung erwirtschaftete im Jahr 2025 einen Jahresüberschuss in Höhe von 50.047,12 €, der ebenfalls ertragswirksam berücksichtigt wurde.

Insgesamt wurde der Wert dieser Bilanzposition um 136.101,19 € (3,01%) erhöht.

Sondervermögen der rechtlich unselbständigen Stiftungen	Anfangsbestand 01.01.2025 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Endbestand 31.12.2025 EUR	Veränderung
Stiftung Generalarmenfonds	1.271.188,79	86.054,07	0,00	1.357.242,86	6,77%
Friedrich und Irmgard-Buschmann-St.	3.250.577,06	50.047,12	0,00	3.300.624,18	1,54%
Stiftung Clemenshospital	1,00	0,00	0,00	1,00	0,00%
Gesamtsumme	**4.521.766,85**	**136.101,19**	**0,00**	**4.657.868,04**	**3,01%**

1.3.3.2 Sondervermögen im Sinne von § 97 I Nr. 3 GO (eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen)

16.161.550,46 €

Vorjahr 16.161.550,46 €

Als Sondervermögen gemäß § 97 Abs. 1 Nr. 3 GO NRW werden die eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen der Stadt Münster ausgewiesen. Hierzu zählen die Abfallwirtschaftsbetriebe Münster (AWM), die citeq, Münster Marketing sowie das Theater Münster.

Eigenbetriebsähnliche Einrichtungen sind organisatorisch verselbstständigte Einrichtungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit. Sie werden nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung geführt und im Jahresabschluss der Stadt als Sondervermögen ausgewiesen.

Die Bewertung erfolgt nach der Eigenkapitalspiegelbildmethode. Wertänderungen werden gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO NRW unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet.

Die Bilanzwerte der Abfallwirtschaftsbetriebe Münster (AWM), der citeq, von Münster Marketing sowie des Theaters Münster blieben im Haushaltsjahr 2025 unverändert. Gegenüber dem Vorjahr ergaben sich somit keine bilanziellen Wertanpassungen.

Sondervermögen der eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen	Anfangsbestand 01.01.2025	Zugang	Abgang	Endbestand 31.12.2025	Veränderung
	EUR	EUR	EUR	EUR	
Abfallwirtschaftsbetriebe Münster (AWM)	8.529.393,00	0,00	0,00	8.529.393,00	0,00%
Citeq	4.539.459,00	0,00	0,00	4.539.459,00	0,00%
Münster Marketing	318.645,00	0,00	0,00	318.645,00	0,00%
Theater Münster	2.774.053,46	0,00	0,00	2.774.053,46	0,00%
Gesamtsumme	**16.161.550,46**	**0,00**	**0,00**	**16.161.550,46**	**0,00%**

1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens

60.766.156,36 €

Vorjahr 60.766.156,36 €

Unter dieser Bilanzposition werden die Anschaffungswerte zweier langfristiger Spezialfonds geführt. Ein Fonds dient zur Finanzierung zukünftiger Pensionszahlungen. Als Zusammenschluss von sieben größeren Städten erfüllt er den Zweck, die für die Beamtenversorgung erforderlichen Finanzmittel zu verwalten und wird begrifflich als Westfälischer-Versorgungs-Rücklage-Fonds (WVR-Fonds) geführt. Der Versorgungs- und Sanierungsfonds (VUS-Fonds) hingegen wird sowohl für künftige Pensionszahlungen der Stadt Münster und der citeq als auch für Sanierungsaufwendungen der Abfalldeponien der AWM geführt.

Wertpapiere des Anlagevermögens	Anfangsbestand 01.01.2025 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Endbestand 31.12.2025 EUR	Veränderung
VUS-Fonds	8.874.539,82	0,00	0,00	8.874.539,82	0,00%
WVR-Fonds	51.891.616,54	0,00	0,00	51.891.616,54	0,00%
Gesamtsumme	**60.766.156,36**	**0,00**	**0,00**	**60.766.156,36**	**0,00%**

Im Jahr 2025 wurde beim VUS-Fond eine Umstellung von thesaurierend auf ausschüttend vorgenommen. Dieses Vorgehen entspricht der in der Vorlage V/0810/2017 beschriebenen Anlagestrategie der Stadt Münster. Hiernach sollten Fondserträge perspektivisch an den städtischen Haushalt abgeführt werden. Für den WVR-Fonds wurde die Umstellung Anfang des Jahres 2026 umgesetzt. Die Änderung hat keine Auswirkungen auf den Bilanzwert.

Der Kurswert der Fonds zum 31.12.2025 setzt sich wie folgt zusammen:

- WVR-Fonds: 534.013 Anteile zu einem Kurs von 120,23 €, dies entspricht einem Gesamtwert von 64.204.382,99 €
- VUS-Fonds: 79.504 Anteile zu einem Kurs von 199,80 €, dies entspricht einem Gesamtwert von 15.884.899,20 ergibt.
-

Insgesamt ergibt sich zum 31.12.2025 unter Berücksichtigung der jeweiligen Kurswerte ein Gesamtwert von 80.089.282,19 € Dieser Wert übersteigt den Bilanzwert um 19.323.125,83 €.

1.3.5 Ausleihungen

198.197.559,72 €

Vorjahr 180.813.751,04 €

Hierunter werden langfristige Forderungen der Stadt Münster bilanziert. Die Stadt Münster gewährt neben Darlehen an verbundene Unternehmen oder Beteiligungen zudem solche, die aus verschiedenen Förderprogrammen finanziert werden. Bilanziell sind zum 31.12.2025 Bestände in folgenden Bereichen auszuweisen:

- Ausleihungen an verbundene Unternehmen
- Ausleihungen an Beteiligungen
- Sonstige Ausleihungen

Der Gesamtwert der Ausleihungen erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr um insgesamt 17.383.808,68 €. Ausschlaggebend für diesen Anstieg ist die Zahlung zweier Darlehen an die Konvoy GmbH sowie die Zahlung an die Klärschlammverwertung Buchenhofen GmbH.

Die Zu- und Abgänge bei den einzelnen Ausleihungen können der nachfolgenden Tabelle entnommen werden:

Ausleihungen	Anfangsbestand 01.01.2025 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Endbestand 31.12.2025 EUR
1. Ausleihungen an verb. Unternehmen				
Wohn- und Stadtbau	25.029.128,46	0,00	-861.635,22	24.167.493,24
KonvOY GmbH	63.900.000,00	15.000.000,00	0,00	78.900.000,00
Stadtwerke MS GmbH	90.000.000,00	0,00	0,00	90.000.000,00
Zwischensumme	**178.929.128,46**	**15.000.000,00**	**-861.635,22**	**193.067.493,24**
2. Ausleihungen an Beteiligungen				
AirportPark FMO GmbH	920.130,00	0,00	-34.000,00	886.130,00
KlärSchlVerw.Buchenhofen GmbH	909.090,00	3.304.772,00	0,00	4.213.862,00
Zwischensumme	**1.829.220,00**	**3.304.772,00**	**-34.000,00**	**5.099.992,00**
3. Sonstige Ausleihungen				
Kleingartendarlehen	24.572,58	10.000,00	-19.498,10	15.074,48
GemeindebauWohnungsfürsorgeDarl.	230,00	0,00	-230,00	0,00
Mitgliedschaft an der Volksbank MS e.G.	600,00	0,00	-600,00	0,00
Darlehen De Bockwindmüel e.V.	30.000,00	0,00	-15.000,00	15.000,00
Zwischensumme	**55.402,58**	**10.000,00**	**-35.328,10**	**30.074,48**
Gesamtsumme	**180.813.751,04**	**18.314.772,00**	**-930.963,32**	**198.197.559,72**

2. UMLAUFVERMÖGEN

239.842.529,29 €

VORJAHR 198.544.655,54 €

Das Umlaufvermögen umfasst Vermögenswerte, die von der Gemeinde zur kurzfristigen Nutzung und zum Verbrauch vorgesehen sind. Es wird abgegrenzt zum Anlagevermögen, das dazu bestimmt ist, dauernd der Aufgabenerfüllung der Kommune zu dienen (§ 34 Absatz 1 KomHVO).

Das Umlaufvermögen der Stadt Münster setzt sich zum 31.12.2025 wie folgt zusammen:

- Vorräte, einschl. der zum Verkauf bestimmten Grundstücke und Gebäude — 20.897.684,56 €
- Forderungen und sonstige Vermögensgenstände — 150.483.933,35 €
- Liquide Mittel — 68.460.911,38 €

Summe **239.842.529,29 €**

2.1 VORRÄTE

20.897.684,56 €

VORJAHR 19.786.783,66 €

Unter dem städtischen Vorratsvermögen werden folgende Positionen ausgewiesen:

- Betriebsstoffe in den Bereichen Feuerwehr, Tiefbauamt sowie Amt für Grünflächen, Umwelt und Nachhaltigkeit
- Waren im Bereich Stadtmuseum
- Grundstücke des Umlaufvermögens (Amt für Immobilienmanagement)
- Sonstige Vorräte (Postwertzeichen)
- Geleistete Anzahlungen

Erläuterungen zu den Grundstücken des Umlaufvermögens:

Diese Grundstücke sollen nicht dauernd der Aufgabenerfüllung der Kommune dienen (z. B., weil sie zum Verkauf anstehen) und sind deshalb dem Umlaufvermögen zuzuordnen (vgl. § 34 Abs. 1 KomHVO). Gegenüber dem Vorjahr (19.496.947,12 €) hat sich der Bilanzwert der Grundstücke im Umlaufvermögen um insgesamt 1.164.783,39 € (5,97 %) auf 20.661.730,51 € zum 31.12.2025 erhöht.

Erläuterungen zum Gesamtbilanzwert:

Zum 31.12.2025 beträgt der laufende Buchwert 20.897.684,56 €. Gegenüber dem Wert zum Bilanzstichtag des Vorjahres (19.786.783,66 €) ergibt sich eine Erhöhung des Bilanzwertes von insgesamt 1.110.900,90 € (5,61 %). Diese Gesamtveränderung setzt sich folgendermaßen zusammen:

Vorräte	Anfangsbestand 01.01.2025	Zugang	Abgang	Abschreibung	Bestand 31.12.2025	Veränderung
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
Betriebsstoff (Feuerwehr)	52.274,83	0,00	-597,76	0,00	51.677,07	-1,14%
Betriebsstoff (Tiefbauamt)	21.741,00	0,00	-2.092,00	0,00	19.649,00	-9,62%
Waren (Museumsshop)	73.112,54	0,00	-4.299,50	0,00	68.813,04	-5,88%
Immobilien UV	19.496.947,12	3.424.822,84	-2.222.687,58	-37.351,87	20.661.730,51	5,97%
Sonstige Vorräte (Poststempler und Postwertzeichen)	142.708,17	466.247,86	-513.141,09	0,00	95.814,94	-32,86%
geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Gesamtsumme	**19.786.783,66**	**3.891.070,70**	**-2.742.817,93**	**-37.351,87**	**20.897.684,56**	**5,61%**

2.2 Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände

150.483.933,35 €

Vorjahr 136.415.020,94 €

Hierunter werden die öffentlich-rechtlichen Forderungen, die Forderungen aus Transferleistungen, die privatrechtlichen Forderungen sowie die sonstigen Vermögensgegenstände der Stadt Münster bilanziert. Eine Gesamtübersicht der Forderungen kann dem Forderungsspiegel (Anlage II) entnommen werden.

Forderungen, bei denen das Risiko besteht, dass diese nicht in voller Höhe realisiert werden können, werden durch Einzel- oder Pauschalwertberichtigung vermindert (vgl. § 34 Abs. 5 KomHVO).

Eine Einzelwertberichtigung findet bei Forderungen ab 200.000 € oder bei der manuellen Ausbuchung von Nebenforderungen statt. Forderungen unter 200.000 € werden nach den Richtlinien zur Forderungsbewertung pauschal wertberichtigt.

Insgesamt hat sich der Bilanzwert der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände gegenüber dem Vorjahr um 14.068.912,41 € (10,31 %) erhöht. Die Erhöhung liegt unter anderem an den gestiegenen Steuerforderungen sowie höheren Forderungen gegenüber den am Cash-Pooling Beteiligten.
Die Darstellung der Zugänge und Abgänge bei den Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen erfolgt auf Ebene des Bilanzpostens in aggregierter Form. Die in der Saldenanzeige enthaltenen Einzelkonten werden dabei nicht einzeln im Bilanzauszug ausgewiesen, sondern zu den jeweiligen Gesamtzugängen bzw. Gesamtabgängen zusammengefasst.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	Anfangsbestand 01.01.2025 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Endbestand 31.12.2025 EUR	Veränderung
Öffentlich-r. Ford. + Ford. aus TransfL	80.134.253,47	12.914.431,91	-9.434.963,70	83.613.721,68	4,34%
Privatrechtliche Forderungen	11.206.050,98	36.564.934,24	-25.133.888,95	22.637.096,27	102,01%
Sonstige Vermögensgegenstände	45.074.716,49	5.183.977,55	-6.025.578,64	44.233.115,40	-1,87%
Gesamtsumme	**136.415.020,94**	**54.663.343,70**	**-40.594.431,29**	**150.483.933,35**	**10,31%**

2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

83.613.721,68 €

Vorjahr 80.134.253,47 €

Öffentlich-rechtliche Forderungen der Stadt Münster entstehen aus der Erhebung von Gebühren, Beiträgen und Steuern. Forderungen aus Transferleistungen können sich als Rückforderungen ergeben, wenn die Voraussetzungen für die Gewährung von Transferleistungen (z. B. Sozialhilfe, Jugendhilfe,

Leistungen an Asylbewerber etc.) entfallen sind oder sich Erstattungsansprüche gegenüber Dritten aus der Gewährung von Transferleistungen ergeben.

Der Bilanzwert dieser Forderungsarten hat sich im Vergleich zum Vorjahr um insgesamt 3.479.468,21 € (4,34 %) erhöht.

Für das Jahr 2025 sind öffentlich-rechtliche Forderungen von insgesamt 35.330.089,55 € berichtigt worden. Der Gesamtbetrag gliedert sich entsprechend nachfolgender Tabelle.

Bezeichnung der Forderung	Konto	Einzelwert-berichtigung in €	Pauschalwert-berichtigung in €	Summe in €
Gebühren	160000	168.120,69	3.599.054,31	3.767.175,00
Beiträge	162000	0,00	26.481,09	26.481,09
Steuern	164000	4.731.570,05	13.898.590,86	18.630.160,91
Forderungen aus Transferleistungen	166000	0,00	9.291.812,42	9.291.812,42
Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	168000	472.782,66	3.141.677,47	3.614.460,13
Gesamtsumme		**5.372.473,40**	**29.957.616,15**	**35.330.089,55**

Im Rahmen des Förderprogramms NRW.Bank Gute Schule 2020 erfolgten im Jahr 2025 Tilgungsleistungen durch die NRW.Bank in Höhe von insgesamt 1.082.040,00 €. Entsprechend verringerte sich die Forderung gegenüber dem Land NRW um diesen Betrag. Zum 31.12.2025 beträgt der Forderungsbestand 14.717.526,00 €.

2.2.2 Privatrechtliche Forderungen

22.637.096,27 €

Vorjahr 11.206.050,98 €

Privatrechtliche Forderungen entstehen aus privaten Rechtsverhältnissen (z. B. aus Verkäufen, Mieten, Pachten oder Eintrittsgeldern).

Der Bilanzwert dieser Forderungsarten hat sich im Vergleich zum Vorjahr um insgesamt 11.431.045,29 € (102,01 %) erhöht.

Für das Jahr 2025 sind privatrechtliche Forderungen von insgesamt 619.145,68 € berichtigt worden. Der Gesamtbetrag gliedert sich wie folgt:

Forderung gegenüber…	Konto	Einzelwert-berichtigung in €	Pauschalwert-berichtigung in €
privatem Bereich	170000	0,00	528.856,84
öffentlichem Bereich	171000	0,00	65.557,14
verbundenen Unternehmen	172000	0,00	24.731,70
Beteiligungen	173000	0,00	0,00
Sondervermögen	174000	0,00	0,00
Gesamtsumme		**0,00**	**619.145,68**

2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände

44.233.115,40 €

Vorjahr 45.074.716,49 €

Der Posten der sonstigen Vermögensgegenstände stellt eine Art Sammelposten dar. Hier werden Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens ausgewiesen, die keinem anderen Bilanzposten zuzuordnen sind. Beispiele hierfür sind Schadensersatz- und Rückforderungsansprüche, Forderungen aus Versicherungsleistungen und auch Forderungen gegenüber den am Cash-Pooling Beteiligten.

Der Wert der Sonstige Vermögensgegenstände hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 841.601,09 € (1,87 %) verringert. Die Verringerung resultiert insbesondere aus negativen Beständen auf Konten der am Cash-Pooling beteiligten Töchter per 31.12.2025 (insges.16,9 Mio. €), die als Forderungen gegenüber Beteiligungen auszuweisen waren.

2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

0,00 €

Vorjahr 0,00 €

Wertpapiere des Umlaufvermögens werden dann ausgewiesen, wenn kein dauerhafter Verbleib beabsichtigt ist und diese Papiere zu reinen Handelszwecken erworben wurden. Zum 31.12.2025 hielt die Stadt Münster keine entsprechenden Wertpapiere.

2.4 Liquide Mittel

68.460.911,38 €

Vorjahr 42.342.850,94 €

Unter diesem Bilanzposten sind alle kommunalen Finanzmittel in ihren verschiedenen Ausprägungen anzusetzen, über die die Stadt Münster frei verfügen kann. Hierunter fallen alle Barbestände in den Kassen der städtischen Ämter und Einrichtungen sowie sämtliche Guthaben auf Konten der Stadt Münster.

Nach § 31 IV 2 KomHVO sind die Finanzmittelkonten am Ende des Haushaltsjahres für die Aufstellung des Jahresabschlusses abzuschließen und der Bestand an Finanzmitteln ist festzustellen. Der Gesamtbestand der liquiden Mittel hat sich gegenüber dem Vorjahr insgesamt um 26.118.060,44 € (61,68 %) erhöht.

Liquide Mittel	Anfangsbestand 01.01.2025 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Endbestand 31.12.2025 EUR	Veränderung
Barkassen	153.073,46	16.762,54	26.663,53	143.172,47	-6,47%
Bank	128.400,92	31.658,17	39.901,16	120.157,93	-6,42%
Schulgirokonten	879.007,41	107.993,23	194.860,14	792.140,50	-9,88%
Festgelder und ähnliches	41.182.369,15	26.725.459,80	502.388,47	67.405.440,48	63,68%
Gesamtsumme	**42.342.850,94**	**26.881.873,74**	**763.813,30**	**68.460.911,38**	**61,68%**

3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP)

160.436.749,67 €

Vorjahr 128.745.734,91 €

Diese Bilanzposition stellt in der kommunalen Bilanz einen bilanztechnischen Posten dar, der nicht als Vermögensgegenstand zu bewerten ist. Zum einen werden hierunter so genannte transitorische Abgrenzungen gem. § 43 I KomHVO verbucht. Hierbei handelt es sich um vor dem Bilanzstichtag geleistete Auszahlungen, die erst nach dem Bilanzstichtag einen Aufwand darstellen (z. B. die bereits im Dezember ausgezahlten Dienstbezüge der Beamten für den Januar des Folgejahres). Im Rahmen dieser transitorischen Abgrenzungen werden zum 31.12.2025 Zahlungen in Höhe von 41.414.133,56 € aktiviert. Gegenüber dem Vorjahr ist in dem Bereich eine Steigerung von insgesamt 2.569.491,27 € (6,61 %) festzustellen.

Zum anderen werden geleistete Zuwendungen für Investitionen Dritter erfasst, bei denen die Stadt Münster zwar kein wirtschaftliches Eigentum an den geförderten Vermögensgegenständen erwirbt, jedoch eine mehrjährige zeitbezogene Gegenleistungsverpflichtung besteht. In diesen Fällen sind unter den Voraussetzungen des § 44 II 2 KomHVO aktive Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP) zu bilden.

Der Wert der ARAP aus investiven Zuwendungen an Dritte hat sich um 29.121.523,49 € (32,39 %) gegenüber dem Vorjahr erhöht, wesentliche Steigerungen wurden bei den Zuwendungen an verbundene und an private Unternehmen verbucht. Als Maßnahmen sind hier die Förderung des Breitbandausbaus, die Förderung der Druckrohrleitung Telgter Straße (JVA) und die Förderung der Straßenbeleuchtung 2025 hervorzuheben.

Insgesamt ist der Bilanzwert beider ARAP-Bereiche um 31.691.014,76 € (24,62 %) erhöht. Die Veränderungen in den einzelnen Teilbereichen sind der nachfolgenden Tabelle zu entnehmen.

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	Anfangsbestand 01.01.2025	Zugang	Abgang	Umbuchung	Abschreibung	Endbestand 31.12.2025
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Gel. Zuwendungen an Dritte (§ 44 II 2 KomHVO)						
Bund	2.635.000,62	330.000,00	0,00	0,00	-13.809,37	2.951.191,25
Land NRW	2.499.754,98	0,00	0,00	0,00	-60.291,27	2.439.463,71
Zweckverbände	899.792,30	2.370.991,63	0,00	0,00	0,00	3.270.783,93
verbundene Unternehmen	35.343.349,38	27.396.706,86		0,00	-1.701.685,00	61.038.371,24
so.öff.rechtl. Sonderrech.	3.324.651,46	0,00	0,00	0,00	-50.437,19	3.274.214,27
private Unternehmen	18.853.751,64	374.984,77	0,00	0,00	-885.647,71	18.343.088,70
übrige Bereiche	26.344.792,24	4.497.057,89	0,00	0,00	-3.136.347,12	27.705.503,01
Zwischensumme	**89.901.092,62**	**34.969.741,15**	**0,00**	**0,00**	**-5.848.217,66**	**119.022.616,11**
2. Transitorische ARAP (§ 43 I KomHVO)						
Sozialbereich (SGB II, Jugendhilfe, etc.)	18.081.069,16	18.657.047,71	-18.081.069,16	0,00	0,00	*18.657.047,71*
Betriebskostenzuschuss für Kitas	12.276.995,72	13.590.957,95	-12.276.995,72	0,00	0,00	*13.590.957,95*
Dienst- und Versorgungsbezüge Beamte	8.072.100,42	8.631.688,78	-8.072.100,42	0,00	0,00	*8.631.688,78*
Übrige Bereiche	414.476,99	534.439,12	-414.476,99	0,00	0,00	*534.439,12*
Zwischensumme	**38.844.642,29**	**41.414.133,56**	**-38.844.642,29**	**0,00**	**0,00**	**41.414.133,56**
Gesamtsumme	**128.745.734,91**	**76.383.874,71**	**-38.844.642,29**	**0,00**	**-5.848.217,66**	**160.436.749,67**

II. PASSIVA

4.761.474.718,47 €

VORJAHR 4.438.243.048,57 €

1. EIGENKAPITAL

716.670.449,97 €

VORJAHR 743.248.594,99 €

Das Eigenkapital (EK) bezeichnet die Differenz zwischen der Summe des kommunalen Vermögens (Aktivseite der Bilanz) und der Summe von Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und passiver Rechnungsabgrenzungsposten (Passivseite der Bilanz).

Das Eigenkapital untergliedert sich nach § 42 Abs. 4 KomHVO in folgende vier Posten:

- Allgemeine Rücklage
- Sonderrücklagen
- Ausgleichsrücklage
- Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Diese Gliederung korrespondiert mit den Regelungen über den Haushaltsausgleich in den §§ 75 ff. GO und soll Auskunft darüber geben, ob sich eine Kommune in einer defizitären Haushaltslage befindet.

Eigenkapital	Anfangsbestand 01.01.2025 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Endbestand 31.12.2025 EUR	Veränderung
Allgemeine Rücklage	690.249.163,69	1.002.006,53	0,00	691.251.170,22	0,15%
Sonderrücklage	3.371.000,00	0,00	0,00	3.371.000,00	0,00%
Ausgleichsrücklage	107.159.474,68	0,00	-57.531.043,38	49.628.431,30	-53,69%
JÜ (+) /-fehlbetrag(-)	-57.531.043,38	29.950.891,83	0,00	-27.580.151,55	-52,06%
Gesamtsumme	**743.248.594,99**	**30.952.898,36**	**-57.531.043,38**	**716.670.449,97**	**-3,58%**

1.1 Allgemeine Rücklage

691.251.170,22 €

Vorjahr 690.249.163,69 €

Die allgemeine Rücklage der Kommune ist ein Bestandteil des Eigenkapitals der Kommune, in diesem Bilanzposten wird das „Grundkapital“ der Gemeinde ausgewiesen. Die allgemeine Rücklage wird aus der Gegenüberstellung von Aktiva und Passiva der Bilanz als Residualgröße ermittelt. Die allgemeine Rücklage darf lt. GO nicht negativ sein.

Nach § 44 III 1 KomHVO sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 III 1 GO (Vermögensgegenstände, die die Kommune zur Erfüllung ihrer Aufgaben in absehbarer Zeit nicht mehr benötigt) sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen.

Die Höhe der allgemeinen Rücklage wird durch Wertveränderungen sowohl bei den Sach- als auch den Finanzanlagen beeinflusst. Die Buchungen erfolgen über die weiter unten genannten Verrechnungskonten, deren Saldo im Rahmen des Jahresabschlusses gegen die allgemeine Rücklage abgeschlossen wird.

- Erträge und Aufwendungen aus Abgängen und Veräußerungen von Anlagevermögen

  Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Anlagevermögen ergeben sich überwiegend im Bereich Tiefbau. Korrespondierend hierzu werden auch die dazugehörigen Sonderposten ausgebucht, die einen entsprechenden Ertrag darstellen.

  Bei den Abgängen und Veräußerungen von Anlagevermögen übersteigen die Aufwendungen in Höhe von 1.164.814,19 € die Erträge in Höhe von 653.628,87 € um 511.185,32 €.

- Erträge und Aufwendungen aus Wertveränderungen von Finanzanlagen

Die Erträge und Aufwendungen aus Wertveränderungen von Finanzanlagen resultieren insbesondere aus den erforderlichen Wertanpassungen bei den verbundenen Unternehmen und Beteiligungen. Zum Stichtag 31.12.2025 übersteigen die Erträge in Höhe von 2.946.348,13 € die Aufwendungen in Höhe von 1.433.156,28 € um 1.513.191,85 €.

Insgesamt wird die allgemeine Rücklage durch die jeweiligen Geschäftsvorfälle um 1.002.006,53 € erhöht (s. nachfolgende Tabelle).

Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage	Konto	Veränderung in €
Erträge aus Abgang/Veräußerung von Anlagevermögen	899910	653.628,87
Erträge aus Wertveränderungen von Finanzanlagen	899920	2.946.348,13
Zwischensumme		**3.599.977,00**
Aufwendungen aus Abgang/Veräußerung von Anlagevermögen	899950	-1.164.814,19
Aufwendungen aus der Wertveränderung von Finanzanlagen	899960	-1.433.156,28
Zwischensumme		**-2.597.970,47**
Saldo (Erhöhung der allgemeinen Rücklage)	**899990**	**1.002.006,53**

1.2 Sonderrücklagen

3.371.000,00 €

Vorjahr 3.371.000,00 €

Parallel zur Aktivierung der Finanzanlagen Annette von Droste zu Hülshoff-Stiftung und Stiftung Magdalenenhospital wird bei der Stadt Münster in gleicher Höhe eine Sonderrücklage passiviert, um die Nutzungsbeschränkung aus dem Stiftungsrecht widerzuspiegeln (§ 103 I 3 GO i. V. m. § 44 IV 4 KomHVO). Hier gab es im Jahr 2025 keine Veränderungen.

1.3 Ausgleichsrücklage

49.628.431,30 €

Vorjahr 107.159.474,68 €

Die Ausgleichsrücklage stellt einen Puffer innerhalb des Eigenkapitals dar und dient dazu, im Bedarfsfall den Fehlbedarf im Ergebnisplan oder einen Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung zu decken, um den gesetzlich geforderten Haushaltsausgleich zu erreichen.

Laut § 75 Abs. 3 GO NRW muss die Ausgleichsrücklage zusätzlich zur allgemeinen Rücklage als eigener Posten im Eigenkapital ausgewiesen werden. Jahresüberschüsse, die nicht für den Haushaltsausgleich verwendet werden, fließen in die Ausgleichsrücklage ein. Im Zuge der Jahresabschlussfeststellung können Beträge aus der Ausgleichsrücklage in die allgemeine Rücklage übertragen werden.

Bei der Stadt Münster wurde die Ausgleichsrücklage zum 31.12.2025 um den im Jahr 2024 erwirtschafteten Fehlbetrag in Höhe von 57.531.043,38 € reduziert. Die Ausgleichsrücklage beläuft sich zum Abschlussstichtag auf 49.628.431,30 € (-53,68 %).

1.4 Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)

-27.580.151,55 €

Vorjahr -57.531.043,38 €

Die Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2025 weist einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 27.580.151,55 € aus. Detaillierte Informationen hierzu sind den Erläuterungen zur Ergebnis- und Finanzrechnung zu entnehmen.

2. Sonderposten

1.172.802.884,76 €

Vorjahr 1.174.282.668,99 €

In der kommunalen Bilanz müssen die Finanzmittel Dritter, die durch Hingabe von Kapital zur Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen zugewendet werden und der gemeindlichen Aufgabenerfüllung dienen sollen, gesondert auf der Passivseite als Sonderposten zwischen Eigenkapital und Rückstellungen ausgewiesen werden (vgl. § 44 V 1 KomHVO).

Der oben genannte Gesamtbetrag teilt sich wie folgt auf:

Sonderposten für

▪ Zuwendungen	664.948.424,58 €
▪ Beiträge	495.814.638,11 €
▪ den Gebührenausgleich	3.995.000,00 €
▪ sonstige Sonderposten	8.044.822,07 €
Gesamtsumme	**1.172.802.884,76 €**

2.1 Sonderposten für Zuwendungen

664.948.424,58 €

Vorjahr 649.095.440,96 €

Unter diesem Bilanzposten werden die erhaltenen Zuwendungen für Investitionen nach ihrer zweckentsprechenden Verwendung angesetzt. Dabei wird zwischen Einzel- und Pauschalzuwendungen differenziert.

Bei den Einzelzuwendungen sind die finanziellen Förderungen mit einer bestimmten Investitionsmaßnahme verbunden. Bei den Pauschalzuwendungen können die Kommunen innerhalb der

Vorgaben des Zuwendungsgebers frei entscheiden, für welche Investitionsmaßnahmen die finanziellen Förderungen verwendet werden. Alle investiven Zuwendungen werden entsprechend § 44 Abs. 5 KomHVO nach Aktivierung von Anlagen als Sonderposten passiviert. Damit wird der ergebniswirksame Aufwand durch die Abschreibungen ganz oder teilweise durch eine ertragswirksame Auflösung dieser Sonderposten (gleichlautend über die jeweilige Nutzungsdauer der Anlage) neutralisiert.

Die nachfolgende Gesamtübersicht zeigt eine Erhöhung bei den Sonderposten für Zuwendungen um 15.852.983,62 €.

Sonderposten für Zuwendungen	Anfangsbestand 01.01.2025 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuchung EUR	Auflösung EUR	Endbestand 31.12.2025 EUR
Bund	23.114.406,86	1.077.316,21	-35.772,31	0,00	-1.646.255,91	22.509.694,85
Land	566.717.394,61	42.487.914,17	-269.619,98	0,00	-27.915.220,55	581.020.468,25
Gemeinden	323.346,58	16.608,14	0,00	0,00	-15.972,52	323.982,20
sonstiger öffentlicher Bereich	137.780,24	0,00	0,00	0,00	-35.743,34	102.036,90
verbundene Unternehmen	8.904.670,28	906.815,41	-76,09	0,00	-288.066,33	9.523.343,27
so. öff.rechtl. So. Rech.	1.552.874,21	1.263.920,00	-1.371,55	0,00	-88.821,30	2.726.601,36
priv. Unternehmen	39.492.499,37	1.605.635,73	-4.256,63	0,00	-1.114.225,66	39.979.652,81
übrige Bereiche	8.852.468,81	98.677,81	-17.013,06	0,00	-171.488,62	8.762.644,94
Gesamtsumme	**649.095.440,96**	**47.456.887,47**	**-328.109,62**	**0,00**	**-31.275.794,23**	**664.948.424,58**

Für das Jahr 2025 standen folgende Summen für potenzielle Umbuchungen zur Verfügung, wie nachfolgende Tabelle herleitet:

Zuwendungspauschalen	Anfangsbestand 01.01.2025 EUR	Zugang EUR	Umbuchung EUR	Endbestand 31.12.2025 EUR
Schul- und Bildungspauschale	37.027.587,33	15.707.015,85	-15.707.015,85	37.027.587,33
Investitionspauschale	0,00	19.044.373,43	-19.044.373,43	0,00
Sportpauschale	0,00	1.231.515,53	-1.231.515,53	0,00
Brandschutzpauschale	0,00	789.155,17	-789.155,17	0,00
für kommunale Warnsysteme	225.842,36	0,00	0,00	225.842,36
Belastungsausgleich G9	3.097.461,51	5.102.897,20	0,00	8.200.358,71
Kommunalinvestitionsförderungs-gesetz (KInvFG)	11.253.775,24	311.034,76	-4.500.000,00	7.064.810,00
Gesamtsumme	**51.604.666,44**	**42.185.991,94**	**-41.272.059,98**	**52.518.598,40**

Erläuterung zu der Verwendung / Buchung der Pauschalförderbeträge in 2025:

- Schul- und Bildungspauschale (Gesamtsumme 37.027.587,33 €)
  Vorgetragen zum 01.01.2025 wurde ein Gesamtsaldo aus den Vorjahren von 37.027.587,33 €. Weitere Förderungseingänge konnten im Jahre 2025 in Höhe von 15.707.015,85 € verzeichnet werden. Von dem aus der Schul-/Bildungspauschale verfügbaren Betrag von insgesamt 52.734.603,18 € wurden 15.707.015,85 € für eine konsumtive Verwendung eingesetzt. Ein Bestand von 37.027.587,33 € wird in das Jahr 2026 vorgetragen.

- Investitionspauschale (Gesamtsumme 19.044.373,43 €)
  Die Investitionspauschale wurde vor allem auf Anlagen aus den Bereichen Hochbau, Schule, Kita und Sport verteilt.

- Sportpauschale (Gesamtsumme 1.231.515,53 €)
  Die Sportpauschale wurde in gesamter Höhe für konsumtive Zwecke im Sportbereich eingesetzt.

- Brandschutzpauschale (Gesamtsumme 789.155,17 €)
  Die für das Jahr 2025 zugewiesene Brandschutzpauschale in Höhe von insgesamt 789.155,17 € wurde vollständig nach dem Schwerpunktprinzip im Geschäftsbereich der Feuerwehr verteilt.

- Kommunale Warnsysteme (Gesamtsumme 225.842,36 €)
  Die zum 01.01.2025 vorgetragene Förderung für die Kommunalen Warnsysteme in bisheriger Höhe von 225.842,36 € wird weitergeführt, da noch weitere Finanzmittel für diese Maßnahme zu erwarten sind. Die Verbuchung erfolgt erst nach Eingang der Schlusszahlung

- Belastungsausgleich G9 (Gesamtsumme 8.200.358,71 €)
  Die Mittel werden vorgetragen, da sie aufgrund der noch laufenden Maßnahmen im Rahmen des Belastungsausgleichs G9 NRW noch nicht vollständig dem Sonderposten zugeführt werden konnten.

- Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (KInvFG) (Gesamtsumme 11.564.810,00 €)
  Die Mittel aus dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (KInvFG) für die Mosaikschule wurden aufgrund der Fertigstellung aktiviert. Die Mittel für die Pleisterschule und die Ludgerusschule Hiltrup werden vorgetragen, da die Maßnahmen zum 31.12.2025 noch nicht abgeschlossen wurden.

2.2 Sonderposten für Beiträge

	495.814.638,11 €
Vorjahr	511.857.617,34 €

Für kommunale Investitionen insbesondere im Bereich Abwasserbeseitigung erhebt die Stadt Münster als Gegenleistung für die Möglichkeit der Inanspruchnahme der gemeindlichen Einrichtungen und Anlagen gemäß §§ 8 ff. KAG i.V.m. § 127 BauGB Beiträge von Grundstückseigentümern.

Gegenüber dem Vorjahr ergibt sich eine Reduzierung um 16.042.979,23 €.

Sonderposten für Beiträge	Anfangsbestand 01.01.2025 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuchung EUR	Auflösung EUR	Endbestand 31.12.2025 EUR
Brücken und Tunnel	7.051.971,87	0,00	-41.352,47	0,00	-267.435,85	6.743.183,55
Abwasserbeseitigung	402.866.208,52	569.952,35	0,00	0,00	-11.336.817,12	392.099.343,75
Abwasserhaltungen	2.330.349,81	35.460,60	0,00	0,00	-71.352,05	2.294.458,36
Abwasserschächte	292.957,39	4.329,36	-105.512,48	0,00	-8.283,39	183.490,88
Straßen, Wege etc.	97.033.505,81	1.262.109,95	0,00	0,00	-5.957.092,66	92.338.523,10
Verkehrslenkungsanlagen	492.728,98	0,00	0,00	0,00	-74.865,23	417.863,75
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.789.894,96	0,00	0,00	0,00	-52.120,24	1.737.774,72
Gesamtsumme	**511.857.617,34**	**1.871.852,26**	**-146.864,95**	**0,00**	**-17.767.966,54**	**495.814.638,11**

2.3 Sonderposten für den Gebührenausgleich

3.995.000,00 €

Vorjahr 5.331.441,51 €

Die kostenrechnenden Einrichtungen der Stadt Münster (Abwasserbeseitigung/Gewässerunterhaltung, Friedhöfe und Rettungsdienst) kalkulieren ihre Gebühren nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen. Kostenüberdeckungen werden als Sonderposten für den Gebührenausgleich bilanziert und innerhalb von vier Jahren an die Gebührenzahler zurückgegeben. Kostenunterdeckungen werden im Anhang ausgewiesen und sollen ebenfalls innerhalb von vier Jahren ausgeglichen werden (§ 6 Abs. 2 KAG, § 44 Abs. 4 KomHVO).

Zum 31.12.2025 wurden die Bilanzveränderungen auf Grundlage der Betriebsabrechnungen 2024 berücksichtigt. Die Betriebsabrechnungen des Jahres 2025 lagen zum Zeitpunkt der Bilanzaufstellung noch nicht vor und werden im nächsten Jahresabschluss berücksichtigt. Der Gesamtbestand dieser Bilanzposition hat sich gegenüber dem Vorjahr wie folgt verändert.

SoPo Gebührenausgleich	Anfangsbestand 01.01.2025 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuchung EUR	Auflösung EUR	Endbestand 31.12.2025 EUR
Abwasserbeseitigung	0,00	1.023.474,00	0,00	0,00	0,00	1.023.474,00
Gewässerunterhaltung	588.469,00	18.075,00	0,00	0,00	-166.770,00	439.774,00
Friedhöfe	66.251,51	0,00	0,00	-17.339,51	0,00	48.912,00
Rettungsdienst	4.676.721,00	284.110,00	0,00	0,00	-2.477.991,00	2.482.840,00
Gesamtsumme	**5.331.441,51**	**1.325.659,00**	**0,00**	**-17.339,51**	**-2.644.761,00**	**3.995.000,00**

2.4 Sonstige Sonderposten

8.044.822,07 €

Vorjahr 7.998.169,18 €

Unter dieser Bilanzposition werden Einnahmen der Stadt Münster bilanziert, die im Zeitpunkt ihrer Bilanzierung weder Ertrag noch unmittelbare Verbindlichkeiten darstellen.

Zum 31.12.2025 sind folgende Einzelwerte zu verzeichnen:

Sonstige Sonderposten	Anfangsbestand 01.01.2025 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuchung EUR	Auflösung EUR	Endbestand 31.12.2025 EUR
Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen	1.244.230,09	0,00	0,00	0,00	-95.986,29	1.148.243,80
Hochzeitswald	147.972,58	0,00	0,00	0,00	-3.580,12	144.392,46
Stellplatzablösebeträge	2.631.767,48	380.015,74	0,00	0,00	-233.796,44	2.777.986,78
rechtlich unselbständige Stiftungen	3.974.199,03	0,00	0,00	0,00	0,00	3.974.199,03
Gesamtsumme	**7.998.169,18**	**380.015,74**	**0,00**	**0,00**	**-333.362,85**	**8.044.822,07**

- Sonderposten für Ersatzzahlungen bei Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen
  Dieser Sonderposten beinhaltet beitragsfinanzierte Investitionen der Stadt Münster für Ausgleichszahlungen nach dem Bundesnaturschutz- bzw. Landschaftsgesetz NRW.

- Sonderposten Entgelte für den Hochzeitswald Münster
  Die von den Paaren eingezahlten Beträge zur Pflanzung eines Baumes im Hochzeitswald am Haus Rüschhaus werden nach Abschluss der Pflanzaktionen den geförderten Sachanlagen als Sonderposten zugeordnet.

- Sonderposten aus KFZ-Stellplatzablösebeträgen
  Die Stadt Münster ist verpflichtet, im Rahmen ihrer kommunalen Daseinsvorsorge ausreichend Parkraum zur Verfügung zu stellen. Nach der Bauordnung NRW (BauO NRW) dürfen bauliche oder andere Anlagen, bei denen Zugangs- und Abgangsverkehr mit KFZ zu erwarten ist, nur hergestellt werden, wenn Stellplätze und Garagen sowie Fahrradabstellplätze errichtet werden (vgl. § 48 Abs. 1 BauO NRW). Sobald diese nicht oder nur unter großen Schwierigkeiten hergestellt werden können oder die Errichtung untersagt bzw. eingeschränkt ist, kann dieser Verpflichtung durch die Zahlung eines Ablösebetrages nachgekommen werden.

Die hiernach vereinnahmten Beträge werden nach § 48 Abs. 2 BauO NRW i. V. m. der Stellplatzablösesatzung ausschließlich für bestimmte Zwecke eingesetzt:

- die Herstellung zusätzlicher oder die Instandhaltung, Instandsetzung oder Modernisierung bestehender öffentlicher Parkeinrichtungen im Gemeindegebiet einschließlich der Ausstattung mit Elektroladestationen (Nr. 1),
- den Bau und die Einrichtung von innerörtlichen Radverkehrsanlagen sowie die Schaffung von öffentlichen Fahrradabstellplätzen einschließlich der Ausstattung mit Elektroladestationen (Nr. 2),
- sonstige Maßnahmen zur Entlastung der Straßen vom ruhenden Verkehr, einschließlich investiver Maßnahmen des öffentlichen Personennahverkehrs sowie andere Maßnahmen, die Bestandteil eines kommunalen oder interkommunalen Mobilitätskonzepts einer oder mehrerer Gemeinden sind (Nr. 3).

Sofern erhaltene Stellplatzablösebeträge zweckentsprechend verwendet wurden, sind sie in einen Sonderposten einzustellen. Dieser ist dem aus den Stellplatzablösebeträgen finanzierten Anlagevermögen zuzuordnen. Die Stellplatzablösebeträge, die bisher nicht einer Investitionsmaßnahme zugewiesen wurden, sind in der Position 4.8 Erhaltene Anzahlungen bilanziert.

- Sonderposten für die rechtlich unselbständigen Stiftungen

  Hierunter wird das als Sonderposten gebundene, von den rechtlich unselbständigen Stiftungen im Sinne von § 97 Abs. 1 Nr. 2 GO eingebrachte Vermögen erfasst, um dessen Mittelherkunft vom Eigenkapital des Kernhaushaltes abzugrenzen.

Im Jahr 2025 gab es keine bilanziellen Veränderungen.

Sonderposten für unselbständige Stiftungen	Anfangsbestand 01.01.2025 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuchung EUR	Auflösung EUR	Endbestand 31.12.2025 EUR
Stiftung Generalarmenfonds	1.214.296,96	0,00	0,00	0,00	0,00	1.214.296,96
Friedrich + Irmgard Buschmann Stiftung	2.759.901,07	0,00	0,00	0,00	0,00	2.759.901,07
Stiftung Clemenshospital	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
Gesamtsumme	**3.974.199,03**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3.974.199,03**

3. Rückstellungen

898.293.271,99 €

Vorjahr 847.934.183,19 €

Unter dieser Bilanzposition werden sämtliche Verbindlichkeiten ausgewiesen, bei denen zum Abschlussstichtag die Fälligkeit und/oder die Höhe ungewiss sind. Es ist hierzu auf den Erfüllungsbetrag (der zu einem späteren Zeitpunkt zu leistende Betrag) abzustellen. Die Bildung von Rückstellungen ist haushaltsrechtlich im Rahmen der Voraussetzungen des § 37 KomHVO möglich.

Insgesamt erhöht sich der Bestand der Rückstellungen um 50.359.088,80 €. Er setzt sich aus Zuführungen (56.155.014,84 €), Inanspruchnahmen (4.689.821,32 €) und Auflösungen (1.106.104,72 €) zusammen.

Die einzelnen Veränderungen der Rückstellungen im Haushaltsjahr 2025 sowie der Gesamtbetrag der Rückstellungen zum 31.12.2025 können dem Rückstellungsspiegel (Anlage IV) entnommen werden.

Rückstellungen für	Anfangsbestand 01.01.2025 EUR	Zuführung EUR	Inanspruchnahme EUR	Auflösung EUR	Endbestand 31.12.2025 EUR
Pensionen u. Beihilfen	791.957.194,00	31.523.855,00	-318.266,00	0,00	823.162.783,00
Instandhalt-ungen	5.988.323,05	11.134.500,00	-579.839,62	-499.550,36	16.043.433,07
sonstige	49.988.666,14	13.496.659,84	-3.791.715,70	-606.554,36	59.087.055,92
Gesamt-summe	**847.934.183,19**	**56.155.014,84**	**-4.689.821,32**	**-1.106.104,72**	**898.293.271,99**

3.1 Pensions- und Beihilferückstellungen

823.162.783,00 €

Vorjahr 791.957.194,00 €

Unter dieser Bilanzposition werden alle Versorgungslasten für alle aktiven oder sich im Ruhestand befindlichen Beamtinnen/Beamten nach speziellen Bestimmungen auf verfassungsrechtlicher Grundlage (vgl. Art. 33 Abs. 5 GG) bilanziert. Träger dieser Lasten ist der letzte Dienstherr, der die künftige Ruhestandsversorgung der Beamtinnen/Beamten sicher zu stellen hat.

Grundlage für den Wertansatz bei den Pensionsrückstellungen ist die Datenermittlung mit Hilfe des wissenschaftlich zertifizierten DV-Programms HAESSLER Pensionsrückstellung (HPR). Ansatzfähig sind gem. § 37 Abs. 1 Satz 1 + 2 KomHVO alle Pensionsverpflichtungen für sowohl aktive als auch für ausgeschiedene Beamtinnen/Beamte (Versorgungsansprüche, Anwartschaften und andere fortgeltende Ansprüche nach Ausscheiden aus dem Dienst). Im Übrigen beruhen die Berechnungen auf den geltenden Maßgaben des LBesG NRW.

Die Beihilferückstellungen werden gemäß § 37 Abs. 1 Satz 6 KomHVO als prozentualer Anteil zu den Pensionsrückstellungen gebildet. Dieser Anteil orientiert sich an dem Durchschnitt der geleisteten Beihilfen im Verhältnis zu den gezahlten Versorgungsbezügen in den drei dem Jahresabschluss vorangehenden Haushaltsjahren (vgl. § 37 Abs. 5 + 6 KomHVO). Dieser Satz ist mindestens alle fünf Jahre zu überprüfen (vgl. § 37 Abs. 1 Satz 7 KomHVO). Im Jahr 2025 steigt der Prozentsatz von 24,57 auf 24,92 Prozentpunkte.

Auf Empfehlung des Amtes für Wirtschaftlichkeitsprüfung und Revision wurde das Pensionierungsalter für Beamtinnen und Beamte auf Zeit (Oberbürgermeister und Beigeordnete) für die Bemessung der entsprechenden Rückstellungen auf 65 Jahre festgelegt. Grundlage hierfür sind die Durchführungshinweise zur Bewertung von Pensionsverpflichtungen und Beihilfeverpflichtungen (Runderlass des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung v. 13.12.2021). Hiernach kann für Beamtinnen und Beamte auf Zeit unabhängig vom Einzelfall allgemein das 65. Lebensjahr als Zeitpunkt für den Eintritt in den Ruhestand angesetzt werden.
Die unterjährigen Veränderungen (Zuführungen / Inanspruchnahmen) der Pensions- und Beihilferückstellungen gehen aus dem Rückstellungsspiegel hervor.

Vergleich mit einer Bewertung der Pensionsrückstellungen nach HGB:

Im NKF sind die Pensionsrückstellungen gemäß § 37 Abs. 1 Satz 4 KomHVO NRW mit einem Zinssatz von 5,00 % abzuzinsen, ein Wahlrecht besteht nicht. Dieser Abzinsungsfaktor ist im Vergleich zu den Vorschriften des HGB unter aktuellen Marktbedingungen sehr hoch, was zu einer niedrigeren Bewertung der Pensionsrückstellungen führt.

Im HGB erfolgt die Abzinsung mit dem ihrer Restlaufzeit entsprechenden durchschnittlichen Marktzinssatz. Die Rückstellungen für Altersversorgungsverpflichtungen werden mit dem durchschnittlichen Marktzinssatz in den vergangenen 10 Jahren für eine Restlaufzeit von 15 Jahren abgezinst. Die Deutsche Bundesbank hat hierfür zum 31.12.2025 einen Rechnungszins von 2,06 % ermittelt. Übertragen auf die Stadt Münster würden die Pensionsrückstellungen der Stadt Münster bei einem Rechnungszins von 2,06 % insgesamt 998.361.315 € (NKF: 658.951.955 €) betragen.

3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten

	0,00 €
Vorjahr	0,00 €

Es sind keine Bestandswerte vorhanden.

- Rückstellung für Deponien
  Die Aufgaben der Stadt Münster in Bezug auf die Rekultivierung und Nachsorge von Deponien wurden auf die AWM übertragen, entsprechende Rückstellungsverpflichtungen sind dort abgebildet.

- Rückstellung für Altlasten
  Auf einen bilanziellen Ansatz wird nach wie vor verzichtet, da keine Sanierungsverpflichtung auf Grund eines Bescheides vorliegt.

3.3 Instandhaltungs-Rückstellungen

	16.043.433,07 €
Vorjahr	5.988.323,05 €

Unter dieser Bilanzposition werden alle unterlassenen Instandhaltungen von Sachanlagen erfasst (§ 37 Abs. 4 KomHVO). Insgesamt erhöht sich der Bestand um 10.055.110,02 €. Er setzt sich aus Zuführungen (11.134.500,00 €), Inanspruchnahmen (579.839,62 €) und Auflösungen (499.550,36 €) zusammen. Die Zusammensetzung der einzelnen Maßnahmen wird im nachrichtlichen Teil unter Punkt IV dargestellt.

3.4 Sonstige Rückstellungen

59.087.055,92 €

Vorjahr 49.988.666,14 €

Unter dieser Bilanzposition werden diejenigen Rückstellungen erfasst, die nicht unter spezielleren Rückstellungen verbucht werden. Der Gesamtbestand hat sich um insgesamt 9.098.389,78 € erhöht. Die Zusammensetzung dieses Betrags (Zuführungen von 13.496.659,84 €, Inanspruchnahmen von 3.791.715,70 € und Auflösungen von 606.554,36 €) kann dem Rückstellungsspiegel (Anlage IV) entnommen werden.

4. Verbindlichkeiten

1.880.575.332,24 €

Vorjahr 1.600.847.120,33 €

Dem Grunde und der Höhe nach sicher feststehenden Verpflichtungen sind als Verbindlichkeiten auf der Passivseite auszuweisen. Dadurch unterscheiden sich Verbindlichkeiten von Rückstellungen, die sich dem Grunde und/oder der Höhe nach (noch) nicht sicher bestimmen lassen.

Der Gesamtwert aller Verbindlichkeiten ist gegenüber dem Vorjahr um insgesamt 279.728.211,91 € bzw. 17,47 % angestiegen.

Entsprechend des Mindestgliederungsgebotes in § 42 Abs. 4 KomHVO weist die Stadt Münster folgende Bilanzpositionen mit nachstehenden Werten zum 31.12.2025 aus:

Anleihen	0,00 €
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.452.384.182,83 €
Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	137.176.619,04 €
Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Vorgängen	437.694,34 €
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.579.982,37 €
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	255.012,72 €
Sonstige Verbindlichkeiten	107.817.9103,28 €
Erhaltene Anzahlungen	174.923.925,73 €
Gesamtsumme	**1.880.575.332,24 €**

Sämtliche Verbindlichkeiten werden mit Rückzahlungsbeträgen angesetzt und entsprechend dem Höchstwertprinzip für Verbindlichkeiten in besonderer Ausprägung des Vorsichtsprinzips gemäß § 33 Abs. 1 Nr. 3, S. 2 KomHVO bewertet.

4.1 Anleihen

0,00 €

Vorjahr **0,00 €**

Anleihen sind festverzinsliche Wertpapiere, bei denen der Käufer neben dem Recht auf die Rückzahlung seiner Investition auch ein Recht auf die Zahlung der vereinbarten Zinsen erwirbt.

Zum 31.12.2025 hatte die Stadt Münster keine Anleihen ausgegeben.

4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

1.452.384.182,83 €

Vorjahr 1.222.216.435,91 €

Unter diesem Bilanzposten werden die Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten gemäß § 86 GO NRW ausgewiesen. Der Bestand erhöhte sich im Berichtsjahr um 230,2 Mio. € auf 1.452,4 Mio. €. Darin enthalten sind die Ausleihungen an verbundene Unternehmen und Beteiligungen im Umfang von 198,2 Mio. € (s. Pkt. 1.3.5).

Im Jahr 2025 wurden Investitionskredite in Höhe von 304,8 Mio. € aufgenommen. Dem standen Tilgungen von 74,6 Mio. € gegenüber. Die Kreditaufnahmen erfolgten zur Finanzierung der Investitionstätigkeit der Stadt Münster sowie im Rahmen der haushaltsrechtlichen Kreditermächtigungen. Die im Haushaltsjahr aufgenommenen Investitionskredite blieben unter der in der Haushaltssatzung festgesetzten Kreditermächtigung von 396,2 Mio. € (ohne Umschuldungen).

Für die von der Stadt Münster nach dem Schuldendiensthilfegesetz NRW im Rahmen des Programms Gute Schule 2020 bei der NRW.Bank aufgenommenen Kredite wurden im Jahr 2025 Tilgungen in Höhe von 890.748,08 € geleistet.

Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	**Anfangsbestand**	**Zugang**	**Abgang**	**Endbestand**
	01.01.2025 EUR	**EUR**	**EUR**	**31.12.2025 EUR**
von Sondervermögen	84.363,16	0,00	0,00	84.363,16
vom öffentlichen Bereich	27.500.000,00	12.000.000,00	0,00	39.500.000,00
von Kreditinstituten	1.194.632.072,75	292.783.003,72	-74.615.256,80	1.412.799.819,67
Gesamtsumme	**1.222.216.435,91**	**304.783.003,72**	**-74.615.256,80**	**1.452.384.182,83**

4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

137.176.619,04 €

Vorjahr 117.566.810,18 €

Eine Kommune hat ihre Zahlungsfähigkeit durch eine angemessene Liquiditätsplanung sicherzustellen. Soweit dafür keine anderen Mittel zur Verfügung stehen, werden zur rechtzeitigen Leistung der Auszahlungen Kredite zur Liquiditätssicherung bis zum Höchstbetrag laut Haushaltssatzung aufgenommen (vgl. § 89 Gemeindeordnung NRW (GO NRW)). In § 5 der Haushaltssatzung der Stadt Münster für das Jahr 2025 ist der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung auf 300.000.000 € festgesetzt worden.

Zur Verstärkung der Liquidität wurden im Haushaltsjahr 2025 bei Bedarf Kassenkredite aufgenommen. Der Gesamtbestand der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten zum Bilanzstichtag beträgt 137.176.619,04 €.

Die von der NRW.BANK im Rahmen des Programms Gute Schule 2020 für konsumtive Zwecke aufgenommenen Kredite haben sich folgendermaßen entwickelt:

Zusammenfassung Einzelverträge	Anfangsbestand 01.01.2025 EUR	Zugang EUR	Tilgung EUR	Endbestand 31.12.2025 EUR
V 4202511202	1.530.092,52	0,00	-122.431,92	1.407.660,60
V 4202824613	309.720,00	0,00	-22.960,00	286.760,00
V 4203778578	711.350,00	0,00	-45.900,00	665.450,00
Gesamtsumme	**2.551.162,52**	**0,00**	**-191.291,92**	**2.359.870,60**

4.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Vorgängen

437.699,27 €

Vorjahr 437.694,34 €

Unter diesem Bilanzposten sind alle kommunalen Zahlungsverpflichtungen aufzunehmen, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommen.

Die Verbindlichkeiten resultieren aus Leibrentenverträgen aus dem Ankauf von Grundstücken. Verzinst werden diese auf Grundlage des Barwertes in Anlehnung an § 37 Abs. 1 KomHVO mit 5 %. Diese Vorschrift gilt zwar originär für Rückstellungen aus Pensionsverpflichtungen, wird aber allgemein auch auf

Verbindlichkeiten angewandt. Bei der Bemessung der Lebenserwartung wurden die Berechnungen der Privaten Krankenversicherungen (PKV) herangezogen.

Die Verbindlichkeit wurde im Jahre 2025 durch eine Barwertanpassung in Höhe von 81.181,35 € entsprechend erhöht. Gleichzeitig wurden Tilgungen in einer Gesamthöhe von 81.176,42 € geleistet. Das führte insgesamt zu einer Erhöhung des Bilanzwertes um 4,93 €.

Verbindlichkeit aus kreditähnlichen Vorgängen	Anfangsbestand 01.01.2025 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Endbestand 31.12.2025 EUR
Leibrentenverträge für Grundstücksankäufe	**437.694,34**	81.181,35	-81.176,42	**437.699,27**
Gesamtsumme	**437.694,34**	**81.181,35**	**-81.176,42**	**437.699,27**

4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

7.579.982,37 €

Vorjahr 9.981.411,96 €

Hierunter sind kommunale Verpflichtungen auf Grund von Kauf- und Werkverträgen, Dienstleistungs-, Miet- und Pacht- sowie ähnlichen Verträgen anzusetzen, bei denen die Kommune ihre Verpflichtung zur eigenen (Gegen-)Leistung (z. B. Kaufpreiszahlung) noch nicht erfüllt hat.

Die Verbindlichkeiten reduzieren sich im Jahre 2025 um insgesamt 2.401.429,59 €.

Verbindlichkeit aus Lieferungen und Leistungen	Anfangsbestand 01.01.2025 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Endbestand 31.12.2025 EUR
gg. verbundenen Unternehmen	5.211.331,34	0,00	-1.907.097,87	3.304.233,47
gg. Sondervermögen	1.936.595,19	442.351,66	-12.559,21	2.366.387,64
gg. öfffentlichem Bereich	2.812.401,26	53.590,67	-1.039.131,44	1.826.860,49
gg. privatem Bereich	21.084,17	270.200,41	-208.783,81	82.500,77
Gesamtsumme	**9.981.411,96**	**766.142,74**	**-3.167.572,33**	**7.579.982,37**

4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

255.012,72 €

Vorjahr 705.754,50 €

Zum 31.12.2025 wird eine Verbindlichkeit aus Transferleistungen in Höhe von 255.012,72 € ausgewiesen. Diese betrifft noch ausstehende Zahlungen an das Theater Münster, insbesondere die tarifsteigerungsbedingte Restzahlung des Betriebskostenzuschusses für die Spielzeit 2023/24 sowie weitere zum Bilanzstichtag noch nicht abgewickelte Erstattungen.

4.7 Sonstige Verbindlichkeiten

107.817.910,28 €

Vorjahr 81.176.166,83 €

Dieser Bilanzposten ist ein Auffangposten für alle kommunalen Verbindlichkeiten, die nicht an anderer Stelle anzusetzen sind.

Hierunter fällt u.a. der Cash-Pool mit insgesamt 47.481.787,30 € (VJ: 27.760.497,24 €), in dem die jeweiligen Guthaben der mit der Stadt Münster verbundenen Tochterunternehmungen als fremde Finanzmittel verbucht werden. Gegenüber dem Vorjahr hat sich der Bestand des Cash-Pools um 19.721.290,06 € erhöht.

Der Gesamtwert der Bilanzposition hat sich insgesamt um 26.641.743,45 € erhöht.

Sonstige Verbindlichkeiten	**Anfangsbestand 01.01.2025 EUR**	**Zugang EUR**	**Abgang EUR**	**Endbestand 31.12.2025 EUR**
Cash-Pooling	27.760.497,24	19.721.290,06	0,00	47.481.787,30
Ausgleichszahlungen bei Umlegungen nach BauGB	1.961.098,42	66.067,31	0,00	2.027.165,73
Liquidität eigenbetriebsähnliche Einrichtungen (citeq, Münster Marketing und Theater Münster)	9.585.238,06	35.427,97	-5.761.739,12	3.858.926,91
Sozialamt/Jobcenter	5.141.569,00	33.066,44	-71.658,03	5.102.977,41
Interessentenschaften	1.205.507,37	0,00	-2.388,47	1.203.118,90
Übrige Verbindlichkeiten	35.522.256,74	12.621.677,29	0,00	48.143.934,03
Gesamtsumme	**81.176.166,83**	**32.477.529,07**	**-5.835.785,62**	**107.817.910,28**

4.8 Erhaltene Anzahlungen

174.923.925,73 €

Vorjahr 168.762.846,61 €

Hierunter werden alle kommunalen Verpflichtungen gegenüber Dritten ausgewiesen, für die die Stadt Münster bereits Finanzmittel erhalten hat, die dafür bestimmte Verwendung aber noch nicht oder nicht vollständig abgeschlossen worden ist.

Entscheidend für die jeweilige bilanzielle Erfassung als Sonderposten ist, ob die jeweilige Zuwendung für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen gewährt wurde und die allgemeinen Voraussetzungen für eine Aktivierung von Vermögensgegenständen gegeben ist (§ 44 Abs. 5 KomHVO i. V. m. § 34 KomHVO). Insbesondere ist Grundbedingung hierfür, dass das wirtschaftliche Eigenturm bei der jeweiligen Kommune vorliegt (vgl. § 34 Abs. 1 KomHVO).

Wertmäßig bedeutsam sind die allgemeinen Zuweisungen und die pauschalierten Zweckzuweisungen, die die Stadt Münster auch im Jahr 2025 erhalten hat (insgesamt ca. 37,0 Mio. €; nähere Erläuterungen finden sich hierzu unter dem Punkt 2.1 Sonderposten für Zuwendungen).

Gebucht werden hier auch die Verbindlichkeiten aus Stellplatzablösebeträgen, hierzu wird auf die Erläuterungen unter Punkt 2.4, sonstige Sonderposten (aus KFZ-Stellplatzablösebeträgen) verwiesen.

Insgesamt erhöhte sich der Gesamtwert dieser Bilanzposition um 6.161.079,12 €, wie die nachfolgende Tabelle aufschlüsselt.

Erhaltene Anzahlungen für Investitionszuwendungen	Anfangsbestand 01.01.2025 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Endbestand 31.12.2025 EUR
vom Bund	34.284.342,54	14.998.023,78	-12.333.437,93	36.948.928,39
vom Land	108.428.078,20	76.474.403,11	-72.732.086,36	112.170.394,95
von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.207,43	0,00	-3.207,43	0,00
von verbundenen Unternehmen etc.	171.235,88	66.273,38	-237.509,26	0,00
von so. öffentl. Sonderrechnungen	699.824,83	1.285.770,00	-1.263.920,00	721.674,83
von privaten Unternehmen	13.472.489,95	10.000,00	-229.400,00	13.253.089,95
von übrigen Bereich	303.388,06	376.169,76	-321.768,12	357.789,70
zur sozialen Infrastruktur	260.000,00	0,00	0,00	260.000,00
Verbindlichkeiten aus Beiträgen	-916.973,23	2.173.654,65	-1.977.252,44	-720.571,02
Verbindlichkeiten aus Zahlungen für Ausgleichs-/Ersatzmaßnahmen	643.540,67	39.301,72	0,00	682.842,39
Verbindlichkeiten aus Stellplatzablösebeträgen	11.413.712,28	216.080,00	-380.015,74	11.249.776,54
Gesamtsumme	**168.762.846,61**	**95.639.676,40**	**-89.478.597,28**	**174.923.925,73**

5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten (PRAP)

93.132.779,51 €

Vorjahr 71.930.481,07 €

Unter dieser Bilanzposition werden zwei Arten von PRAP angesetzt:

- gem. § 43 Abs. 3 Satz 1 KomHVO (Einnahmen vor Ertrag)
- gem. § 43 Abs. 3 Satz 2 KomHVO (Weiterleitung von Zuwendungen an Dritte mit mehrjähriger Gegenleistungsverpflichtung)

Insgesamt hat sich der Wert aller PRAP um 21.202.298,44 € erhöht.

Die Gesamtübersicht gibt Aufschluss über die Entwicklung der Werte der Bilanzposition gegenüber dem Vorjahr:

Passive Rechnungsabgrenzungsposten	Anfangsbestand 01.01.2025 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuchung EUR	Auflösung EUR	Endbestand 31.12.2025 EUR
Einnahmen vor Ertrag	725.000,00	0,00	-725.000,00	0,00		0,00
Gebühren für Grabnutzungen	20.397.169,31	1.659.024,50	0,00	0,00	-1.103.242,03	20.952.951,78
PRAP für erhaltene investive Zuwendungen	37.641.413,34	21.758.456,05	0,00	0,00	0,00	59.399.869,39
PRAP für Stellplatzablösebeträge	12.559.425,88	0,00	-580.729,56	0,00	0,00	11.978.696,32
Privatrechtliche Leistungsentgelte	607.472,54	193.789,48	0,00	0,00	0,00	801.262,02
Gesamtsumme	**71.930.481,07**	**23.611.270,03**	**-1.305.729,56**	**0,00**	**-1.103.242,03**	**93.132.779,51**

Die Gebühren für Grabnutzungsrechte werden für dreißig Jahre im Voraus erhoben und entsprechend jährlich mit 1/30 ertragswirksam aufgelöst. Da jährlich immer wieder neue Rechte vergeben werden, liegen die Erträge relativ konstant gegenüber dem Vorjahr.

Zur Kompensation der Zuwendung an die Wirtschaftsförderung Münster für das Projekt B-Side, die als ARAP erfasst wurde, wurde entsprechend der Landesförderung ein PRAP für erhaltene investive Zuwendungen verbucht. Zum 31.12.2025 ist dieser Betrag um 442.720,89 € auf 7.452.468,33 € gesunken.

Des Weiteren wurden die für den Breitbandausbau im Stadtgebiet erhaltenen Fördergelder von Bund und Land von insgesamt 20.242.226,98 € investiv als PRAP verbucht.

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte beziehen sich auf die einmalige Ablösung des Erbbaurechtes für den Gräftenhof Haus Kump, Erbbauzins Nordkirchenweg sowie auf einen Ablösebetrag für das Erbbaurecht an der städtischen Liegenschaft Wöstebach 51.

D. Allgemeine Pflichtangaben

I. Fehlbeträge der gebührenrechnenden Bereiche gem. § 6 KAG

Kostenüberdeckungen der gebührenrechnenden Bereiche (Jahresüberschuss) werden in der Bilanzposition 2.3 Sonderposten für den Gebührenausgleich ausgewiesen, während Kostenunterdeckungen (Jahresfehlbetrag) im Anhang erläutert werden (vgl. § 44 Abs. 4 KomHVO i. V. m. § 6 Abs. 2 KAG NRW).

Kostenunterdeckungen / Fehlbeträge, die bis zum Zeitpunkt der Aufstellung dieses Jahresabschlusses aufgelaufen sind und zu diesem Zeitpunkt noch nicht durch entsprechende Kostenüberschüsse ausgeglichen werden konnten, ergeben sich in den nachfolgenden Bereichen.

Zum Zeitpunkt der Aufstellung dieses Jahresabschlusses liegen Ergebnisse zu den Betriebsabrechnungen für das Jahr 2025 in den einzelnen gebührenrechnenden Einrichtungen noch nicht vor. Für die Ermittlung der Verrechnungsbestände wurden die Ergebnisse aus den Betriebsabrechnungen 2024 unter Berücksichtigung der jeweiligen Prüfungsfeststellungen herangezogen. Es liegen folgende Bestände vor:

- **Abwasserbeseitigung/Gewässerunterhaltung**
  Im Bereich der Abwasserbeseitigung ergibt sich lt. dem BAB ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 4.775.001,00 €, der nach § 6 Abs. 4 KAG in den nächsten vier Jahren auszugleichen ist. Hinzu kommen weitere 150.127 €, aufgrund einer Prüfung des Amtes für Wirtschaftlichkeitsprüfung und Revision.
  Im Bereich Niederschlagswasser steht unverändert eine Unterdeckung i. H. v. 129.484 € aus Vorjahren.

- **Friedhöfe**
  Im Bereich der Friedhöfe ist im Jahr 2024 insgesamt eine Unterdeckung von 127.476,07 € entstanden. In Folge der Prüfung des Amtes für Wirtschaftlichkeitsprüfung und Revision wurden die positiven Betriebsergebnisse leicht korrigiert. Der Sonderposten für den Gebührenausgleich Friedhof wurde ebenfalls um 17.339,51 € berichtigt.

II. Verpflichtungen aus Leasingverträgen (§ 45 II Nr. 9 KomHVO)

Im Anhang sind gem. § 45 II Nr. 9 KomHVO Verpflichtungen aus Leasingverträgen gesondert anzugeben und zu erläutern. Es bestehen Leasingverträge lediglich für zwei Kraftfahrzeuge und Fahrrad-Leasingverträge.

- KFZ-Verträge

Die zwei bestehenden KFZ-Verträge werden für jeweils 12 Monate abgeschlossen. Im Januar und im Juli des Folgejahres werden die jeweiligen Fahrzeuge ausgetauscht und neue Verträge abgeschlossen. Das erste Fahrzeug, ein Audi (MS-OB 600), wurde seit Anfang Juli 2025 im Rahmen eines Leasingvertrages übernommen. Der Leasingvertrag hat eine Laufzeit bis Ende Juli 2026, mit einem Gesamtbetrag von 13.431,79 €.

Das zweite Fahrzeug, ein BMW (MS-OB 601), wird für das gesamte Jahr 2025 von Anfang Januar bis Ende Dezember geleast. Der Gesamtbetrag des Leasingvertrages beläuft sich auf 12.552,75 €. Die Summe enthält die Leasingraten bis zum jeweiligen Wechselzeitpunkt im Februar 2026 und Juli 2026.

III. Noch nicht erhobene Beiträge aus fertig gestellten Erschließungsanlagen (§ 45 II Nr. 7 KomHVO)

Zum Zeitpunkt der Aufstellung des JA 2025 wurden 16 Grundstücke noch nicht abgerechnet. Die Gesamtsumme der darauf entfallenden, noch zu erwartenden Beitragseinnahmen beläuft sich auf 1.006.000,00 €.

IV. Aufstellung zu den Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung gemäß (§ 45 II Nr. 4 KomHVO)

Der Rückstellungsbetrag setzt sich aus neuen Projekten in Hochbau, Tiefbau und den Grün- und Freiflächen zusammen. Insgesamt werden Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung in einer Höhe von 16.043.433,07 € bilanziert, die entsprechend dem Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung von drei Jahren (vgl. § 1 Abs. 3 KomHVO) aufzulösen sind. Anhand der nachfolgenden Aufstellung kann die unterjährige Veränderung sowie der Bestand zum Stichtag 31.12.2025 nachvollzogen werden.

HOCHBAU

Standort	Maßnahme	Bestand	2025			Bestand	geplante Inanspruchnahme			
		01.01.2025	Zuführung	Inanspruchnahme	Auflösung	31.12.2025	2025	2026	2027	2028
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
Gottfried-von-Cappenberg-Schule	**Brandschutztech. Ertüchtigung Dachgeschoss**	**110.755,44**		**4.492,74**		**106.262,70**	**106.262,70**			
Pleisterschule	Erneuerung der Beleuchtung	99.320,45		64.087,68		35.232,77	35.232,77			
Haus-Böckler-Berufskolleg	Erhöhung von Treppengelände	60.000,00		59.529,70	470,30	0,00				
Ludgerusschule Albachten (395), Hohe Geist 8	Erneuerung Fenster, am Neubauklassentrakt (Klassenräume)	6.492,81		6.492,81		0,00				
Kita AWO Trauttmansdorffstr. 73 (754), Trauttmansdorffstraße 73	Anpassung Brand- und Arbeitsschutz	110.000,00				110.000,00	110.000,00			
Sportanlage Gremmendorf (34), Am Hohen Ufer 111	Sanierung der Dusch- und Umkleidebereiche einschl. der WC-Anlagen	76.410,17		17.717,53	58.692,64	0,00				
Kita Holtrode u. Fam.-Zentr. Wolb. - Outlaw (1272), Holtrode 15	Anpassung Brand- und Arbeitsschutz	110.000,00		5.812,77		104.187,23	104.187,23			
Sportanlage Mauritz-Lindenweg (1074), Mauritz-Lindenweg 93-97	Sanierung der Fassade	810.000,00		4.938,50		805.061,50	805.061,50			
Kita Emmerbachtal (48), Am Roggenkamp 110	Sanierung Aussenfassade, Sockelabdichtung	610.000,00				610.000,00	610.000,00			
Westf. Schule für Musik der Stadt Münster (373), Himmelreichallee 50	Erneuerung der Beleuchtung und der Rettungswegzeichenleuchten 4/21	100.000,00				100.000,00	100.000,00			
Sportanlage Wolbeck (129), Brandhoveweg 97	Sanierung Umkleidegebäude	576.000,00				576.000,00			576.000,00	
Rathaus-Stadtweinhaus (626), Prinzipalmarkt 10	Erneuerung Beleuchtungssteuerung und Gebäudeautomation	52.249,51		52.249,51		0,00	200.000,00			

Standort	Maßnahme	Bestand	2025			Bestand	geplante Inanspruchnahme			
		01.01.2025	Zuführung	Inanspruchnahme	Auflösung	31.12.2025	2025	2026	2027	2028
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
Sportanlage Hiltrup-Süd (819), Westfalenstraße 240	Sanierung Duschräume, Erneuerung der Warmwasserb.	36.555,85		36.555,85		0,00				
Marienschule Roxel (90), Auf dem Dorn 17	Erneuerung Fenster des Erweiterungsbaus zur Schulhofseite	88.728,03		41.151,40	47.576,63	0,00				
Marienschule Roxel (90), Auf dem Dorn 17	Erneuerung der Gebäudeautomation einschl. Elektro- und Heizungsarbeiten	80.000,00		41.811,13		38.188,87	38.188,87			
Freiherr-von-Stein-Gymnasium (985)	Sanierung Dachterrasse	392.810,79			392.810,79	0,00				
Adolph-Kolping-Berufskolleg-2 (507), Lotharingerstraße 8	Erneuern der Warmwasserbereitung, Einbau Druckhalte- und Entgasungsstation	0,00	100.000,00			100.000,00		100.000,00		
Annette-von-Droste-Hülshoff-Schule Nienberge (469), Kirmstraße 1	Erneuerung Ziegeldacheindeckung Verwaltungs- und Klassentrakt	0,00	250.000,00			250.000,00		250.000,00		
Bauhof Roxel (591), Nottulner Landweg 62	Erneuerung der Dachdeckung Halle und Wohnhaus inkl. Dachdämmung	0,00	100.000,00			100.000,00			100.000,00	
Bürgerhaus Bennohaus (99), Bennostraße 5	Rückbau Verbindungsbau Bennohaus / Ruderverein 1.	0,00	300.000,00			300.000,00			300.000,00	
Dammstr. 5 Herrichtung Sozialamt	Sanierung/Herricht. Gebäude für Sozialamt	0,00	650.000,00			650.000,00		650.000,00		
Erich-Kästner-Schule (621), Pötterhoek 45	Erneuerung des Heizkreisverteiler Heizzentrale EKS und Pötterhoek-Schule einschl	0,00	110.000,00			110.000,00		110.000,00		
Gesundheitsamt (730), Stühmerweg 8	Abdichtung Kelleraussenwände und Sanierung RW-Grundleitung	0,00	130.000,00			130.000,00		130.000,00		
Grundschule - Kinderhaus-West (442), Josef-Beckmann-Straße 33	Erneuerung der Dachabdichtung BT A	0,00	400.000,00			400.000,00		400.000,00		
Halle Münsterland (6), Albersloher Weg 32	Umrüstung der Beleuchtung auf LED 1.BA, Erneuerung der Eingangsanlage Congress, Flachdachsanierung	0,00	1.900.000,00			1.900.000,00	250.000,00	450.000,00	750.000,00	450.000,00

Standort	Maßnahme	Bestand	2025			Bestand	geplante Inanspruchnahme			
		01.01.2025	Zuführung	Inanspruchnahme	Auflösung	31.12.2025	2025	2026	2027	2028
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
	Nordfoyer inkl. Lüftungsanlage und Forum Nord u- Süd									
Hansa-Berufskolleg (342), Hansaring 80	Holzfenster - Sanierung und Anstrich / Austausch 2. BA (Nordtrakt), Brandschutztechnische Ertüchtigung Hansa BK Altbau 3. Und 4. BA 6/22	0,00	640.000,00			640.000,00		390.000,00	250.000,00	
Kita Am Edelbach (161), Coerdestiege 15	Flachdachsanierung und Erneuerung Holzpaneele	0,00	110.000,00			110.000,00		110.000,00		
Kita DRK Lummerland Hiltrup (643), Rilkeweg 43	Anpassung Brand- und Arbeitsschutz	0,00	65.000,			65.000,00	65.000,00			
Kita Janusz-Korczak-Haus CVJM (Loddenbach) (901), Zwi-Schulmann-Weg 25	Anpassung Brand- und Arbeitsschutz	0,00	80.000,00			80.000,00		80.000,00		
Kita Mecklenbeck (194), Am Hof Schultmann 3	Sanierung Fenster und Flachdach	0,00	500.000,00			500.000,00			500.000,00	
Kita und Familienzentrum Sprakel - Outlaw (1268), Im Draum 34 b	Anpassung Brand- und Arbeitsschutz	0,00	50.000,00			50.000,00				50.000,00
Ludwig-Erhard-Berufskolleg (316), Gut Insel 41	Sanierung von Klassenräumen (8 Stck.)	0,00	200.000,00			200.000,00			200.000,00	
Marienschule Roxel (90), Auf dem Dorn 17	Erneuerung des Ziegeldaches	0,00	300.000,00			300.000,00		300.000,00		
Martin-Luther-Schule (163), Coerdestraße 8	Erneuerung Zufahrt	0,00	145.000,00			145.000,00		145.000,00		
Matthias-Claudius-Schule Gut Insel (313), Gut Insel 36	Erneuerung der Wellzementeindeckung sämtlicher Satteldächer	0,00	550.000,00			550.000,00		550.000,00		
Primusschule Berg Fidel	Gründach	0,00	125.000,00			125.000,00		125.000,00		

Standort	Maßnahme	Bestand	2025			Bestand	geplante Inanspruchnahme			
		01.01.2025	Zuführung	Inanspruchnahme	Auflösung	31.12.2025	2025	2026	2027	2028
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
Rathaus-Stadtweinhaus (626), Prinzipalmarkt 10	Beleuchtung auf LED umrüsten BA 1 , 4/23	0,00	200.000,00			200.000,00	200.000,00			
Sportanlage Coppenrathsweg (175), Coppenrathsweg 21	Öl-Heizkessel Altbau demontieren u, auf nachhaltige Wärmeerzeuger umstellen	0,00	100.000,00			100.000,00			100.000,00	
Stadtbücherei (22), Alter Steinweg 11	Nachrüstung UCM- Schutzeinrichtung an drei Personenaufzügen, Beleuchtung auf LED umrüsten BA3 4/23	0,00	150.000,00			150.000,00	50.000,00	100.000,00		
Stadthalle Hiltrup (814), Westfalenstraße 197	Instandsetzung Flachdach inkl. Absturzsicherung und Notüberläufe	0,00	825.000,00			825.000,00				425.000,00
Stadtmuseum (662), Salzstraße 28	Beleuchtung auf LED umrüsten, Verwaltung, Lager, Flure 1/24	0,00	240.000,00			240.000,00	240.000,00			
Waldfriedhof Lauheide (773), Lauheide 5	Erneuerung der Dacheindeckung über der Trauerhalle	0,00	130.000,00			130.000,00		130.000,00		
Wewerka Pavillon am Aasee (457), Kardinal-von-Galen-Ring 000	Wewerka Pavillon - Erneuerung Dacheindeckung	0,00	125.000,00			125.000,00		125.000,00		
Wilhelm-Emmanuel-von-Ketteler-Berufskolleg (575), Mindener Straße 11	Wilhelm-Emmanuel-von-Ketteler-Berufskolleg (575), Mindener Straße 11	0,00	230.000,00			230.000,00	230.000,00			
Zum Himmelreich	Austausch Wärmeerzeuger	0,00	80.000,00			80.000,00	80.000,00			
Summen		3.319.323,05	8.785.000,00	334.839,62	499.550,36	11.269.933,07	3.023.933,07	4.045.000,00	2.876.000,00	925.000,00

TIEFBAU

Standort	Maßnahme	Bestand	2025			Bestand	geplante Inanspruchnahme			
		01.01.2025	Zuführung	Inanspruchnahme	Auflösung	31.12.2025	2026	2027	2028	2029
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
Albersloher Weg L 586 Kiesekamps Mühle bis B 51 südl. Seite	Fahrbahn	207.000,00				207.000,00		207.000,00		
Hansestraße K 11 Hs.-Nr. 53 bis Fuggerstraße	Fahrbahn	133.000,00				133.000,00	133.000,00			
Lotharingerstraße Teilbereiche	Fahrbahn	40.000,00				40.000,00		40.000,00		
Am Stadtgraben K 6 Aegidiistraße - Mühlenstraße	Fahrbahn	37.000,00				37.000,00	37.000,00			
Havichhorster Mühle Sudmühlenstraße K 7 - Dyckburgstraße	Fahrbahn	50.000,00				50.000,00	50.000,00			
Lechtenbergweg Hohe Geest - Lechtenbergweg	Fahrbahn, Nebenanlagen	38.000,00				38.000,00	38.000,00			
Marktallee L 885 Moränenstraße - Leibnizstraße	Fahrbahn	61.000,00				61.000,00		61.000,00		
Wiedaustraße K 2 Kappenberger Damm - Vogelsang	Nebenanlagen	236.000,00				236.000,00	236.000,00			
Am Berg Fidel Hammer Straße B54 - Hogenbergstraße	Fahrbahn	171.000,00				171.000,00	171.000,00			
Bodelschwinghstraße Hohe Geest - Hülsebrockstraße	Fahrbahn	99.000,00				99.000,00		99.000,00		
Melchersstraße Gertrudenstraße - Nordstraße	Fahrbahn	47.000,00				47.000,00	47.000,00			
Melchersstraße Kellermannstraße - Gertrudenstraße	Fahrbahn	52.000,00				52.000,00	52.000,00			

Standort	Maßnahme	Bestand	2025			Bestand	geplante Inanspruchnahme			
		01.01.2025	Zuführung	Inanspruchnahme	Auflösung	31.12.2025	2026	2027	2028	2029
Osthofstraße K60 Sendener Stiege - Am Kämpken	Fahrbahn	122.000,00		122.000,00		0,00				
Westhoffstraße K 7 Wilkinghege K 7 - Erlenkamp	Fahrbahn	123.000,00		123.000,00		0,00				
Windthorststraße Von-Vincke-Straße L 793 - Harsewinkelgasse	Fahrbahn	65.000,00				65.000,00		65.000,00		
Albersloher Weg L 586 Straße B51 - Boelckeweg	Fahrbahn	100.000,00				100.000,00	100.000,00			
Albersloher Weg L 586 Willy-Brandt-Weg - An den Loddenbüschen	Fahrbahn	200.000,00				200.000,00	200.000,00			
Alte Schifffahrt K 18 / K 45 Hakenesheide - Gittruper Straße	Fahrbahn Trennstreifen	210.000,00				210.000,00		210.000,00		
Glasuritstraße K11 Max-Winkelmann-Straße bis Marktallee	Fahrbahn	64.000,00				64.000,00	64.000,00			
Glasuritstraße K11 Westfalenstraße bis Max-Winkelmann-Straße	Fahrbahn	101.000,00				101.000,00	101.000,00			
Im Hagenfeld Kiesekampweg bis Zentrum Nord	Radweg	120.000,00				120.000,00			120.000,00	
Nottebrock K 41 Davertstraße bis Westfalenstraße	Fahrbahn	236.000,00				236.000,00	236.000,00			
Promenade Am Kreuztor bis Neubrückenstraße	Radweg	90.000,00				90.000,00	90.000,00			
Warendorfer Straße L 843 Bahnübergang bis Emsstraße	Fahrbahn	36.000,00				36.000,00	36.000,00			
Westfalenstraße B 54 Schrotbrei bis Hs.-Nr. 19	Fahrbahn	31.000,00				31.000,00	31.000,00			

Standort	Maßnahme	Bestand	2025			Bestand	geplante Inanspruchnahme			
		01.01.2025	Zuführung	Inanspruchnahme	Auflösung	31.12.2025	2026	2027	2028	2029
Summen		2.669.000,00	0,00	245.000,00	0,00	2.424.000,00	1.622.000,00	682.000,00	120.000,00	0,00

GRÜN- UND FREIFLÄCHEN

Standort	Maßnahme	Bestand	2025			Bestand	geplante Inanspruchnahme			
		01.01.2025	Zuführung	Inanspruchnahme	Auflösung	31.12.2025	2026	2027	2028	2029
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
verschiedene Bezirke	Unterlassene Grünflächenunterhaltung (Gehölzpflege, Rückschnitte, Spielplätze, Gewässerunterhaltung, Bodenausbesserungen)	0,00	590.000,00	0,00	0,00	590.000,00	590.000,00			
Gesamtstadt	Nachholung Baumkontrollen	0,00	390.500,00	0,00	0,00	390.500,00	390.500,00			
Gesamtstadt	Nachholung Baumuntersuchungen	0,00	208.000,00	0,00	0,00	208.000,00	208.000,00			
Gesamtstadt	Nachholung Baumpflegemaßnahmen	0,00	1.161.000,00	0,00	0,00	1.161.000,00	1.161.000,00			
Summen		0,00	2.349.500,00	0,00	0,00	2.349.500,00	2.349.500,00	0,00	0,00	0,00

V. Übersicht zu den Risiken aus Haftungsverhältnissen

Zu erläutern sind die im Verbindlichkeitenspiegel auszuweisenden Haftungsverhältnisse (vgl. § 45 II KomHVO). Risiken aus Haftungsverhältnissen bestehen zum 31.12.2025 nur aus Bürgschaften.

Zum 31.12.2025 belaufen sich die Bürgschaften auf 12.381.772,14 €. Die Entwicklung des Bürgschaftsvolumens im Jahr 2025 und die Aufteilung der Bürgschaftsverpflichtungen auf die Hauptschuldner sind der nachstehenden Übersicht zu entnehmen.

Nachrichtlich:
Hierfür ist im Jahresabschluss eine Rückstellung von 42.098 € eingestellt. (0,34 % von. 12.381.772,14 €).

Schuldner	Stand 31.12.2024	Zugang	Tilgung	Stand 31.12.2025
	in €	in €	in €	in €
Technologieförderung	722.239,58	0,00	159.208,93	563.030,65
Stiftung Magdalenenhospital	1.037.933,55	0,00	56.104,52	981.829,03
FMO	3.233.921,21	0,00	587.985,66	2.645.935,55
Stadtwerke GmbH	108.785,35	0,00	108.785,35	0,00
Technologieförderung	694.334,46	0,00	99.190,62	595.143,84
Stadtwerke GmbH	468.643,00	0,00	234.344,00	234.299,00
Stadtwerke GmbH	1.785.704,00	0,00	1.785.704,00	0,00
Stiftung Magdalenenhospital	170.061,26	0,00	53.753,49	116.307,77
Altenwohnungen Am Klarastift	1.896.000,00	0,00	72.000,00	1.824.000,00
Stadtwerke GmbH	5.089.254,00	0,00	535.716,00	4.553.538,00
Stiftung Siverdes	638.190,97	0,00	103.836,00	534.354,97
Airport Park FMO GmbH	133.333,33	200.000,0	0,00	333.333,33
Gesamt	**15.978.400,71**	**200.000,00**	**3.796.628,57**	**12.381.772,14**

VI. Name und Sitz der Unternehmen, an denen die Stadt Münster beteiligt ist

Für Beteiligungen im Sinne des § 45 Abs. 2 Nr. 10 KomHVO i.V.m. § 271 Abs. 1 HGB sind im Anhang

- Name und Sitz der Unternehmen,
- die Höhe des Anteils am Kapital,
- das Eigenkapital und
- das Ergebnis des letzten Geschäftsjahres, für das ein Jahresabschluss vorliegt, anzugeben.

Name	Sitz	Städtischer Anteil am Kapital [1)]	Eigenkapital zum 31.12.2025 [1) 2)]	Ergebnis des letzten GJ mit JA [1) 2)]
Stadtwerke Münster GmbH	Münster	100%	267.192.447,47 €	13.675.000,00 €
Wohn + Stadtbau Wohnungsunternehmen der Stadt Münster GmbH	Münster	100%	165.210.616,14 €	5.433.820,55 €
Messe und Congress Centrum Halle Münsterland GmbH	Münster	92,09%	5.692.782,86 €	537.645,29 €
Wirtschaftsförderung Münster GmbH	Münster	85%	29.760.012,58 €	358.702,84 €
Theaterhaus Pumpenhaus gGmbH	Münster	100%	67.098,13 €	3.537,98 €
KonvOY GmbH	Münster	100%	0,00 €	-3.024.692,18 €
Bauwerke Münster GmbH	Münster	100%	170.436,81 €	71.454,83
Westfälischer Zoologischer Garten Münster GmbH	Münster	45,41%	34.257.387,01 €	-5.392.552,96 €
GML Gewerbepark Münster-Loddenheide GmbH	Münster	66,66%	1.253.387,80 €	2.646.612,65 €
AirportPark FMO GmbH	Greven	33,33%	3.328.367,02 €	-628.272,33 €
Westfälische Bauindustrie GmbH	Münster	1,00%	33.379.053,07 €	1.509.053,06 €
Regionalverkehr Münsterland GmbH	Münster	4,02%	7.347.746,60 €	-367.400,11 €
Klärschlammverwertung Buchenhofen GmbH	Wuppertal	18,06%	2.700.367,92 €	-122.745,55 €
Westfälisches Pferdemuseum gGmbH	Münster	1,00%	27.983,03 €	-134.739,00 €
IStG gGmbH	Münster	10,00%	237.177,85 €	-435.207,09 €
NRW.URBAN Kommunale Entwicklung GmbH	Düsseldorf	0,33%	446.150,72 €	103.009,99 €
RELIGIO Westfälisches Museum für religiöse Kultur GmbH	Telgte	10,00%	379.340,24 €	-38.930,69 €
Chemisches und Veterinäruntersuchungsamt Münsterland-Emscher-Lippe	Münster	6,25%	7.763.897,44 €	1.306.350,32 €
Technologieförderung Münster GmbH	Münster	47,92%	12.390.792,96 €	-106.135,42 €

1) Grundsätzlich wurden die aktuellen Werte zum 31.12.2025 berücksichtigt. Sollten diese zum Zeitpunkt der JA-Aufstellung noch nicht verfügbar gewesen sein, wurden die jeweils zeitnächsten Daten berücksichtigt.

2) Es wird der jeweils 100%-tige Anteilswert dokumentiert entsprechend § 45 Abs. 2 Nr. 10 KomHVO.

E. Angaben zum Gleichstellungsplan

Nach § 5 Landesgleichstellungsgesetz erstellt jede Dienststelle mit mindestens 20 Beschäftigten im Rahmen ihrer Zuständigkeit für Personalangelegenheiten jeweils für den Zeitraum von drei bis fünf Jahren einen Gleichstellungsplan und schreibt diesen nach Ablauf fort.

Der Gleichstellungsplan für die Stadtverwaltung Münster 2022 bis 2025 ist im Internet unter der Adresse https://intranet-ms.stadt-muenster.de/fileadmin/user_upload/10_personal-organisation/dokument/Gleichstellung/Gleichstellungsplan_2022-2025.pdf abrufbar.

F. Organe und Mitgliedschaften

Am Schluss des Anhangs sind die Bürgermeisterin oder der Bürgermeister, die Mitglieder des Rates, die Beigeordneten und die Kämmerin oder der Kämmerer, auch wenn sie im Haushaltsjahr ausgeschieden sind, mit dem Familiennamen und mindestens einem ausgeschriebenen Vornamen anzugeben. Die entsprechenden Angaben hierzu (Stand: 01.01.2025 bis 31.12.2025) ergeben sich aus der folgenden Übersicht:

Verwaltungsvorstand:

Lewe, Markus (Oberbürgermeister bis 31.10.25)

Fuchs, Tilman (Oberbürgermeister ab 01.11.25)

Paal, Thomas (Stadtdirektor)

Zeller, Christine (Stadtkämmerin)

Heuer, Wolfgang (Stadtrat)

Wilkens, Cornelia (Stadträtin)

Denstorff, Robin (Stadtbaurat)

Minas, Arno (Stadtrat)

Ratsmitglieder:

Dr. Andor, Tanja

Beer, Sandra

Berens, Jörg

Berkenheide, Maren

Bielefeld, Marcus

Birke, Helmut

Bloch, Olaf

Blome, Andrea

Bode, Rainer

Börnhorst, Noah

Bösche, Lara

Bohé, Jacob

Bracht, Andreas

Brauner, Dominic

Brinktrine, Stephan

Bruns, Meik

Bühl, Astrid

Dr. Bürger, Annika

Busch, Silke

Dr. Dieckmann, Petra

Diekmann, Marie

Dr. Erber, Dietmar

Feldmann, Doris

Fiege, Michael

Dr. Foreman, Katharina

Gebker, Jan

Geuking, Katharina

Glomb, Matthias

Goldbeck, Helene

Götting, Heinrich

Grau, Hendrik

Greefrath, Carmen

Grewer, Martin

Grönefeld, Claudia

Haack, Simon

Hagemann, Philipp

Hagemann, Ute

Harbering, Mathilda

Dr. Hasenjürgen, Brigitte

Herbermann, Anne Kathrin

Herbstmann, Leon

Hünker, Anna

Ilsemann, Lena

Jainta, Tobias

Kallfelz, Anja

Karana, Fatma

Kaßenbrock, Alf Rüdiger

Kattentidt, Christoph

Kersting, Mathias

Kirsch, Lia

Dr. Klenner, Michael

Kollmann, Thomas

Könning, Katharina

Konopka, Sven

Dr. Korte, Robin

Krapp, Michael

Leschniok, Stefan

Lichtenstein von Lengerich, Babette

Liekefedt, Hedwig

Lucius, Holger

Lücke, Martin

Lüer, Christian

Malik, Jutta

Dr. Martinewski, Katharina

Mayweg, Bernd

Mol, Richard

Dr. Möllenhoff, Ulrich

Mustafa, Medya

Nahrwold, Sebastian

Nicklas, Andreas

Nowak, Lars

Peitzmeier, Martin

Peters, Carsten

Post, Charlotte

Dr. Praetzel, Leandra

Proske-Schuppelius, Stefan

Reiners, Otto

Dr. Riederer Freifrau von Paar zu Schönau,
Britta-Antonia

Rietenberg, Sylvia

Rosenau, Klaus

Scholte, Hans-Jürgen

Schulz, Christine

Schulze Bockeloh, Susanne

Schwarz, Carolin

Spangenberg, Benedikt

Specht, Achim

Stähler, Angela

Prof. Dr. Stein-Redent, Rita

Dr. Tsakalidis, Georgios

Vogelberg, Jolanta

von Göwels, Walter

Prof. Dr. Wagner, Peter

Weber, Stefan

Wenzel, Albert

Werth, Thomas

Winkel, Maria

Winter, Damian

Wischnewski, Heiko

Wölter, Harald

Wolfgarten, Peter

Anlagen

Anlagenspiegel

Anlagenspiegel

Bilanzposition		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen und Zuschreibungen					Buchwert	
		Stand am 01.01. des Haushaltsjahres	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Kumulierte Abschreibungen zum 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen	Zuschreibungen	Zu-/Abgänge und Umbuchungen	Kumulierte Abschreibungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
1.	**Immaterielle Vermögensgegenstände**	2.772.607,48	250.703,61	-1.848,35	3.748,50	3.025.211,24	-1.836.722,60	-264.261,29	0,00	1.848,35	-2.099.135,54	926.075,70	935.884,88
2.	**Sachanlagen**												
2.1	**Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte**	374.503.431,38	2.335.693,18	-2.905.148,42	7.717.492,52	381.651.468,66	-44.633.016,32	-3.976.115,00	0,00	314.158,26	-48.294.973,06	333.356.495,60	329.870.415,06
2.1.1	*Grünflächen*	186.916.989,83	1.207.378,06	-1.127.727,98	10.999.086,91	197.995.726,82	-44.599.279,66	-3.976.115,00	0,00	314.158,26	-48.261.236,40	149.734.490,42	142.317.710,17
2.1.2	*Ackerland*	112.107.192,33	1.123.936,39	-1.775.092,24	-3.417.209,32	108.038.827,16	-33.736,66	0,00	0,00	0,00	-33.736,66	108.005.090,50	112.073.455,67
2.1.3	*Wald, Forsten*	20.802.212,02	4.378,73	-1.998,20	136.154,93	20.940.747,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.940.747,48	20.802.212,02
2.1.4	*Sonstige unbebaute Grundstücke*	54.677.037,20	0,00	-330,00	-540,00	54.676.167,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.676.167,20	54.677.037,20
2.2	**Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte**	1.345.821.822,17	75.850.663,82	-799.919,11	97.294.732,27	1.518.167.299,15	-336.915.212,64	-25.844.277,06	0,00	522.927,74	-362.236.561,96	1.155.930.737,19	1.008.906.609,53
2.2.1	*Kinder- und Jugendeinrichtungen*	125.460.059,16	7.697.272,21	-114.147,68	11.201.806,43	144.244.990,12	-20.909.209,43	-2.207.566,36	0,00	68.393,80	-23.048.381,99	121.196.608,13	104.550.849,73
2.2.2	*Schulen*	668.631.916,73	46.917.235,23	-1.149,21	67.376.532,59	782.924.535,34	-169.641.946,38	-13.054.100,62	0,00	0,00	-182.696.047,00	600.228.488,34	498.989.970,35
2.2.3	*Wohnbauten*	15.909.110,46	191.125,18	-189.814,35	11.136.740,69	27.047.161,98	-629.017,26	-48.873,33	0,00	0,00	-677.890,59	26.369.271,39	15.280.093,20
2.2.4	*Sonst.Dienst-,Geschäfts- und Betriebsgebäude*	535.820.735,82	21.045.031,20	-494.807,87	7.579.652,56	563.950.611,71	-145.735.039,57	-10.533.736,75	0,00	454.533,94	-155.814.242,38	408.136.369,33	390.085.696,25
2.3	**Infrastrukturvermögen**	2.214.921.815,84	10.543.879,74	-2.223.469,42	23.774.531,39	2.247.016.757,55	-792.268.698,22	-47.556.412,92	0,00	1.354.235,88	-838.470.875,26	1.408.545.882,29	1.422.653.117,62
2.3.1	*Grund u. Boden des Infrastrukturvermögens*	318.761.913,51	381.794,17	-336.000,87	741.398,78	319.549.105,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	319.549.105,59	318.761.913,51
2.3.2	*Brücken und Tunnel*	55.838.440,40	105.099,78	-70.191,33	1.694.463,15	57.567.812,00	-20.109.721,16	-1.199.812,93	0,00	70.191,33	-21.239.342,76	36.328.469,24	35.728.719,24
2.3.3	*Gleisanlagen mit Streckenausrüstung*	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00
2.3.4	*Entwässerungs-u.Abwasserbeseitigungsanlagen*	943.722.248,39	5.048.319,91	-87.929,35	12.640.734,81	961.323.373,76	-314.279.273,20	-19.383.929,16	0,00	28.060,56	-333.635.141,80	627.688.231,96	629.442.975,19
2.3.5	*Straßennetz mit Wegen, Plätzen*	855.647.808,89	4.828.525,72	-1.729.347,87	7.829.759,22	866.576.745,96	-438.764.703,56	-25.885.859,91	0,00	1.255.983,99	-463.394.579,48	403.182.166,48	416.883.105,33
2.3.6	*Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens*	40.946.404,65	180.140,16	0,00	868.175,43	41.994.720,24	-19.110.000,30	-1.086.810,92	0,00	0,00	-20.196.811,22	21.797.909,02	21.836.404,35
2.4	**Bauten auf fremden Grund und Boden**	7.587.908,12	77.120,40	0,00	0,00	7.665.028,52	-6.069.763,33	-474.902,07	0,00	0,00	-6.544.665,40	1.120.363,12	1.518.144,79
2.5	**Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler**	18.146.841,74	13.983,63	-247.246,85	0,00	17.913.578,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.913.578,52	18.146.841,74
2.6	**Maschinen und technische Anlagen**	91.889.703,17	7.796.081,40	-1.351.610,60	5.977.803,89	104.311.977,86	-45.348.562,04	-5.457.954,22	0,00	1.141.768,06	-49.664.748,20	54.647.229,66	46.541.141,13
2.7	**Betriebs- und Geschäftsausstattung**	143.048.425,38	6.340.165,80	-12.019.720,27	5.327.317,26	142.696.188,17	-90.686.201,49	-7.356.881,48	0,00	11.898.175,29	-86.144.907,68	56.551.280,49	52.362.223,89
2.8	**Geleist.Anzahlungen, Anlagen im Bau**	398.841.380,68	204.495.310,07	-616.527,32	-140.095.625,83	462.624.537,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	462.624.537,60	398.841.380,68
3.	**Finanzanlagen**												
3.1	**Anteile an verb. Unternehmen**	505.268.066,19	21.811.078,13	-594.299,25	0,00	526.484.845,07	-7.714.077,05	0,00	0,00	0,00	-7.714.077,05	518.770.768,02	497.553.989,14
3.2	**Beteiligungen**	47.341.483,54	4.800.000,00	-5.134.328,21	0,00	47.007.155,33	-9.647.637,30	0,00	0,00	0,00	-9.647.637,30	37.359.518,03	37.693.846,24
3.3	**Sondervermögen**	20.827.639,47	136.101,19	0,00	0,00	20.963.740,66	-144.322,16	0,00	0,00	0,00	-144.322,16	20.819.418,50	20.683.317,31
3.4	**Wertpapiere des Anlagevermögen**	60.766.156,36	0,00	0,00	0,00	60.766.156,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.766.156,36	60.766.156,36
3.5	**Ausleihungen**	180.840.184,59	18.314.772,00	-930.963,32	0,00	198.223.993,27	-26.433,55	0,00	0,00	0,00	-26.433,55	198.197.559,72	180.813.751,04
3.5.1	*Ausleihungen an verbund. Unternehmen*	178.929.128,46	15.000.000,00	-861.635,22	0,00	193.067.493,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	193.067.493,24	178.929.128,46
3.5.2	*Ausleihungen an Beteiligungen*	1.829.220,00	3.304.772,00	-34.000,00	0,00	5.099.992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.099.992,00	1.829.220,00
3.5.4	*Sonstige Ausleihungen*	81.836,13	10.000,00	-35.328,10	0,00	56.508,03	-26.433,55	0,00	0,00	0,00	-26.433,55	30.074,48	55.402,58
	Summen	**5.412.577.466,11**	**352.765.552,97**	**-26.825.081,12**	**0,00**	**5.738.517.937,96**	**-1.335.290.646,70**	**-90.930.804,04**	**0,00**	**15.233.113,58**	**-1.410.988.337,16**	**4.327.529.600,80**	**4.077.286.819,41**

Forderungsspiegel

	Art der Forderung	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.	**Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Transferleistungen**	**83.613.721,68**	**81.953.008,91**	**99.692,51**	**1.561.020,26**	**80.134.253,47**
1.1	(160000) Gebühren	5.137.758,19	5.137.406,19	352,00	0,00	5.620.694,72
1.2	(162000) Beiträge	299.114,27	298.999,52	114,75	0,00	101.431,78
1.3	(164000) Steuern	20.642.403,54	20.548.491,78	93.911,76	0,00	17.562.325,42
1.4	(166000) Forderungen aus Transferleistungen	31.373.817,93	31.373.567,93	250,00	0,00	32.456.109,96
1.5	(168000) sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	26.160.627,75	24.594.543,49	5.064,00	1.561.020,26	24.393.691,59
2.	**Privatrechtliche Forderungen**	**22.637.096,27**	**22.637.046,27**	**0,00**	**50,00**	**11.206.050,98**
2.1	(170000) gegenüber dem privaten Bereich	605.517,12	605.467,12	0,00	50,00	981.153,64
2.2	(171000) gegenüber dem öffentlichen Bereich	123.561,80	123.561,80	0,00	0,00	204.265,12
2.3	(172000) gegen verbundene Unternehmen	9.242.846,63	9.242.846,63	0,00	0,00	4.603.324,61
2.4	(173000) gegen Beteiligungen	6.863.516,19	6.863.516,19	0,00	0,00	0,00
2.5	(174000) gegen Sondervermögen	5.801.654,53	5.801.654,53	0,00	0,00	5.417.307,61
Summe aller Forderungen		**106.250.817,95**	**104.590.055,18**	**99.692,51**	**1.561.070,26**	**91.340.304,45**

Verbindlichkeitenspiegel

Art der Verbindlichkeiten		Gesamtbetrag am 31.12.2025 EUR	mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahren EUR	mehr als 5 Jahren EUR	Gesamtbetrag am 31.12.2024 EUR
		1	2	3	4	5
1.	**Anleihen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2.	**Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen**	**1.452.384.182,83**	**104.013.705,15**	**232.723.815,76**	**1.115.646.661,92**	**1.222.216.435,91**
2.1	von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	von Sondervermögen	84.363,16	0,00	0,00	84.363,16	84.363,16
2.4	vom öffentlichen Bereich	39.500.000,00	0,00	0,00	39.500.000,00	27.500.000,00
2.5	von Kreditinstituten	1.412.799.819,67	104.013.705,15	232.723.815,76	1.076.062.298,76	1.194.632.072,75
3.	**Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung**	**137.176.619,04**	**137.176.619,04**	**0,00**	**0,00**	**117.566.810,18**
4.	**Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen**	**437.699,27**	**28.133,32**	**96.451,74**	**313.114,21**	**437.694,34**
5.	**Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen**	**7.579.982,37**	**7.579.982,37**	**0,00**	**0,00**	**9.981.411,96**
6.	**Verbindlichkeiten aus Transferleistungen**	**255.012,72**	**255.012,72**	**0,00**	**0,00**	**705.754,50**
7.	**Sonstige Verbindlichkeiten**	**107.817.910,28**	**95.953.312,24**	**10.661.479,14**	**1.203.118,90**	**81.176.166,83**
8.	**Erhaltene Anzahlungen**	**174.923.925,73**	**32.734.829,84**	**130.939.319,35**	**11.249.776,54**	**168.762.846,61**
9.	**Summe aller Verbindlichkeiten**	**1.880.575.332,24**	**377.741.594,68**	**374.421.065,99**	**1.128.412.671,57**	**1.600.847.120,33**
Nachrichtlich Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: Bürgschaften		12.381.772,14				15.978.400,71

Rückstellungsspiegel

Bilanzposition	Art der Rückstellung	Gesamtbetrag am 31.12.2024	Veränderung im Haushaltsjahr				Gesamtbetrag am 31.12.2025
			Zuführung	Inanspruchnahme	Umbuchung	Auflösung	
3.1 Pensionsrückstellungen	**Pensionen Beschäftigte**	**314.266.733,00 €**	**12.263.076,00 €**	**0,00 €**	**-33.066.347,00 €**	**0,00 €**	**293.463.462,00 €**
	- Beamte allgemeine Verwaltung	*205.730.338,00 €*	*7.920.540,00 €*	*0,00 €*	*-24.839.985,00 €*	0,00 €	**188.810.893,00 €**
	- Beamte Feuerwehr	*108.536.395,00 €*	*4.342.536,00 €*	*0,00 €*	*-8.226.362,00 €*	0,00 €	**104.652.569,00 €**
	Beihilfen Beschäftigte	**70.827.224,00 €**	**2.303.871,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**73.131.095,00 €**
	- Beamte allgemeine Verwaltung	*45.663.990,00 €*	*1.387.685,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	0,00 €	**47.051.675,00 €**
	- Beamte Feuerwehr	*25.163.234,00 €*	*916.186,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	0,00 €	**26.079.420,00 €**
	Pensionen Versorgungsempfänger	**321.614.838,00 €**	**11.069.274,00 €**	**261.966,00 €**	**33.066.347,00 €**	**0,00 €**	**365.488.493,00 €**
	- allgemeine Verwaltung	*248.117.322,00 €*	*9.010.851,00 €*	*0,00 €*	*24.839.985,00 €*	0,00 €	**281.968.158,00 €**
	- Feuerwehr	*71.045.804,00 €*	*2.058.423,00 €*	*0,00 €*	*8.226.362,00 €*	0,00 €	**81.330.589,00 €**
	- besondere Fachbereiche	*2.451.712,00 €*	*0,00 €*	*261.966,00 €*	*0,00 €*	0,00 €	**2.189.746,00 €**
	Beihilfen Versorgungsempfänger	**85.248.399,00 €**	**5.887.634,00 €**	**56.300,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**91.079.733,00 €**
	- allgemeine Verwaltung	*65.751.270,00 €*	*4.515.195,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	0,00 €	**70.266.465,00 €**
	- Feuerwehr	*18.895.144,00 €*	*1.372.439,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	0,00 €	**20.267.583,00 €**
	- besondere Fachbereiche	*601.985,00 €*	*0,00 €*	*56.300,00 €*	*0,00 €*	0,00 €	**545.685,00 €**
	Summe Bilanzposition 3.1	**791.957.194,00 €**	**31.523.855,00 €**	**318.266,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**823.162.783,00 €**
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	Rückstellungen für Deponien	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**0,00 €**
	Rückstellungen für Altlasten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**0,00 €**
	Summe Bilanzposition 3.2	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	Unterlassene Instandhaltung an Gebäuden	3.319.323,05 €	8.785.000,00 €	334.839,62 €	0,00 €	499.550,36 €	**11.269.933,07 €**
	Unterlassene Instandhaltung an Infrastrukturvermögen/ Straßenvermögen	2.669.000,00 €	0,00 €	245.000,00 €	0,00 €	0,00 €	**2.424.000,00 €**
	Unterlassenen Instandhaltung an Grün-und Freiflächen	0,00 €	2.349.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**2.349.500,00 €**
	Summe Bilanzposition 3.3	**5.988.323,05 €**	**11.134.500,00 €**	**579.839,62 €**	**0,00 €**	**499.550,36 €**	**16.043.433,07 €**
3.4 Sonstige Rückstellungen	Nicht in Anspruch genom. Urlaub	12.332.612,20 €	669.586,12 €	165.857,97 €	0,00 €	0,00 €	**12.836.340,35 €**
	Arbeitszeitguthaben	5.955.768,84 €	324.414,36 €	79.950,36 €	0,00 €	0,00 €	**6.200.232,84 €**
	Altersteilzeit	3.715.448,00 €	2.693,00 €	2.149.298,00 €	0,00 €	0,00 €	**1.568.843,00 €**
	Sabbatjahr-Vereinbarungen	1.150.941,72 €	1.083.560,48 €	550.575,97 €	0,00 €	0,00 €	**1.683.926,23 €**
	Nicht mehr bestehende Dienstverhältnisse	2.010.490,00 €	152.280,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**2.162.770,00 €**
	Versorgungslasten eigenbetriebsähnl. Einrichtung	7.373.653,14 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	494.517,52 €	**6.879.135,62 €**
	Pensions-und Beihilferückstellungen StiWL	1.063.484,00 €	34.092,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**1.097.576,00 €**
	Bürgschaftsverpflichtungen	64.548,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	22.450,00 €	**42.098,00 €**
	Verluste aus lfd. Verfahren	1.017.625,99 €	216.965,56 €	0,00 €	0,00 €	89.586,84 €	**1.145.004,71 €**
	Steuerverpflichtungen der städtischen Betriebe gewerblicher Art (BgA)	887.750,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**887.750,00 €**
	Risiken aus neg. Zinsen bei Derivatgeschäften	2.150.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**2.150.000,00 €**
	Ansprüche auf diskreminierungsfreie Besoldung	133.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**133.000,00 €**
	Mehrarbeit feuerwehrtechnischer Dienst	608.930,00 €	0,00 €	49.730,00 €	0,00 €	0,00 €	**559.200,00 €**
	Stiftung Magdalenenhospital	100.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**100.000,00 €**
	Klarastift f. Ausgleichsbeträge Zusatzvers. Kasse	8.638.908,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**8.638.908,00 €**
	GPA-Prüfungskosten	144.788,25 €	0,00 €	114.030,50 €	0,00 €	0,00 €	**30.757,75 €**
	Nachzahlung ZVK	500.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**500.000,00 €**
	Tarifbedingte Mehraufwendungen Theater (MMK)	670.718,00 €	0,00 €	670.718,00 €	0,00 €	0,00 €	**0,00 €**
	Juristische Beratungen im Projekt	120.000,00 €	97.000,00 €	11.554,90 €	0,00 €	0,00 €	**205.445,10 €**
	Umsatzsteuernachzahlung 2018 -2020	600.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**600.000,00 €**
	Rückzahlungen UVG an das Land	750.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**750.000,00 €**
	Anfallende Abwassergebühren	0,00 €	230.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**230.000,00 €**
	Umsatzsteuerpflichtige Nachzahlung ÖPNV	0,00 €	228.016,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**228.016,00 €**
	Arbeits- und Gesundheitsschutz	0,00 €	50.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**50.000,00 €**
	Zinsaufwendungen aus dem Grunderwerb	0,00 €	543.685,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**543.685,00 €**
	Fürsorgepflicht Betriebsleitung	0,00 €	214.367,32 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**214.367,32 €**
	Hebesatzdifferenzierung Grundsteuer	0,00 €	1.650.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**1.650.000,00 €**
	Amtsangemessene Alimentation	0,00 €	8.000.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**8.000.000,00 €**
	Summe Bilanzposition 3.4	**49.988.666,14 €**	**13.496.659,84 €**	**3.791.715,70 €**	**0,00 €**	**606.554,36 €**	**59.087.055,92 €**
	Rückstellungen insgesamt	**847.934.183,19 €**	**56.155.014,84 €**	**4.689.821,32 €**	**0,00 €**	**1.106.104,72 €**	**898.293.271,99 €**

Eigenkapitalspiegel

Bezeichnung	Bestand zum 31.12. des Vorjahres	Verrechnung bilanzieller Verlustvorträge mit Jahresüber-schüssen oder der allgemeinen Rücklage nach § 95 Absatz 2 Satz 3 GO NRW	Verwendung des Vorjahres-ergebnisses zum 1.1. des Haushaltsjahres[3]	Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Absatz 3 KomHVO NRW im Haushaltsjahr[4]	Veränderungen der Sonder-rücklagen (auch aus § 44 Absatz 4 KomHVO NRW)	Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres[5]
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.1 Allgemeine Rücklage	690.249.163,69	0,00	0,00	1.002.006,53	0,00	691.251.170,22
1.2 Sonderrücklagen	3.371.000,00				0,00	3.371.000,00
1.3 Ausgleichsrücklage	107.159.474,68		-57.531.043,38			49.628.431,30
1.4 Bilanzieller Verlustvortrag[1]	0,00	0,00	0,00			0,00
1.5 Jahresüberschuss/-fehlbetrag[2]	-57.531.043,38	0,00	57.531.043,38			-27.580.151,55
Summe Eigenkapital	743.248.594,99					716.670.449,97
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00					0,00

1)Ausweis des bilanziellen Verlustvortrages mit negativem Vorzeichen

2)Ausweis eines Jahresfehlbetrages mit negativem Vorzeichen

3)Ggf. Bildung eines neuen bilanziellen Verlustvortrages; Ausweis der Umbuchung aus der Ausgleichsrücklage in die allgemeine Rücklage nach § 75 Absatz 3 Satz 3 GO NRW

4)Ggf. zzgl. der einmalig zulässigen Verrechnung der Bilanzierungshilfe mit der allgemeinen Rücklage nach § 6 Absatz 2 NKF-CUIG

5)Vor Beschluss über die Ergebnisverwendung

<u>Nachrichtlich:</u> Ergebnisverrechnungen Vorjahre (§ 96 Abs. 1 Satz 3 GO NRW)

	3.Vorjahr *(Ergebnis aus 2022)*	Vorvorjahr *(Ergebnis aus 2023)*	Vorjahr *(Ergebnis aus 2024)*	Saldo
Allgemeine Rücklage (+/-)	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausgleichsrücklage (+/-)	-601.919,95	-36.918.167,43	-57.531.043,38	-95.051.130,76
Summe	**-601.919,95**	**-36.918.167,43**	**-57.531.043,38**	**-95.051.130,76**

Übersicht über die

Ermächtigungsübertragungen

nach 2026

Auswirkungen der Ermächtigungsübertragungen

Von den nicht verbrauchten Ermächtigungen des Haushaltsjahres 2025 werden

a) Ermächtigungen für Aufwendungen i. H. v. **36.609.921 Euro**
b) Ermächtigungen für Auszahlungen i. H. v. **345.084.992 Euro**, davon **308.022.531 Euro** für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit,
c) Ermächtigungen für Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen i. H. v. **5.510 Euro** in das Haushaltsjahr 2026 übertragen.

Durch die Übertragung der Ermächtigungen erhöhen sich die entsprechenden Haushaltspositionen im Ergebnisplan, im Finanzplan und in den Teilplänen des Haushaltsplanes 2026.

Im Jahresabschluss 2026 sind die Ermächtigungsübertragungen aus dem Haushaltsjahr 2025 ein Teil des fortgeschriebenen Haushaltsansatzes 2026.

In Höhe der Inanspruchnahme der zu a) und b) übertragenen Ermächtigungen im Haushaltsjahr 2026 erhöht sich der voraussichtliche Jahresfehlbetrag in der Ergebnisrechnung 2026 und steigt der Liquiditätsbedarf in der Finanzrechnung 2026.

Ermächtigungsübertragungen

- für Aufwendungen

Ermächtigungsübertragung	Bezirksvertretungen

Produktgruppe 0101

		Teilergebnisrechnung	fortgeschriebener Ansatz 2025 (EUR)	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	
03	+	Sonstige Transfererträge	0	
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**0**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	88.330	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0
15	-	Transferaufwendungen	239.630	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	196.089	279.441
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**524.049**	**279.441**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-524.049**	**-279.441**
19	+	Finanzerträge	0	
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-524.049**	**-279.441**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-524.049**	**-279.441**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0
29	**=**	**Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-524.049**	**-279.441**

Zu Zeile 16:

Übertragung der in 2025 nicht verbrauchten Ermächtigungen der Bezirksvertretungen in das Jahr 2026. Der Gesamtbetrag der Ermächtigungsübertragungen teilt sich wie folgt auf:

Bezirksvertretung Münster-Mitte	40.139,84 Euro
Bezirksvertretung Münster-Nord	11.494,70 Euro
Bezirksvertretung Münster-Ost	89.597,23 Euro
Bezirksvertretung Münster-Südost	39.259,61 Euro
Bezirksvertretung Münster-Hiltrup	47.569,69 Euro
Bezirksvertretung Münster-West	51.379,45 Euro
Bezirksvertretungen insgesamt	279.440,52 Euro

Ermächtigungsübertragung	Geschäftsführung für politische Gremien, internationale Beziehungen	Dezernat OB
Ausschuss: AWLFW	Produktgruppe 0102	Amt für Bürger- und Ratsservice

		Teilergebnisrechnung	fortgeschriebener Ansatz 2025 (EUR)	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	200.000	
03	+	Sonstige Transfererträge	0	
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.000	
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	35.000	
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**266.000**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	1.805.260	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	280.340	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.000	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	11.210	0
15	-	Transferaufwendungen	110.440	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.026.980	366.600
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**6.284.230**	**366.600**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-6.018.230**	**-366.600**
19	+	Finanzerträge	0	
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-6.018.230**	**-366.600**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-6.018.230**	**-366.600**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	591.470	0
29	**=**	**Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-6.609.700**	**-366.600**

Ermächtigungsübertragung	Gleichstellung aller Geschlechter	Dezernat OB
Ausschuss: AGL	Produktgruppe 0104	Amt für Gleichstellung

		Teilergebnisrechnung	fortgeschriebener Ansatz 2025 (EUR)	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	
03	+	Sonstige Transfererträge	0	
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.000	
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**4.000**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	672.030	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	38.140	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.630	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	160	0
15	-	Transferaufwendungen	981.030	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	69.480	3.100
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.766.470**	**3.100**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.762.470**	**-3.100**
19	+	Finanzerträge	0	
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.762.470**	**-3.100**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-1.762.470**	**-3.100**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.610	0
29	**=**	**Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-1.772.080**	**-3.100**

Ermächtigungsübertragung	Public Relations	Dezernat OB
Ausschuss: AWLFW	Produktgruppe 0107	Amt für Kommunikation

		Teilergebnisrechnung	fortgeschriebener Ansatz 2025 (EUR)	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	
03	+	Sonstige Transfererträge	0	
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.100	
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	54.500	
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**57.600**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	1.417.930	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	419.890	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.980	0
15	-	Transferaufwendungen	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	337.050	7.000
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**2.176.850**	**7.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-2.119.250**	**-7.000**
19	+	Finanzerträge	0	
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-2.119.250**	**-7.000**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-2.119.250**	**-7.000**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.750	0
29	**=**	**Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-2.137.000**	**-7.000**

Ermächtigungsübertragung	Personal- und Organisationsmanagement	Dezernat I
Ausschuss: APDOSO	Produktgruppe 0108	Personal- und Organisationsamt

		Teilergebnisrechnung	fortgeschriebener Ansatz 2025 (EUR)	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.610	
03	+	Sonstige Transfererträge	0	
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.493.050	
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**2.494.660**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	18.585.350	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	2.092.550	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.899.770	442.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	17.210	0
15	-	Transferaufwendungen	127.700	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.118.980	69.000
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**26.841.560**	**511.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-24.346.900**	**-511.000**
19	+	Finanzerträge	0	
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-24.346.900**	**-511.000**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-24.346.900**	**-511.000**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	258.990	0
29	**=**	**Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-24.605.890**	**-511.000**

Ermächtigungsübertragung	Finanz- und Beteiligungsmanagement	Dezernat II
Ausschuss: AWLFW	Produktgruppe 0109	Amt für Finanzen und Beteiligungen

		Teilergebnisrechnung	fortgeschriebener Ansatz 2025 (EUR)	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	150	
03	+	Sonstige Transfererträge	0	
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.700	
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	400.000	
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.570.000	
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**1.971.850**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	10.592.530	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	1.412.860	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.283.610	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	2.720	0
15	-	Transferaufwendungen	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.702.940	1.317.800
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**16.994.660**	**1.317.800**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-15.022.810**	**-1.317.800**
19	+	Finanzerträge	0	
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-15.022.810**	**-1.317.800**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-15.022.810**	**-1.317.800**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-625.430	0
29	**=**	**Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-14.397.380**	**-1.317.800**

Ermächtigungsübertragung	Recht	Dezernat II
Ausschuss: AWLFW	Produktgruppe 0110	Zentrale Rechtsdienstleistungen und Vergabemanagement

		Teilergebnisrechnung	fortgeschriebener Ansatz 2025 (EUR)	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	
03	+	Sonstige Transfererträge	0	
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	102.220	
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	468.020	
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**570.240**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	1.517.590	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	103.150	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	120.300	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	710	0
15	-	Transferaufwendungen	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.218.790	60.600
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**2.960.540**	**60.600**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-2.390.300**	**-60.600**
19	+	Finanzerträge	0	
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-2.390.300**	**-60.600**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-2.390.300**	**-60.600**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-16.490	0
29	**=**	**Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-2.373.810**	**-60.600**

Ermächtigungsübertragung	Immobilienmanagement	Dezernat VI
Ausschuss: AWLFW	Produktgruppe 0111	Amt für Immobilienmanagement

		Teilergebnisrechnung	fortgeschriebener Ansatz 2025 (EUR)	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.765.400	
03	+	Sonstige Transfererträge	0	
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.000	
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.531.780	
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	521.000	
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	8.246.240	
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	400.000	
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**37.465.420**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	22.920.660	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	1.392.900	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.642.440	4.500.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	25.971.930	0
15	-	Transferaufwendungen	61.750	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.103.010	580.000
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**139.092.690**	**5.080.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-101.627.270**	**-5.080.000**
19	+	Finanzerträge	0	
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-101.627.270**	**-5.080.000**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-101.627.270**	**-5.080.000**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	76.639.610	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.262.680	0
29	**=**	**Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-26.250.340**	**-5.080.000**

Ermächtigungsübertragung	Zentrale Dienste	Dezernat I
Ausschuss: APDOSO	**Produktgruppe 0113**	**Personal- und Organisationsamt**

		Teilergebnisrechnung	fortgeschriebener Ansatz 2025 (EUR)	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.950	
03	+	Sonstige Transfererträge	0	
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	782.650	
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	716.470	
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.500	
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**1.503.570**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	2.490.410	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	144.300	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.945.840	738.400
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	62.980	0
15	-	Transferaufwendungen	100.000	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.092.790	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**18.836.320**	**738.400**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-17.332.750**	**-738.400**
19	+	Finanzerträge	0	
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-17.332.750**	**-738.400**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-17.332.750**	**-738.400**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.667.570	0
29	**=**	**Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-20.000.320**	**-738.400**

Ermächtigungsübertragung	Ordnungsrechtliche Angelegenheiten	Dezernat I
Ausschuss: APDOSO	Produktgruppe 0201	Ordnungsamt

		Teilergebnisrechnung	fortgeschriebener Ansatz 2025 (EUR)	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50	
03	+	Sonstige Transfererträge	0	
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	130.000	
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	230.000	
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	125.000	
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**485.050**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	3.696.760	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	194.030	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.563.330	201.900
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	42.180	0
15	-	Transferaufwendungen	30.000	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	720.520	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**6.246.820**	**201.900**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-5.761.770**	**-201.900**
19	+	Finanzerträge	0	
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-5.761.770**	**-201.900**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-5.761.770**	**-201.900**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	29.240	0
29	**=**	**Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-5.791.010**	**-201.900**

Ermächtigungsübertragung	Gewerberechtliche Angelegenheiten	Dezernat I
Ausschuss: APDOSO	Produktgruppe 0202	Ordnungsamt

		Teilergebnisrechnung	fortgeschriebener Ansatz 2025 (EUR)	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	
03	+	Sonstige Transfererträge	0	
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300.000	
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.070.000	
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	10.000	
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**1.380.000**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	1.266.880	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	217.990	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	411.230	30.200
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	700	0
15	-	Transferaufwendungen	15.000	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	323.130	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**2.234.930**	**30.200**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-854.930**	**-30.200**
19	+	Finanzerträge	0	
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-854.930**	**-30.200**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-854.930**	**-30.200**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	35.840	0
29	**=**	**Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-890.770**	**-30.200**

Ermächtigungsübertragung	Straßenverkehrsrechtliche Angelegenheiten	Dezernat I
Ausschuss: APDOSO	Produktgruppe 0203	Ordnungsamt

		Teilergebnisrechnung	fortgeschriebener Ansatz 2025 (EUR)	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	70	
03	+	Sonstige Transfererträge	0	
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.615.170	
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	51.000	
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	76.520	
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	10.508.000	
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**15.250.760**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	9.267.280	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	994.840	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	912.830	124.300
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	171.690	0
15	-	Transferaufwendungen	26.000	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.055.660	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**12.428.300**	**124.300**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**2.822.460**	**-124.300**
19	+	Finanzerträge	0	
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**2.822.460**	**-124.300**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**2.822.460**	**-124.300**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	171.570	0
29	**=**	**Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**2.650.890**	**-124.300**

Ermächtigungsübertragung	Ausländerangelegenheiten	Dezernat II
Ausschuss: AWLFW	Produktgruppe 0206	Amt für Migration und Integration

		Teilergebnisrechnung	fortgeschriebener Ansatz 2025 (EUR)	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20	
03	+	Sonstige Transfererträge	0	
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	592.500	
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.000	
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	81.000	
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	700	
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**676.220**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	3.786.680	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	519.950	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	194.080	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	12.950	0
15	-	Transferaufwendungen	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	481.190	26.050
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**4.994.850**	**26.050**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-4.318.630**	**-26.050**
19	+	Finanzerträge	0	
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-4.318.630**	**-26.050**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-4.318.630**	**-26.050**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	123.820	0
29	**=**	**Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-4.442.450**	**-26.050**

Ermächtigungsübertragung	Statistik	Dezernat III
Ausschuss: ASS	**Produktgruppe 0207**	**Stadtplanungsamt**

		Teilergebnisrechnung	fortgeschriebener Ansatz 2025 (EUR)	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	
03	+	Sonstige Transfererträge	0	
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	500	
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**500**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	716.500	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	41.000	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.600	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	2.050	0
15	-	Transferaufwendungen	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.940	3.200
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**776.090**	**3.200**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-775.590**	**-3.200**
19	+	Finanzerträge	0	
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-775.590**	**-3.200**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-775.590**	**-3.200**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	35.660	0
29	**=**	**Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-811.250**	**-3.200**

Ermächtigungsübertragung	Brandschutz und feuerwehrtechnische Hilfeleistungen	Dezernat I
Ausschuss: APDOSO	Produktgruppe 0209	Feuerwehr

		Teilergebnisrechnung	fortgeschriebener Ansatz 2025 (EUR)	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.118.300	
03	+	Sonstige Transfererträge	0	
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	270.000	
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	90.000	
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	400.550	
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	37.500	
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**1.916.350**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	27.586.750	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	5.981.880	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.149.550	512.400
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	2.987.080	0
15	-	Transferaufwendungen	4.690	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.467.090	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**41.177.040**	**512.400**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-39.260.690**	**-512.400**
19	+	Finanzerträge	0	
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-39.260.690**	**-512.400**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-39.260.690**	**-512.400**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.271.490	0
29	**=**	**Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-41.532.180**	**-512.400**

Ermächtigungsübertragung	Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung	Dezernat V
Ausschuss: ASGVAf	Produktgruppe 0211	Gesundheits- und Veterinäramt

		Teilergebnisrechnung	fortgeschriebener Ansatz 2025 (EUR)	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20	
03	+	Sonstige Transfererträge	0	
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	151.000	
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	26.000	
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**177.020**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	2.120.180	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	178.290	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	115.800	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	14.010	0
15	-	Transferaufwendungen	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	882.400	12.600
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**3.310.680**	**12.600**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-3.133.660**	**-12.600**
19	+	Finanzerträge	0	
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-3.133.660**	**-12.600**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-3.133.660**	**-12.600**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	69.380	0
29	**=**	**Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-3.203.040**	**-12.600**

Ermächtigungsübertragung	Leistungen für Schulen	Dezernat IV
Ausschuss: ASW	**Produktgruppe 0301**	**Amt für Schule und Weiterbildung**

		Teilergebnisrechnung	fortgeschriebener Ansatz 2025 (EUR)	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.997.710	
03	+	Sonstige Transfererträge	0	
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.300	
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	73.050	
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	90.950	
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	396.500	
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**3.561.510**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	20.952.290	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	533.390	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.863.750	735.950
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	2.977.290	0
15	-	Transferaufwendungen	3.237.570	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.721.180	176.480
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**42.285.470**	**912.430**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-38.723.960**	**-912.430**
19	+	Finanzerträge	0	
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-38.723.960**	**-912.430**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-38.723.960**	**-912.430**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	43.070.810	0
29	**=**	**Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-81.794.770**	**-912.430**

Ermächtigungsübertragung	Zentrale Leistungen für am Schulleben Beteiligte	Dezernat IV
Ausschuss: ASW	**Produktgruppe 0302**	**Amt für Schule und Weiterbildung**

		Teilergebnisrechnung	fortgeschriebener Ansatz 2025 (EUR)	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	170.990	
03	+	Sonstige Transfererträge	0	
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	387.750	
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	10.000	
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**568.740**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	3.806.210	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	252.610	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.987.390	15.340
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	23.570	0
15	-	Transferaufwendungen	1.121.350	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	592.890	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**15.784.020**	**15.340**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-15.215.280**	**-15.340**
19	+	Finanzerträge	0	
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-15.215.280**	**-15.340**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-15.215.280**	**-15.340**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	95.590	0
29	**=**	**Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-15.310.870**	**-15.340**

Ermächtigungsübertragung	Kulturmanagement / Kulturförderung	Dezernat V
Ausschuss: KA	Produktgruppe 0401	Kulturamt

		Teilergebnisrechnung	fortgeschriebener Ansatz 2025 (EUR)	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	260.420	
03	+	Sonstige Transfererträge	0	
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	200.990	
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	111.460	
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	31.800	
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**604.670**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	1.381.220	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	92.160	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	101.570	29.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	39.690	0
15	-	Transferaufwendungen	4.196.580	340.290
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	749.040	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**6.560.260**	**369.290**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-5.955.590**	**-369.290**
19	+	Finanzerträge	0	
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-5.955.590**	**-369.290**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-5.955.590**	**-369.290**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.856.540	0
29	**=**	**Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-7.812.130**	**-369.290**

Ermächtigungsübertragung	Stadtbücherei u. Förderung v. Büchereien freier Träger	Dezernat V
Ausschuss: KA	Produktgruppe 0404	Stadtbücherei

		Teilergebnisrechnung	fortgeschriebener Ansatz 2025 (EUR)	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.090	
03	+	Sonstige Transfererträge	0	
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	560.000	
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.000	
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	89.710	
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	12.000	
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**708.800**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	4.879.660	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	34.270	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	655.030	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	147.840	0
15	-	Transferaufwendungen	127.500	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	589.560	82.400
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**6.433.860**	**82.400**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-5.725.060**	**-82.400**
19	+	Finanzerträge	0	
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-5.725.060**	**-82.400**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-5.725.060**	**-82.400**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.485.590	0
29	**=**	**Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-7.210.650**	**-82.400**

Ermächtigungsübertragung	Geschichtsort Villa ten Hompel	Dezernat V
Ausschuss: KA	**Produktgruppe 0408**	**Geschichtsort Villa ten Hompel**

		Teilergebnisrechnung	fortgeschriebener Ansatz 2025 (EUR)	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	174.030	
03	+	Sonstige Transfererträge	0	
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	500	
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	35.000	
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**209.530**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	557.270	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.480	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	93.340	0
15	-	Transferaufwendungen	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	234.850	3.320
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**898.940**	**3.320**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-689.410**	**-3.320**
19	+	Finanzerträge	0	
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-689.410**	**-3.320**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-689.410**	**-3.320**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	97.950	0
29	**=**	**Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-787.360**	**-3.320**

Ermächtigungsübertragung	Leistungen der Grundsicherung für Arbeitssuchende	Dezernat V
Ausschuss: ASGVAf	Produktgruppe 0501	Jobcenter Münster

		Teilergebnisrechnung	fortgeschriebener Ansatz 2025 (EUR)	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
01		Steuern und ähnliche Abgaben	4.900.000	
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	420	
03	+	Sonstige Transfererträge	9.420.000	
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	194.634.110	
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	259.250	
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**209.213.780**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	24.816.250	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	2.391.930	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.196.500	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	21.010	0
15	-	Transferaufwendungen	210.460.890	14.600.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.174.240	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**241.060.820**	**14.600.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-31.847.040**	**-14.600.000**
19	+	Finanzerträge	0	
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-31.847.040**	**-14.600.000**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-31.847.040**	**-14.600.000**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.737.640	0
29	**=**	**Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-34.584.680**	**-14.600.000**

Ermächtigungsübertragung	Wohngeld	Dezernat VI
Ausschuss: AWLFW	Produktgruppe 0504	Amt für Wohnungswesen und Quartiersentwicklung

		Teilergebnisrechnung	fortgeschriebener Ansatz 2025 (EUR)	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	
03	+	Sonstige Transfererträge	500	
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.500	
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**3.000**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	1.295.810	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	260.130	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.600	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3.510	0
15	-	Transferaufwendungen	500	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.040	7.700
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.596.590**	**7.700**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.593.590**	**-7.700**
19	+	Finanzerträge	0	
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.593.590**	**-7.700**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-1.593.590**	**-7.700**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	88.080	0
29	**=**	**Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-1.681.670**	**-7.700**

Ermächtigungsübertragung	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	Dezernat IV
Ausschuss: AKJF	Produktgruppe 0601	Amt für Kinder, Jugendliche und Familien

		Teilergebnisrechnung	fortgeschriebener Ansatz 2025 (EUR)	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	112.881.570	
03	+	Sonstige Transfererträge	3.081.200	
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.127.080	
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	900.000	
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	541.890	
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.601.650	
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**131.133.390**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	37.762.710	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	632.850	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	223.260	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	165.030	0
15	-	Transferaufwendungen	168.082.740	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.349.520	1.939.900
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**209.216.110**	**1.939.900**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-78.082.720**	**-1.939.900**
19	+	Finanzerträge	0	
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-78.082.720**	**-1.939.900**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-78.082.720**	**-1.939.900**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.109.860	0
29	**=**	**Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-82.192.580**	**-1.939.900**

Ermächtigungsübertragung	Kinder- und Jugendarbeit	Dezernat IV
Ausschuss: AKJF	Produktgruppe 0602	Amt für Kinder, Jugendliche und Familien

		Teilergebnisrechnung	fortgeschriebener Ansatz 2025 (EUR)	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.701.970	
03	+	Sonstige Transfererträge	25.000	
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.938.660	
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	992.020	
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.820	
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	280.000	
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**28.965.470**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	13.169.270	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	146.020	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	417.860	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	79.550	0
15	-	Transferaufwendungen	26.954.830	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.399.960	349.600
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**42.167.490**	**349.600**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-13.202.020**	**-349.600**
19	+	Finanzerträge	0	
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-13.202.020**	**-349.600**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-13.202.020**	**-349.600**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.900.650	0
29	**=**	**Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-4.301.370**	**-349.600**

Ermächtigungsübertragung	Förderung von benachteiligten jungen Menschen	Dezernat IV
Ausschuss: AKJF	Produktgruppe 0603	Amt für Kinder, Jugendliche und Familien

		Teilergebnisrechnung	fortgeschriebener Ansatz 2025 (EUR)	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	348.170	
03	+	Sonstige Transfererträge	0	
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	200.000	
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**548.170**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	2.729.040	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	31.730	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.130	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	8.230	0
15	-	Transferaufwendungen	6.312.330	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	456.630	113.700
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**9.613.090**	**113.700**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-9.064.920**	**-113.700**
19	+	Finanzerträge	0	
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-9.064.920**	**-113.700**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-9.064.920**	**-113.700**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	206.990	0
29	**=**	**Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-9.271.910**	**-113.700**

Ermächtigungsübertragung	Familienförderung	Dezernat IV
Ausschuss: AKJF	Produktgruppe 0604	Amt für Kinder, Jugendliche und Familien

		Teilergebnisrechnung	fortgeschriebener Ansatz 2025 (EUR)	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	508.370	
03	+	Sonstige Transfererträge	1.000	
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**509.370**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	1.378.610	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	114.980	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.470	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.590	0
15	-	Transferaufwendungen	4.398.380	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	155.630	110.500
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**6.083.660**	**110.500**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-5.574.290**	**-110.500**
19	+	Finanzerträge	0	
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-5.574.290**	**-110.500**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-5.574.290**	**-110.500**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	57.980	0
29	**=**	**Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-5.632.270**	**-110.500**

Ermächtigungsübertragung	Gesundheitsdienste	Dezernat V
Ausschuss: ASGVAf	**Produktgruppe 0701**	**Gesundheits- und Veterinäramt**

		Teilergebnisrechnung	fortgeschriebener Ansatz 2025 (EUR)	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	607.630	
03	+	Sonstige Transfererträge	0	
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	370.000	
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.036.870	
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.000	
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**3.016.500**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	8.792.020	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	633.060	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	187.550	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	8.450	0
15	-	Transferaufwendungen	6.756.620	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	903.370	489.260
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**17.281.070**	**489.260**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-14.264.570**	**-489.260**
19	+	Finanzerträge	0	
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-14.264.570**	**-489.260**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-14.264.570**	**-489.260**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	191.090	0
29	**=**	**Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-14.455.660**	**-489.260**

Ermächtigungsübertragung	Sportentwicklung, Sportanlagen und -stätten	Dezernat IV
Ausschuss: SPA	**Produktgruppe 0801**	**Sportamt**

		Teilergebnisrechnung	fortgeschriebener Ansatz 2025 (EUR)	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.174.490	
03	+	Sonstige Transfererträge	0	
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.140	
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	835.260	
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.720	
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	460	
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**2.028.070**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	1.371.930	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	165.160	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	477.580	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.996.140	0
15	-	Transferaufwendungen	4.776.620	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.540.210	83.420
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**10.327.640**	**83.420**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-8.299.570**	**-83.420**
19	+	Finanzerträge	0	
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-8.299.570**	**-83.420**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-8.299.570**	**-83.420**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.020.070	0
29	**=**	**Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-17.319.640**	**-83.420**

Ermächtigungsübertragung	Bäder	Dezernat IV
Ausschuss: SPA	Produktgruppe 0802	Sportamt

		Teilergebnisrechnung	fortgeschriebener Ansatz 2025 (EUR)	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.600	
03	+	Sonstige Transfererträge	0	
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.083.950	
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.400	
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.090	
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**2.158.040**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	6.457.580	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	51.570	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	555.000	24.200
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	150.060	0
15	-	Transferaufwendungen	676.320	36.400
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	508.140	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**8.398.670**	**60.600**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-6.240.630**	**-60.600**
19	+	Finanzerträge	0	
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-6.240.630**	**-60.600**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-6.240.630**	**-60.600**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.830.010	0
29	**=**	**Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-10.070.640**	**-60.600**

Ermächtigungsübertragung	Stadt- und Regionalentwicklung, Stadtplanung	Dezernat III
Ausschuss: ASS	Produktgruppe 0901	Stadtplanungsamt

		Teilergebnisrechnung	fortgeschriebener Ansatz 2025 (EUR)	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	236.880	
03	+	Sonstige Transfererträge	0	
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.000	
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	104.150	
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**346.030**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	6.664.090	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	615.070	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64.320	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	5.890	0
15	-	Transferaufwendungen	523.200	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.708.610	415.400
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**9.581.180**	**415.400**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-9.235.150**	**-415.400**
19	+	Finanzerträge	0	
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-9.235.150**	**-415.400**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-9.235.150**	**-415.400**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	323.500	0
29	**=**	**Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-9.558.650**	**-415.400**

Ermächtigungsübertragung	Vermessung, Kataster und Geoinformation	Dezernat III
Ausschuss: ASS	Produktgruppe 0902	Vermessungs- und Katasteramt

		Teilergebnisrechnung	fortgeschriebener Ansatz 2025 (EUR)	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	197.470	
03	+	Sonstige Transfererträge	0	
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.047.150	
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.000	
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60.700	
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**1.328.320**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	7.770.520	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	462.110	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	254.500	7.800
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	100.920	0
15	-	Transferaufwendungen	190.250	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	207.030	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**8.985.330**	**7.800**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-7.657.010**	**-7.800**
19	+	Finanzerträge	0	
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-7.657.010**	**-7.800**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-7.657.010**	**-7.800**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	478.230	0
29	**=**	**Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-8.135.240**	**-7.800**

Ermächtigungsübertragung	Bauaufsicht und baurechtliche Beratung	Dezernat III
Ausschuss: ASS	Produktgruppe 1001	Bauordnungsamt

		Teilergebnisrechnung	fortgeschriebener Ansatz 2025 (EUR)	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	
03	+	Sonstige Transfererträge	0	
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.304.600	
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.000	
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	45.900	
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**3.368.500**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	6.080.060	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	976.290	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	114.300	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	2.960	0
15	-	Transferaufwendungen	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.197.750	130.000
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**8.371.360**	**130.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-5.002.860**	**-130.000**
19	+	Finanzerträge	0	
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-5.002.860**	**-130.000**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-5.002.860**	**-130.000**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	204.430	0
29	**=**	**Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-5.207.290**	**-130.000**

Ermächtigungsübertragung	Denkmalschutz und Denkmalpflege	Dezernat III
Ausschuss: ASS	Produktgruppe 1002	Stadtplanungsamt

		Teilergebnisrechnung	fortgeschriebener Ansatz 2025 (EUR)	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61.000	
03	+	Sonstige Transfererträge	0	
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.000	
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	303.000	
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**404.000**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	1.546.370	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	66.400	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.570	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	2.780	0
15	-	Transferaufwendungen	100.000	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	84.890	49.400
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.817.010**	**49.400**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.413.010**	**-49.400**
19	+	Finanzerträge	0	
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.413.010**	**-49.400**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-1.413.010**	**-49.400**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	42.990	0
29	**=**	**Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-1.456.000**	**-49.400**

Ermächtigungsübertragung	Wohnen	Dezernat VI
Ausschuss: AWLFW	Produktgruppe 1003	Amt für Wohnungswesen und Quartiersentwicklung

		Teilergebnisrechnung	fortgeschriebener Ansatz 2025 (EUR)	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100.710	
03	+	Sonstige Transfererträge	0	
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	242.890	
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	500	
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**344.100**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	3.529.250	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	484.160	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.180	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	110	0
15	-	Transferaufwendungen	6.748.740	3.669.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	338.600	980.600
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**11.141.040**	**4.649.600**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-10.796.940**	**-4.649.600**
19	+	Finanzerträge	0	
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-10.796.940**	**-4.649.600**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-10.796.940**	**-4.649.600**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	134.780	0
29	**=**	**Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-10.931.720**	**-4.649.600**

Ermächtigungsübertragung	Grün- und Freiflächen	Dezernat VI
Ausschuss: AUKB	Produktgruppe 1301	Amt für Grünflächen, Umwelt und Nachhaltigkeit

		Teilergebnisrechnung	fortgeschriebener Ansatz 2025 (EUR)	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	396.870	
03	+	Sonstige Transfererträge	0	
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	65.190	
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	859.450	
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	45.000	
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	270.000	
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**1.636.510**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	11.939.720	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	294.740	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.960.530	300.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.632.230	0
15	-	Transferaufwendungen	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	444.120	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**19.271.340**	**300.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-17.634.830**	**-300.000**
19	+	Finanzerträge	0	
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-17.634.830**	**-300.000**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-17.634.830**	**-300.000**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-871.360	0
29	**=**	**Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-16.763.470**	**-300.000**

Ermächtigungsübertragung	Natur, Landschaft, Erholung, Wasserschutz	Dezernat VI
Ausschuss: AUKB	Produktgruppe 1303	Amt für Grünflächen, Umwelt und Nachhaltigkeit

		Teilergebnisrechnung	fortgeschriebener Ansatz 2025 (EUR)	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.710	
03	+	Sonstige Transfererträge	0	
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	191.000	
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.570	
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	104.050	
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**360.330**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	3.159.150	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	200.740	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	318.180	12.970
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	133.510	0
15	-	Transferaufwendungen	233.020	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	69.270	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**4.113.870**	**12.970**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-3.753.540**	**-12.970**
19	+	Finanzerträge	0	
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-3.753.540**	**-12.970**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-3.753.540**	**-12.970**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	351.110	0
29	**=**	**Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-4.104.650**	**-12.970**

Ermächtigungsübertragung	Übergr. Umweltschutz, Klima, Nachhaltigkeit, Immission, Boden, Abfall	Dezernat VI
Ausschuss: AUKB	Produktgruppe 1401	Amt für Grünflächen, Umwelt und Nachhaltigkeit

		Teilergebnisrechnung	fortgeschriebener Ansatz 2025 (EUR)	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	306.260	
03	+	Sonstige Transfererträge	0	
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60.000	
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	309.540	
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	7.500	
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**683.300**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	3.178.250	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	136.750	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	334.410	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	2.190	0
15	-	Transferaufwendungen	357.150	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.855.890	324.000
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**5.864.640**	**324.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-5.181.340**	**-324.000**
19	+	Finanzerträge	0	
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-5.181.340**	**-324.000**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-5.181.340**	**-324.000**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	496.610	0
29	**=**	**Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-5.677.950**	**-324.000**

Ermächtigungsübertragung	Anteile an Unternehmen	Dezernat II
Ausschuss: AWLFW	**Produktgruppe 1501**	**Amt für Finanzen und Beteiligungen**

		Teilergebnisrechnung	fortgeschriebener Ansatz 2025 (EUR)	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	
03	+	Sonstige Transfererträge	0	
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	18.670.380	
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**18.670.380**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.115.000	450.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0
15	-	Transferaufwendungen	8.360.000	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.782.620	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**15.257.620**	**450.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**3.412.760**	**-450.000**
19	+	Finanzerträge	15.900.960	
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**15.900.960**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**19.313.720**	**-450.000**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**19.313.720**	**-450.000**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0
29	**=**	**Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**19.313.720**	**-450.000**

Ermächtigungsübertragung	Stadtmarketing (MM)	Dezernat III
Ausschuss: AWLFW	Produktgruppe 1502	

		Teilergebnisrechnung	fortgeschriebener Ansatz 2025 (EUR)	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	
03	+	Sonstige Transfererträge	0	
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**0**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0
15	-	Transferaufwendungen	3.562.110	30.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**3.562.110**	**30.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-3.562.110**	**-30.000**
19	+	Finanzerträge	0	
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-3.562.110**	**-30.000**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-3.562.110**	**-30.000**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0
29	**=**	**Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-3.562.110**	**-30.000**

Ermächtigungsübertragung	Öffentliche Toilettenanlagen	Dezernat I
Ausschuss: APDOSO	Produktgruppe 1504	Ordnungsamt

		Teilergebnisrechnung	fortgeschriebener Ansatz 2025 (EUR)	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	
03	+	Sonstige Transfererträge	0	
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**0**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	65.280	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	20.240	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	250.000	28.700
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0
15	-	Transferaufwendungen	150.000	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**485.520**	**28.700**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-485.520**	**-28.700**
19	+	Finanzerträge	0	
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-485.520**	**-28.700**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-485.520**	**-28.700**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0
29	**=**	**Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-485.520**	**-28.700**

Ermächtigungsübertragung	Allgemeine Finanzwirtschaft	Dezernat II
Ausschuss: AWLFW	**Produktgruppe 1601**	**Amt für Finanzen und Beteiligungen**

		Teilergebnisrechnung	fortgeschriebener Ansatz 2025 (EUR)	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
01		Steuern und ähnliche Abgaben	728.770.000	
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	149.258.000	
03	+	Sonstige Transfererträge	0	
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	5.060.000	
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**883.088.000**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0
15	-	Transferaufwendungen	160.450.000	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.000.000	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**165.450.000**	**0**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**717.638.000**	**0**
19	+	Finanzerträge	6.750.000	
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	39.000.000	1.800.000
21	**=**	**Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**-32.250.000**	**-1.800.000**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**685.388.000**	**-1.800.000**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**685.388.000**	**-1.800.000**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0
29	**=**	**Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**685.388.000**	**-1.800.000**

Ermächtigungsübertragungen

- für Auszahlungen aus lfd. Verwaltungs-tätigkeit

Ermächtigungsübertragung

Finanzrechnung 2025

		Auszug: Einzahlungen und Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	fortgeschriebener Ansatz 2025 (EUR)	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
01		Steuern und ähnliche Abgaben	733.670.000	
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	305.416.860	
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	22.898.800	
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	149.173.250	
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.771.960	
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	292.569.210	
07	+	Sonstige Einzahlungen	44.077.930	
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	27.230.700	
09	**=**	**Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**1.602.808.710**	
10	-	Personalauszahlungen	350.175.920	0
11	-	Versorgungsauszahlungen	31.963.430	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	180.438.263	8.498.060
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	39.045.000	1.800.000
14	-	Transferauszahlungen	882.133.590	18.675.690
15	-	Sonstige Auszahlungen	120.240.279	8.088.711
16	**=**	**Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**1.603.996.482**	**37.062.461**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-1.187.772**	**-37.062.461**

Erläuterungen

Mit den Ermächtigungsübertragungen für Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit werden die Ermächtigungs-übertragungen für Aufwendungen auf der Zahlungsebene summarisch nachvollzogen.

Darüber hinaus werden nicht ergebniswirksame Auszahlungsermächtigungen i.H.v. 452.540 € übertragen.

Ermächtigungsübertragungen

- für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Ermächtigungsübertragung	Geschäftsführung für politische Gremien, internationale Beziehungen	Dezernat OB
Ausschuss: AWLFW	Produktgruppe 0102	Amt für Bürger- und Ratsservice

Investitionsmaßnahmen	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
1100 - Beschaffung Ratsmikrofonanlage	
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	280.000

Ermächtigungsübertragung	Immobilienmanagement	Dezernat VI
Ausschuss: AWLFW	Produktgruppe 0111	Amt für Immobilienmanagement

Investitionsmaßnahmen	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
0000 - An- und Verkauf von Grundvermögen	
Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.310.071
0030 - Kleine Maßnahmen Gesamtverwaltung	
Auszahlung für Baumaßnahmen	186.217
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	134.182
0050 - Kleine Maßnahmen MCC Halle Münsterland	
Auszahlung für Baumaßnahmen	66.998
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	55.960
4050 - Innensanierung Stadthaus 1	
Auszahlung für Baumaßnahmen	665.641
4052 - Sanierung Pflaster Syndikatsplatz	
Auszahlung für Baumaßnahmen	234.400
4150 - ZUE Münster	
Auszahlung für Baumaßnahmen	1.791.321
4190 - Energet. San. + Erw. Theater MS	
Auszahlung für Baumaßnahmen	1.365.984
4210 - Maßnahmen zur Energieeinsparung	
Auszahlung für Baumaßnahmen	569.888
4230 - Herstellung Klimaneutralität Gebäude	
Auszahlung für Baumaßnahmen	15.174.510

Ermächtigungsübertragung	Immobilienmanagement	Dezernat VI
Ausschuss: AWLFW	Produktgruppe 0111	Amt für Immobilienmanagement

Investitionsmaßnahmen	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
4250 - Rückbau Parkdeck Südstraße	
Auszahlung für Baumaßnahmen	476.209
4255 - Sanierung Gebäude Prinzipalmarkt 5	
Auszahlung für Baumaßnahmen	362.060
4260 - Herrichtung Bürgerpark York-Kaserne	
Auszahlung für Baumaßnahmen	425.084
4270 - Aufzug Rathaus Stadtweinhaus	
Auszahlung für Baumaßnahmen	358.052
4280 - Umgestaltung Rath./Stadtweinh./Bürghalle	
Auszahlung für Baumaßnahmen	55.000
4290 - Ausgrabungen Baugeb Hiltrup Nördl Osttor	
Auszahlung für Baumaßnahmen	171.636
Auszahlung für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	250.000
4300 - Bürgerhaus York	
Auszahlung für Baumaßnahmen	1.286.837

Ermächtigungsübertragung	Zentrale Dienste	Dezernat I
Ausschuss: APDOSO	Produktgruppe 0113	Personal- und Organisationsamt

Investitionsmaßnahmen	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
0000 - An- und Verkauf v. bewegl.Anlagevermögen	
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	75.187
0020 - Herrichtung Verwaltungsgebäude	
Auszahlung für Baumaßnahmen	33.720
4200 - Stadthaus 4	
Auszahlung für Baumaßnahmen	14.049.000

Ermächtigungsübertragung	IT-Management (citeq)	Dezernat I
Ausschuss: AWLFW	Produktgruppe 0115	-

Investitionsmaßnahmen	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
1009 Breitbandausbau Münster_Weiße Flecken	
Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	5.941.780
1010 Breitbandausbau Münster_Weiße Flecken	
Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	1.484.440
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	
Auszahlung	53.200

Ermächtigungsübertragung	Ordnungsrechtliche Angelegenheiten	Dezernat I
Ausschuss: APDOSO	Produktgruppe 0201	Ordnungsamt

Investitionsmaßnahmen	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
0010 - Beschaffungen Ordnungsrecht	
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.100
1000 - Mobile Zufahrts- und Fahrzeugsperre	
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	105.000

Ermächtigungsübertragung	Gewerberechtliche Angelegenheiten	Dezernat I
Ausschuss: APDOSO	Produktgruppe 0202	Ordnungsamt

Investitionsmaßnahmen	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
1000 - Strom-u. Wasserversorgung Markt Domplatz	
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	80.001

Ermächtigungsübertragung	Straßenverkehrsrechtliche Angelegenheiten	Dezernat I
Ausschuss: APDOSO	Produktgruppe 0203	Ordnungsamt

Investitionsmaßnahmen	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
0010 - Beschaffungen Straßenverkehrsrecht	
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	358.500

Ermächtigungsübertragung	Bürgerangelegenheiten	Dezernat OB
Ausschuss: APDOSO	Produktgruppe 0204	Amt für Bürger- und Ratsservice

Investitionsmaßnahmen	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	
Auszahlung	1.716

Ermächtigungsübertragung	Brandschutz und feuerwehrtechnische Hilfeleistungen	Dezernat I
Ausschuss: APDOSO	Produktgruppe 0209	Feuerwehr

Investitionsmaßnahmen	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
0100 - Beschaffung v. Spezialfahrz. und Geräten	
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.113.820
0150 - Besch. IT-Technik Leitstelle	
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	126.987
0200 - Beschaffung feuerwehrtechn. IT-Technik	
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.651.088
0300 - Beschaffung von Möblierung Fw/Fwh	
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.616
0600 - Kleinere Baumaßnahmen an FW und FH	
Auszahlung für Baumaßnahmen	63.097
1000 - Beschaffung Schutzkleidung	
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	395.886
4360 - Neubau Feuerwehrhaus Roxel	
Auszahlung für Baumaßnahmen	14.732

Ermächtigungsübertragung	Brandschutz und feuerwehrtechnische Hilfeleistungen	Dezernat I
Ausschuss: APDOSO	Produktgruppe 0209	Feuerwehr

Investitionsmaßnahmen	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
4385 - Neubau Feuerwehrhaus Albachten	
Auszahlung für Baumaßnahmen	401.655
4400 - Aufbau Sirenensystem	
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	215.435
4540 - Neubau Feuerwehrhaus Sprakel	
Auszahlung für Baumaßnahmen	119.888
4560 - Bauk.Neubau Feuerwehrhaus Nienberge	
Auszahlung für Baumaßnahmen	97.761
4710 - Neubau Feuer- und Rettungswache 3	
Auszahlung für Baumaßnahmen	2.059.759
4920 - Bauk. Umbau Ruhe-/Spindräume FW 1/FW 2	
Auszahlung für Baumaßnahmen	663.995
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	
Auszahlung	200.000

Ermächtigungsübertragung	Rettungsdienst	Dezernat I
Ausschuss: APDOSO	Produktgruppe 0210	Feuerwehr

Investitionsmaßnahmen	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
0100 - Beschaffung v. Rettungsdienstfahrzeugen	
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.262.695
0110 - Beschaffung v.rettungsdienstl. Geräten	
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	44.601
0200 - Beschaffungen rettungsd. IT-Technik	
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	446.689
1000 - Besch. Telenotarztsystem	
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	457.185

Ermächtigungsübertragung	Leistungen für Schulen	Dezernat IV
Ausschuss: ASW	Produktgruppe 0301	Amt für Schule und Weiterbildung

Investitionsmaßnahmen	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
0000 - Gestaltung von Schulanlagen	
Auszahlung für Baumaßnahmen	68.080
0010 - Besch. v. Mobiliar u.a.	
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	146.777
0020 - Besch. Lehrm. Ern. naturwiss. Fachräume	
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	42.051
0030 - Besch. Lehrm. i.R. investiver Maßnahmen	
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	162.848
0040 - Ern. Einrichtung von Fachräumen	
Auszahlung für Baumaßnahmen	246.461
0050 - Erneuerung von ELA-Anlagen	
Auszahlung für Baumaßnahmen	221.779
0060 - Besch. Betriebsausstattung u. a.	
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.715
0070 - Kleine Baumaßnahmen	
Auszahlung für Baumaßnahmen	59.705
0110 - Reinvestition Präsentationstechnik	
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	223.611
0610 - Beschaffungen Berufskollegs	
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	116.624
0620 - Baukosten Berufskollegs	
Auszahlung für Baumaßnahmen	100.706
0630 - Besch. DV-Technologien an Berufskollegs	
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	189.768
0710 - Bauk. Inklusion	
Auszahlung für Baumaßnahmen	23.450
0711 - Besch. Inklusion	
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.522

Ermächtigungsübertragung	Leistungen für Schulen	Dezernat IV
Ausschuss: ASW	Produktgruppe 0301	Amt für Schule und Weiterbildung

Investitionsmaßnahmen	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
0720 - Sanierung Schulaußenanlagen	
Auszahlung für Baumaßnahmen	509.193
1000 - Beschaffungen Einrichtung Digitallabor	
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	110.000
4010 - IuK-Verkabelung/Netzkomponeten f.Schulen	
Auszahlung für Baumaßnahmen	32.119
4090 - Bauk.Einrichtung offener Ganztagsschulen	
Auszahlung für Baumaßnahmen	1.381.563
4091 - Besch. Einricht. offener Ganztagsschulen	
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	31.865
4410 - Schillergymnasium Sanierung + Umbau	
Auszahlung für Baumaßnahmen	972.923
4490 - Mathilde-Anneke-Gesamtschule, Städt. GS	
Auszahlung für Baumaßnahmen	941.563
4620 - Erweiterung Nikolaischule Wolbeck	
Auszahlung für Baumaßnahmen	247.800
4630 - Neubau Grundschulgebäude Wolbeck	
Auszahlung für Baumaßnahmen	45.777
4680 - Erweiterung Schulzentrum Kinderhaus	
Auszahlung für Baumaßnahmen	992.957
4711 - Neu bzw. Umbau Joh.-C.-Schlaun-Gymn.	
Auszahlung für Baumaßnahmen	200.000
4720 - Planungs- u. Baukosten Erw. Schulgebäude	
Auszahlung für Baumaßnahmen	117.037
4730 - Fertigbauklassen	
Auszahlung für Baumaßnahmen	2.369.700
4780 - Neubau Grundsch.Konversionsgebiet York	
Auszahlung für Baumaßnahmen	6.502.315

Ermächtigungsübertragung	Leistungen für Schulen	Dezernat IV
Ausschuss: ASW	Produktgruppe 0301	Amt für Schule und Weiterbildung

Investitionsmaßnahmen	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
4790 - Berufskollegs - Ersatzräume	
Auszahlung für Baumaßnahmen	100.000
4800 - Energetische Maßnahmen an Schulen	
Auszahlung für Baumaßnahmen	41.222
4810 - Erweiterung Erich-Klausener-Schule	
Auszahlung für Baumaßnahmen	1.189.017
4820 - Neubau Grundschule Sprakel	
Auszahlung für Baumaßnahmen	555.495
4830 - Neubau Grundschule Albachten	
Auszahlung für Baumaßnahmen	7.107.251
4840 - Erweiterung Kreuzschule	
Auszahlung für Baumaßnahmen	180.964
4850 - Erweiterung Mauritzschule	
Auszahlung für Baumaßnahmen	25.126
4860 - Erweiterung Pleisterschule	
Auszahlung für Baumaßnahmen	1.166.440
4870 - Umbau Clemens-/Paul-Gerhardt-Schule	
Auszahlung für Baumaßnahmen	2.943.605
4880 - Erweiterung Mosaik-Schule	
Auszahlung für Baumaßnahmen	3.907.018
4890 - Neubau Matth.-Claudius-Sch. Handorf	
Auszahlung für Baumaßnahmen	831.207
4900 - Erweiterung Bodelschwinghschule	
Auszahlung für Baumaßnahmen	4.079.705
4910 - Erweiterung Thomas-Morus-Schule	
Auszahlung für Baumaßnahmen	1.979.112
4920 - Erw. Annette-v.-Dr.-H.-Schule Nienberge	
Auszahlung für Baumaßnahmen	11.368.799

Ermächtigungsübertragung	Leistungen für Schulen	Dezernat IV
Ausschuss: ASW	Produktgruppe 0301	Amt für Schule und Weiterbildung

Investitionsmaßnahmen	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
4930 - Erweiterung Marienschule Roxel	
Auszahlung für Baumaßnahmen	6.964.235
4940 - Erweiterung Peter-Wust-Schule	
Auszahlung für Baumaßnahmen	4.681.066
4950 - Erweiterung Norbertschule	
Auszahlung für Baumaßnahmen	2.463.668
4960 - Neubau Melanchthonschule inkl.Sporthalle	
Auszahlung für Baumaßnahmen	2.175.122
4970 - Erweiterung Ludgerusschule Hiltrup	
Auszahlung für Baumaßnahmen	7.945.022
4990 - Erw. Annette-v.-Dr.-H.-Schule Angelmodde	
Auszahlung für Baumaßnahmen	1.033.316
5020 - Sommerlicher Wärmeschutz Schulgebäude	
Auszahlung für Baumaßnahmen	553.850
5050 - Umsetzung DigitalPakt Schulen	
Auszahlung für Baumaßnahmen	47.142
5060 - Erweiterung Grundschule Wolbeck-Nord	
Auszahlung für Baumaßnahmen	376.912
5070 - Erweiterung Wilhelm-Hittorf-Gymnasium	
Auszahlung für Baumaßnahmen	5.966.231
5080 - Erweiterung Realschule im Kreuzviertel	
Auszahlung für Baumaßnahmen	731.737
5090 - Erweiterung Schulzentrum Wolbeck	
Auszahlung für Baumaßnahmen	1.265.024
6000 - Erweiterung Hermannschule	
Auszahlung für Baumaßnahmen	563.901
6010 - Erweiterung Margaretenschule	
Auszahlung für Baumaßnahmen	7.227.429

Ermächtigungsübertragung	Leistungen für Schulen	Dezernat IV
Ausschuss: ASW	Produktgruppe 0301	Amt für Schule und Weiterbildung

Investitionsmaßnahmen	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
6020 - Erweiterung Schulzentrum Hiltrup	
Auszahlung für Baumaßnahmen	1.358.889
6040 - Gesamtschule Münster-West	
Auszahlung für Baumaßnahmen	1.605.945
6050 - Kommunaler Digitalpakt	
Auszahlung für Baumaßnahmen	3.269.467
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.210.000
6060 - Erw. Anne-Frank-BK - Umbau Pausenhalle	
Auszahlung für Baumaßnahmen	300.000
6070 - Erweiterung Annette-v.-D.-H. Gymnasium	
Auszahlung für Baumaßnahmen	1.388.740
6080 - Erweiterung Freiherr-vom-Stein-Gymnasium	
Auszahlung für Baumaßnahmen	5.978.903
6090 - Erweiterung Gymnasium Paulinum	
Auszahlung für Baumaßnahmen	1.569.755
6110 - Erweiterung Ratsgymnasium	
Auszahlung für Baumaßnahmen	4.621.134
6120 - Erweiterung Schillergymnasium	
Auszahlung für Baumaßnahmen	8.654.469
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	30.361
6130 - Erweiterung Anne-Frank-Berufskolleg	
Auszahlung für Baumaßnahmen	512
6150 - Wasserspender für Schulen	
Auszahlung für Baumaßnahmen	9.361
6170 - Brücke Matth.-Claudius-Sch. Handorf	
Auszahlung für Baumaßnahmen	1.864
6180 - Neubau Gesamtschule Münster-Südost	
Auszahlung für Baumaßnahmen	132.500

Ermächtigungsübertragung	Leistungen für Schulen	Dezernat IV
Ausschuss: ASW	Produktgruppe 0301	Amt für Schule und Weiterbildung

Investitionsmaßnahmen	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	
Auszahlung	122.348

Ermächtigungsübertragung	Kulturmanagement / Kulturförderung	Dezernat V
Ausschuss: KA	Produktgruppe 0401	Kulturamt

Investitionsmaßnahmen	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
4005 - Sanierung Heerde-Kolleg, Hoppengarten	
Auszahlung für Baumaßnahmen	1.798.414

Ermächtigungsübertragung	Volkshochschule	Dezernat IV
Ausschuss: ASW	Produktgruppe 0402	Amt für Schule und Weiterbildung

Investitionsmaßnahmen	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
0010 - Beschaffungen für die VHS	
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.996

Ermächtigungsübertragung	Westf. Schule für Musik und Förderung der Stadtteilmusikschulen	Dezernat V
Ausschuss: KA	Produktgruppe 0403	Westfälische Schule für Musik

Investitionsmaßnahmen	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
0010 - Beschaffungen - Westf. Schule für Musik	
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	61.989
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	
Auszahlung	14.098

Ermächtigungsübertragung	Stadtbücherei u. Förderung v. Büchereien freier Träger	Dezernat V
Ausschuss: KA	Produktgruppe 0404	Stadtbücherei

Investitionsmaßnahmen	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
0010 - Beschaffungen für die Stadtbücherei	
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	113.051
1060 - Neubau Stadtteilhaus Coerde	
Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	3.455.000

Ermächtigungsübertragung	Stadtmuseum	Dezernat V
Ausschuss: KA	Produktgruppe 0405	Stadtmuseum

Investitionsmaßnahmen	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
0040 - WLAN-Ausstattung im Stadtmuseum	
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	60.000
4100 - Erneuerung d. Beleuchtung im Stadtmuseum	
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	176.395
4130 - Austausch der Brandmeldeanlage	
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	178.732

Ermächtigungsübertragung	Sicherung des Lebensunterhalts	Dezernat V
Ausschuss: ASGVAf	Produktgruppe 0502	Sozialamt

Investitionsmaßnahmen	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
4116 - Baukosten städt. Erstaufnahme	
Auszahlung für Baumaßnahmen	4.691.334

Ermächtigungsübertragung	Sicherung besonderer sozialer Bedarfe	Dezernat V
Ausschuss: ASGVAf	Produktgruppe 0503	Sozialamt

Investitionsmaßnahmen	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
4087 - Umbau Friedrich-Ebert-Straße 1	
Auszahlung für Baumaßnahmen	1.046.702

Ermächtigungsübertragung	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	Dezernat IV
Ausschuss: AKJF	Produktgruppe 0601	Amt für Kinder, Jugendliche und Familien

Investitionsmaßnahmen	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
0100 - Besch. f.städt. Kindertageseinrichtungen	
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	17.081
0120 - Besch. Außenspielgeräte städt. KiTas	
Auszahlung für Baumaßnahmen	63.239
0210 - Zusch.z.Ausbau KiTa-Betr. (freie Träger)	
Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	20.725
4200 - Umbau städt. KiTas i.R. des u3-Programms	
Auszahlung für Baumaßnahmen	12.486
4880 - Neubau KiTa OFD	
Auszahlung für Baumaßnahmen	151.125
5010 - Kita Sonnenstraße	
Auszahlung für Baumaßnahmen	739.746
5080 - Kita südlich Langebusch (Moldrickx)	
Auszahlung für Baumaßnahmen	318.317
5090 - Kita südlich Hiltruper Straße	
Auszahlung für Baumaßnahmen	4.766.749
5110 - Kita Grevener Straße 123	
Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	360.000
Auszahlung für Baumaßnahmen	192.307
5120 - Kita St. Josefs-Kirchplatz	
Auszahlung für Baumaßnahmen	49.141

Ermächtigungsübertragung	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	Dezernat IV
Ausschuss: AKJF	Produktgruppe 0601	Amt für Kinder, Jugendliche und Familien

Investitionsmaßnahmen	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
5130 - Kita Am Edelbach Anbau	
Auszahlung für Baumaßnahmen	1.983.295
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	120.000
5140 - Kita Burgwall Anbau	
Auszahlung für Baumaßnahmen	67.140
5160 - Kita Hoppengarten	
Auszahlung für Baumaßnahmen	1.318.508
5170 - Kita Hobbeltstraße / Lammerbach	
Auszahlung für Baumaßnahmen	3.630.125
5180 - Kita York (3 Gruppen)	
Auszahlung für Baumaßnahmen	290.592
5190 - Kita Oxford (5 Gruppen)	
Auszahlung für Baumaßnahmen	1.161.993
5300 - Kita Maria Himmelfahrt	
Auszahlung für Baumaßnahmen	6.353
5330 - Kita Storkampsche Scheune	
Auszahlung für Baumaßnahmen	139.343
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	
Auszahlung	316

Ermächtigungsübertragung	Kinder- und Jugendarbeit	Dezernat IV
Ausschuss: AKJF	Produktgruppe 0602	Amt für Kinder, Jugendliche und Familien

Investitionsmaßnahmen	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
0100 - Kl. Invest.f.städt.Jugendeinrichtungen	
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	23.103
1290 - ABI Südpark - Umwandlung Schotterplatz	
Auszahlung für Baumaßnahmen	113.916

Ermächtigungsübertragung	Förderung von benachteiligten jungen Menschen	Dezernat IV
Ausschuss: AKJF	Produktgruppe 0603	Amt für Kinder, Jugendliche und Familien

Investitionsmaßnahmen	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	
Auszahlung	3.514

Ermächtigungsübertragung	Sportentwicklung, Sportanlagen und -stätten	Dezernat IV
Ausschuss: SPA	Produktgruppe 0801	Sportamt

Investitionsmaßnahmen	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
0100 - Beschaffungen für Sporteinrichtungen	
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	210.190
0200 - Beschaffungen für den Sport	
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	21.472
0300 - Schaffung von Sportgelegenheiten	
Auszahlung für Baumaßnahmen	2.222
0400 - Baukosten städt. Sportanlagen	
Auszahlung für Baumaßnahmen	993.604
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.298
0500 - Erneuerung von Sporthallenböden	
Auszahlung für Baumaßnahmen	13.532
0600 - Besch. Betriebsvorrichtung /-ausstattung	
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	55.557
0700 - Geförderte Vereinsbaumaßnahmen	
Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	1.861.654
4280 - Sanierung Stadion Hammer Str.	
Auszahlung für Baumaßnahmen	715.000
4350 - Verlagerung SpA Handorf	
Auszahlung für Baumaßnahmen	263.630
4400 - Verl. Shotokan Karate Dojo MS e. V.	
Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	218.643

Ermächtigungsübertragung	Sportentwicklung, Sportanlagen und -stätten	Dezernat IV
Ausschuss: SPA	Produktgruppe 0801	Sportamt

Investitionsmaßnahmen	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
4430 - San. Turnhalle York-Kaserne	
Auszahlung für Baumaßnahmen	358.113
4460 - Trainingsplätze u. Beachvolleyballanlage	
Auszahlung für Baumaßnahmen	100.000
4560 - Umkleidegebäude SPA Pleistermühlenweg	
Auszahlung für Baumaßnahmen	1.218.428
4570 - Umkleidegebäude SPA Bonhoefferstraße	
Auszahlung für Baumaßnahmen	1.436.917
4580 - Umkleidegebäude SPA Arnheimweg	
Auszahlung für Baumaßnahmen	669.219
4610 - Gymnastikhalle Sportanlage Feldstiege	
Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	417.283
4630 - Erweiterung Sportanlage Osttor	
Auszahlung für Baumaßnahmen	14.280
4670 - Neubau Sporth. Hans-Böckler-Berufskolleg	
Auszahlung für Baumaßnahmen	300.000
4680 - Umkleidegebäude VFL Wolbeck	
Auszahlung für Baumaßnahmen	45.000
4690 - Kunstrasen Sportanlage Egelshove	
Auszahlung für Baumaßnahmen	283

Ermächtigungsübertragung	Bäder	Dezernat IV
Ausschuss: SPA	Produktgruppe 0802	Sportamt

Investitionsmaßnahmen	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
0100 - Besch. v. Geräten u.Fahrzeugen für Bäder	
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.097
0200 - Besch. Betriebsvorrichtung /-ausstattung	
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	124.310
4220 - Kassensystem	
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	884.190
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	
Auszahlung	6.473

Ermächtigungsübertragung	Stadt- und Regionalentwicklung, Stadtplanung	Dezernat III
Ausschuss: ASS	Produktgruppe 0901	Stadtplanungsamt

Investitionsmaßnahmen	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
0040 - Wettbewerbe / Mehrfachbeauftragungen	
Auszahlung für Baumaßnahmen	5.382
4005 - Bürgerhaus Oxford	
Auszahlung für Baumaßnahmen	267.884
4033 - Modellquartier Steinfurter Straße	
Auszahlung für Baumaßnahmen	297.491
4034 - Modellquartier Busso-Peus-Straße	
Auszahlung für Baumaßnahmen	13.006
4035 - Modellquartier Kanalkante Südost	
Auszahlung für Baumaßnahmen	590.000
4040 - Wettbewerb Hiltrup-Ost	
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	298.788
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	
Auszahlung	147.570

Ermächtigungsübertragung	Vermessung, Kataster und Geoinformation	Dezernat III
Ausschuss: ASS	Produktgruppe 0902	Vermessungs- und Katasteramt

Investitionsmaßnahmen	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
0000 - Beschaffungen Amt 62	
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	89.059

Ermächtigungsübertragung	Abwasserbeseitigung	Dezernat III
Ausschuss: AUKB	Produktgruppe 1101	Amt für Mobilität und Tiefbau

Investitionsmaßnahmen	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
0001 - Fahrzeuge, Geräte und sonstiges	
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	14.900
0011 - Herstellung Hausanschlüsse i Stadtgebiet	
Auszahlung für Baumaßnahmen	85.458
0012 - Verbesserung v Kanälen/Hausanschlüssen	
Auszahlung für Baumaßnahmen	2.850.724
0013 - Anforderung aus Einleitungserlaubnissen	
Auszahlung für Baumaßnahmen	260.981
0014 - Sonstige Erschließungs-/Kanalneubauten	
Auszahlung für Baumaßnahmen	161.225
0015 - Pumpwerke/Kläranlagen,Neubau/ Erneuerung	
Auszahlung für Baumaßnahmen	922.071
4123 - Markweg, südl., Bp 569	
Auszahlung für Baumaßnahmen	25.329
4169 - Kläranlage Häger, Aufhebung	
Auszahlung für Baumaßnahmen	11.519
4228 - Am Dornbusch, nordwestl./südl.DEK, Bp578	
Auszahlung für Baumaßnahmen	44.144
4229 - Bünkamp, südl./nördl. Kirschgarten,Bp562	
Auszahlung für Baumaßnahmen	8.905

Ermächtigungsübertragung	Abwasserbeseitigung	Dezernat III
Ausschuss: AUKB	Produktgruppe 1101	Amt für Mobilität und Tiefbau

Investitionsmaßnahmen	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
4234 - Albachten, östl. Erw. südl. Teil, Bp 572	
Auszahlung für Baumaßnahmen	137.882
4240 - Albersl. Weg südl. HiltruperStr, Bp 595	
Auszahlung für Baumaßnahmen	112.219
4242 - Stadthafen 1	
Auszahlung für Baumaßnahmen	146.395
4249 - HKA, Bau einer 4. Reinigungsstufe	
Auszahlung für Baumaßnahmen	3.043.340
4255 - Telgter Straße, JVA	
Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	138.387
Auszahlung für Baumaßnahmen	94.092
4259 - Kläranlage Hiltrup	
Auszahlung für Baumaßnahmen	803.417
4261 - Berdel südl., Bp 616	
Auszahlung für Baumaßnahmen	123.026
4262 - Feldstiege / Beerwiede, BG	
Auszahlung für Baumaßnahmen	17.719
4266 - Gartenstraße/ Hauptpumpwerk/ RÜB/ 3.DRL	
Auszahlung für Baumaßnahmen	85.284
4270 - Am Pulverschuppen ZUE	
Auszahlung für Baumaßnahmen	400.794
4286 - Steinfurter Str-Urb. Stadtquartier Bp640	
Auszahlung für Baumaßnahmen	39.229
4291 - Rüschhausweg / Von-Esmarch-Str.	
Auszahlung für Baumaßnahmen	9.106
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	
Auszahlung	27.570

Ermächtigungsübertragung	Bereitstellung von Verkehrsflächen und -anlagen	Dezernat III
Ausschuss: AVM	Produktgruppe 1201	Amt für Mobilität und Tiefbau

Investitionsmaßnahmen	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
0007 - Verkehrsflächen, Neubau und Erneuerung	
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	5.753
Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.275.854
0008 - Verkehrsanlagen, Neubau und Erneuerung	
Auszahlung für Baumaßnahmen	866.168
4001 - Heroldstraße/DB	
Auszahlung für Baumaßnahmen	6.919
4023 - Grevener Straße,Steinf Str bis York-Ring	
Auszahlung für Baumaßnahmen	74.025
4026 - Sprakel Ortsmitte, BG, Bp 458	
Auszahlung für Baumaßnahmen	130.421
4048 - Wolbeck-Nord, BG, 415	
Auszahlung für Baumaßnahmen	120.000
4071 - Weseler Straße L551/B219, dopp.Linksabb.	
Auszahlung für Baumaßnahmen	87.901
4101 - Straßenbau beim Ausbau DEK	
Auszahlung für Baumaßnahmen	24.513
4123 - Markweg, südl., Bp 569	
Auszahlung für Baumaßnahmen	9
4165 - Hessenweg,Radweg DEK-Hessenbusch Nr.210	
Auszahlung für Baumaßnahmen	5.132
4208 - HamburgerTunnel/Berliner Platz	
Auszahlung für Baumaßnahmen	9.500
4209 - Weseler Straße / Meckmannweg, Bp 536	
Auszahlung für Baumaßnahmen	3.368
4210 - Umgehungsstraße / B 51 - 3. BA	
Auszahlung für Baumaßnahmen	2.144

Ermächtigungsübertragung	Bereitstellung von Verkehrsflächen und -anlagen	Dezernat III
Ausschuss: AVM	Produktgruppe 1201	Amt für Mobilität und Tiefbau

Investitionsmaßnahmen	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
4211 - Landsberger Str. / Deermannstr., Bp 510	
Auszahlung für Baumaßnahmen	30.000
4228 - Am Dornbusch, nordwestl./südl.DEK, Bp578	
Auszahlung für Baumaßnahmen	1.178
4234 - Albachten, östl. Erw. südl. Teil, Bp 572	
Auszahlung für Baumaßnahmen	268.777
4236 - Langebusch, südl., Bp 590	
Auszahlung für Baumaßnahmen	55.077
4240 - Albersl. Weg südl. HiltruperStr, Bp 595	
Auszahlung für Baumaßnahmen	26.861
4242 - Stadthafen 1	
Auszahlung für Baumaßnahmen	503.907
4243 - Velorouten Stadtregion	
Auszahlung für Baumaßnahmen	1.291.460
4261 - Berdel südl., Bp 616	
Auszahlung für Baumaßnahmen	65.269
4274 - Prinzbrücke	
Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	1.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.000
4281 - Fahrradinfrastruktur, Sanierung u Ausbau	
Auszahlung für Baumaßnahmen	1.501.694
4282 - Fahrradstellplätze-Programm	
Auszahlung für Baumaßnahmen	48.780
4288 - Martiniviertel MikroKiez	
Auszahlung für Baumaßnahmen	246.171
4291 - Rüschhausweg / Von-Esmarch-Str.	
Auszahlung für Baumaßnahmen	32.768

Ermächtigungsübertragung	Grün- und Freiflächen	Dezernat VI
Ausschuss: AUKB	Produktgruppe 1301	Amt für Grünflächen, Umwelt und Nachhaltigkeit

Investitionsmaßnahmen	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
0000 - Fahrzeuge und Geräte	
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.014.558
0020 - Ergänzungen in Grünanlagen	
Auszahlung für Baumaßnahmen	151.571
0030 - Fahrzeuge/ Geräte übertragene Sportanl.	
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	107.679
0050 - Ausbau der Elektromobilität	
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	445.000
0060 - Werkhöfe (Ausstatt., Geräte, Maschinen)	
Auszahlung für Baumaßnahmen	39.958
0070 - Begrünung öffentlicher Plätze	
Auszahlung für Baumaßnahmen	3.142
4200 - ÖG,SP,Festpl.Bp.459 Sprakel nördl.Landw.	
Auszahlung für Baumaßnahmen	2.422
4260 - ÖG/KSP Wolbeck-Nord Bp.415	
Auszahlung für Baumaßnahmen	51.473
4550 - Ksp/ÖG Roxel-Nord II, Bp. 488	
Auszahlung für Baumaßnahmen	5.790
4910 - Energ.u. Sicherh.techn. Werkst. Höltenw.	
Auszahlung für Baumaßnahmen	9.349
4920 - Umsetzung Nutzungskonzept Aasee	
Auszahlung für Baumaßnahmen	44.500
5120 - ÖG Gewerbegebiet Hessenweg	
Auszahlung für Baumaßnahmen	49.576
5330 - ÖG Hansaplatz	
Auszahlung für Baumaßnahmen	1.393.278
5360 - ÖG Bremer Platz	
Auszahlung für Baumaßnahmen	66.127

Ermächtigungsübertragung	Grün- und Freiflächen	Dezernat VI
Ausschuss: AUKB	Produktgruppe 1301	Amt für Grünflächen, Umwelt und Nachhaltigkeit

Investitionsmaßnahmen	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
5370 - Umbau Kleing. Friedland Neubau B481n	
Auszahlung für Baumaßnahmen	73.821
5380 - SP/ÖG Hoppengarten Bp 569	
Auszahlung für Baumaßnahmen	21.140
5450 - Kleingartenanlage Roxel-Nord Neubau	
Auszahlung für Baumaßnahmen	136.381
5480 - Südpark	
Auszahlung für Baumaßnahmen	100.546
5500 - San./Umgest. Wegefl. Bez. Mi. nördl.Ber.	
Auszahlung für Baumaßnahmen	2.180
5520 - San./ Umgest. Wegefl. im Bezirk Hiltrup	
Auszahlung für Baumaßnahmen	61.469
5540 - ÖG Begegnungsraum Berg Fidel	
Auszahlung für Baumaßnahmen	26.977
5570 - Gärtnerunterkunft Gievenbeck	
Auszahlung für Baumaßnahmen	1.661.059
5640 - ÖG Oxford-Kaserne Freizeitsport	
Auszahlung für Baumaßnahmen	63.447
5740 - KSP Hamannplatz	
Auszahlung für Baumaßnahmen	12.959
5790 - ÖG Stadtpark Wienburg, San. Gewässer	
Auszahlung für Baumaßnahmen	76
5790 - San./ Umgest. Wegeflächen im Bez. Südost	
Auszahlung für Baumaßnahmen	14.135
5810 - ÖG / SP Albachten Ost, Bp.572	
Auszahlung für Baumaßnahmen	517.341
5870 - Pumptrack KSP Meerwiese	
Auszahlung für Baumaßnahmen	12.750

Ermächtigungsübertragung	Grün- und Freiflächen	Dezernat VI
Ausschuss: AUKB	Produktgruppe 1301	Amt für Grünflächen, Umwelt und Nachhaltigkeit

Investitionsmaßnahmen	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
5930 - ÖG Urbaner Naturlehrgarten	
Auszahlung für Baumaßnahmen	208.243
5950 - Maßnahmen Stadtentwicklungskonzept	
Auszahlung für Baumaßnahmen	17.857
5980 - Bikepark Nienberge	
Auszahlung für Baumaßnahmen	8.701
5990 - Sanierung Brunnen Lambertikirchplatz	
Auszahlung für Baumaßnahmen	403.752
6010 - SP/ÖG Kirschgarten Handorf	
Auszahlung für Baumaßnahmen	10.442
6020 - Umgest. u. -nutzung Apostelgarten INSEK	
Auszahlung für Baumaßnahmen	100.000
7100 - Sanierung von Spielplätzen; Bez. Mitte	
Auszahlung für Baumaßnahmen	492.664
7200 - Sanierung von Spielplätzen; Bez. Nord	
Auszahlung für Baumaßnahmen	184.000
7300 - Sanierung von Spielplätzen; Bez. Ost	
Auszahlung für Baumaßnahmen	34.000
7400 - Sanierung von Spielplätzen; Bez. Südost	
Auszahlung für Baumaßnahmen	138.440
7500 - Sanierung von Spielplätzen; Bez. Hiltrup	
Auszahlung für Baumaßnahmen	69.000
7600 - Sanierung von Spielplätzen; Bez. West	
Auszahlung für Baumaßnahmen	261.515
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	
Auszahlung	53.266

Ermächtigungsübertragung	Friedhöfe	Dezernat VI
Ausschuss: AUKB	Produktgruppe 1302	Amt für Grünflächen, Umwelt und Nachhaltigkeit

Investitionsmaßnahmen	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
0000 - Waldfriedhof Lauheide	
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	25.906
0020 - Bezirksfriedhöfe	
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	356
0030 - Urnenwände Bezirksfriedhöfe (außen)	
Auszahlung für Baumaßnahmen	20.039

Ermächtigungsübertragung	Natur, Landschaft, Erholung, Wasserschutz	Dezernat VI
Ausschuss: AUKB	Produktgruppe 1303	Amt für Grünflächen, Umwelt und Nachhaltigkeit

Investitionsmaßnahmen	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
0020 - Ausgleichsmaßnahmen nach LNatSchG NRW	
Auszahlung für Baumaßnahmen	88.905
0040 - Reitwege	
Auszahlung für Baumaßnahmen	94
4720 - Ausgl. Bp. 483 Hansa-Business-Park	
Auszahlung für Baumaßnahmen	154.529
5130 - Ersatzpflanzungen nach Baumschutzsatzung	
Auszahlung für Baumaßnahmen	34.574
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	
Auszahlung	91.981

Ermächtigungsübertragung	Fließende Gewässer	Dezernat III
Ausschuss: AUKB	Produktgruppe 1304	Amt für Mobilität und Tiefbau

Investitionsmaßnahmen	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
0010 - Gewässer,Umbau/ Ökologische Verbesserung	
Auszahlung für Baumaßnahmen	2.547.566
4133 - Werse Pflege- und Entwicklungskonzept	
Auszahlung für Baumaßnahmen	406.020

Ermächtigungsübertragung	Wald und Forstwirtschaft	Dezernat VI
Ausschuss: AUKB	Produktgruppe 1305	Amt für Grünflächen, Umwelt und Nachhaltigkeit

Investitionsmaßnahmen	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
0000 - An- und Verkauf forstwirtschaftl. Geräte	
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	530.742

Ermächtigungsübertragung	Übergr. Umweltschutz, Klima, Nachhaltigkeit, Immission, Boden, Abfall	Dezernat VI
Ausschuss: AUKB	Produktgruppe 1401	Amt für Grünflächen, Umwelt und Nachhaltigkeit

Investitionsmaßnahmen	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	
Auszahlung	11.109

Ermächtigungsübertragung	Anteile an Unternehmen	Dezernat II
Ausschuss: AWLFW	Produktgruppe 1501	Amt für Finanzen und Beteiligungen

Investitionsmaßnahmen	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
1100 - MusikCampus	
Auszahlung für den Erwerb von Finanzanlagen	700.000

Ermächtigungsübertragung	Stadthalle Hiltrup	Dezernat OB
Ausschuss: APDOSO	Produktgruppe 1503	Amt für Bürger- und Ratsservice

Investitionsmaßnahmen	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
0010 - Beschaffungen Stadthalle Hiltrup	
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9

Ermächtigungsübertragung	Allgemeine Finanzwirtschaft	Dezernat II
Ausschuss: AWLFW	Produktgruppe 1601	Amt für Finanzen und Beteiligungen

Investitionsmaßnahmen	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
0140 - Darlehen Wohnungsgenossenschaften	
Gewährung v. Ausleihungen an sonst.inländ.Bereich	1.250.000
0210 - Darlehen KonvOY GmbH	
Gewährung von Ausleihungen an verb.Unternehmen	15.000.000
0290 - Darlehen Konzernfinanzierung	
Gewährung von Ausleihungen an verb.Unternehmen	29.500.000

Ermächtigungsübertragungen

- für Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Ermächtigungsübertragung	Allgemeine Finanzwirtschaft	Dezernat II
Ausschuss: AWLFW	Produktgruppe 1601	Amt für Finanzen und Beteiligungen

Finanzierungsmaßnahme	Ermächtigungs-übertragung nach 2026 (EUR)
9040 - Renten Grundstücke	
Tilgung von Krediten für Investitionen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	5.510

TEILRECHNUNGEN

Produktbereich

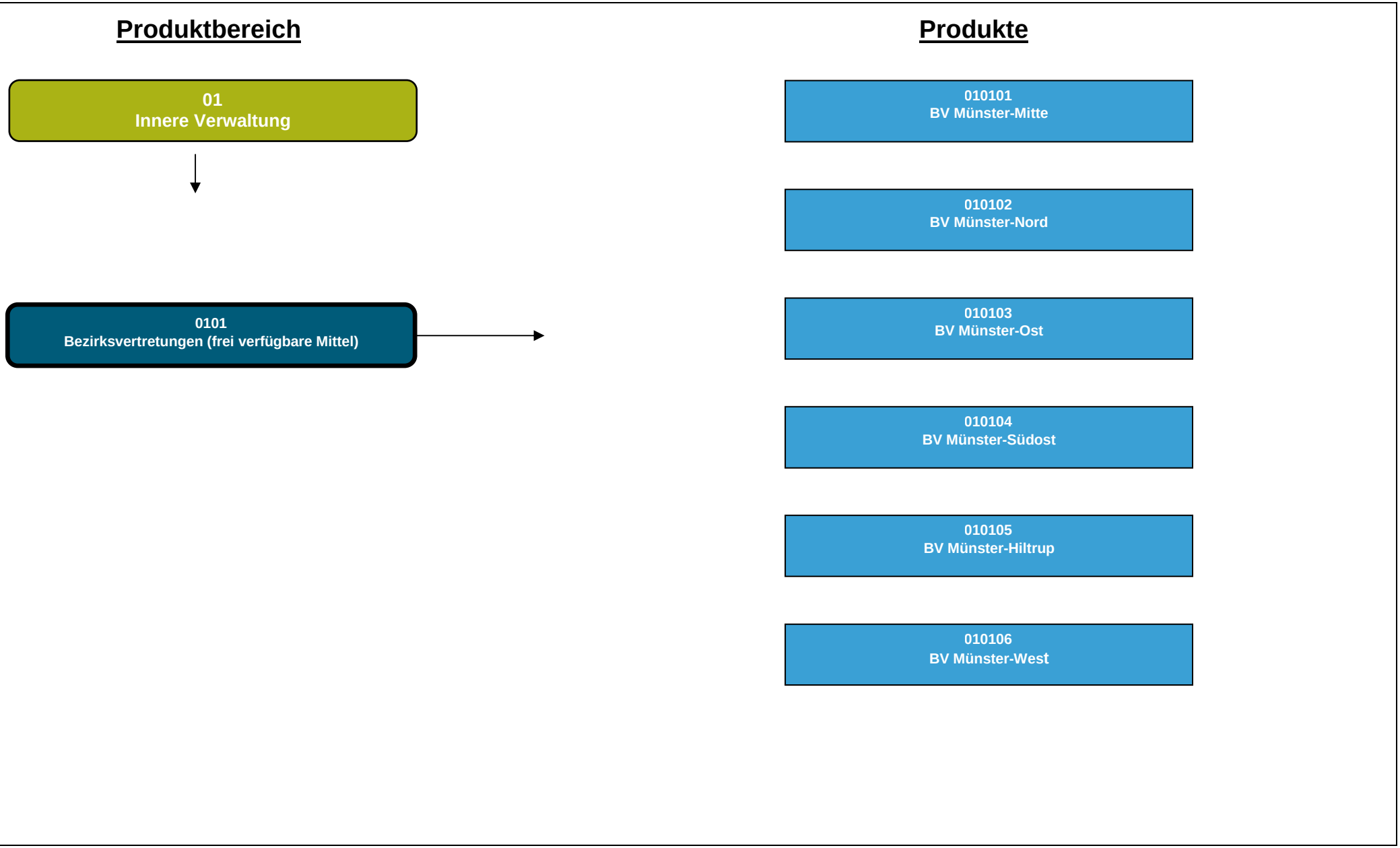
01
Innere Verwaltung

Produktgruppen

- 0101 Bezirksvertretungen (frei verfügbare Mittel)
- 0102 Geschäftsf. f. politische Gremien, Städtepartnerschaften
- 0103 OB, BM und Verwaltungsführung
- 0104 Gleichstellung von Frau und Mann
- 0105 Personal- und Schwerbehindertenvertretung
- 0106 Wirtschaftlichkeitsprüfung und Revision
- 0107 Public Relations
- 0108 Personal- und Organisationsmanagement
- 0109 Finanz- und Beteiligungsmanagement
- 0110 Recht
- 0111 Immobilienmanagement
- 0113 Zentrale Dienste
- 0114 Verwaltung der Kommunalen Stiftungen
- 0115 IT – Management (citeq)
- 0116 Migrations- und Integrationsmanagement

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€) Original	fortgeschrieben	davon Übertr.Ermächt. aus 2024 (€)	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg. absolut	Übertr. Ermächt. nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.602.256,33	12.549.470	12.549.470		**12.639.229,45**	89.759+	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.142,20	2.700	2.700		**3.060,36**	360+	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.893.416,58	18.454.750	18.454.750		**17.936.278,53**	518.471-	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.986.892,48	5.482.040	5.482.040		**8.098.402,75**	2.616.363+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.905.182,75	9.861.340	9.861.340		**6.915.993,39**	2.945.347-	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	458.050,00	400.000	400.000		**1.186.196,00**	786.196+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	49.848.940,34	46.750.300	46.750.300		**46.779.160,48**	28.860+	
11	- Personalaufwendungen	73.390.593,35	72.054.690	72.054.690	0	**77.502.548,51**	5.447.859+	0
12	- Versorgungsaufwendungen	9.593.729,58	7.054.040	7.054.040	0	**14.938.753,13**	7.884.713+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67.184.131,49	76.691.710	83.871.480	7.179.770	**85.418.284,42**	1.546.804+	5.680.400
14	- Bilanzielle Abschreibungen	26.230.643,27	26.072.560	26.072.560	0	**28.277.729,93**	2.205.170+	0
15	- Transferaufwendungen	2.954.385,41	2.385.360	2.385.360	0	**2.785.979,00**	400.619+	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.053.917,93	37.961.610	39.939.499	1.977.889	**40.359.128,57**	419.630+	2.683.541
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	216.407.401,03	222.219.970	231.377.629	9.157.659	**249.282.423,56**	17.904.795+	8.363.941
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	166.558.460,69-	175.469.670-	184.627.329-	9.157.659-	**202.503.263,08-**	17.875.934-	8.363.941-
19	+ Finanzerträge	1.478.841,73	579.740	579.740		**0,00**	579.740-	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	52,13	0	0	0	**781,86**	782+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	1.478.789,60	579.740	579.740	0	**781,86-**	580.522-	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	165.079.671,09-	174.889.930-	184.047.589-	9.157.659-	**202.504.044,94-**	18.456.456-	8.363.941-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	165.079.671,09-	174.889.930-	184.047.589-	9.157.659-	**202.504.044,94-**	18.456.456-	8.363.941-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	77.598.579,67	77.348.670	77.348.670		**572.882,60**	76.775.787-	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.997.867,08	4.997.870	4.997.870	0	**71.628.499,92-**	76.626.370-	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	92.478.958,50-	102.539.130-	111.696.789-	9.157.659-	**130.302.662,42-**	18.605.874-	8.363.941-

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
			Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.136.941,99	23.736.070	23.736.070		**17.059.342,18**	6.676.728 -	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	135.307,00	500.000	500.000		**1.440.864,75**	940.865 +	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0 +	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0		**0,00**	0 +	
05	+ aus sonstigen Investitionen	7.335.805,03	16.200.000	16.200.000		**2.459.374,06**	13.740.626 -	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	15.608.054,02	40.436.070	40.436.070		**20.959.580,99**	19.476.489 -	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.958.755,39	29.325.000	41.117.316	11.792.316	**33.238.228,68**	7.879.088 -	7.310.071
08	- für Baumaßnahmen	16.742.628,20	41.352.000	66.485.437	25.133.437	**29.262.795,18**	37.222.641 -	37.272.556
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	589.279,33	919.660	1.592.045	672.385	**1.045.159,98**	546.885 -	545.329
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	**0,00**	0 +	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	7.371.635,57	25.745.020	30.117.520	4.372.500	**22.333.559,61**	7.783.960 -	7.479.420
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	625.000	625.000	0	**0,00**	625.000 -	250.000
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	28.662.298,49	97.966.680	139.937.318	41.970.638	**85.879.743,45**	54.057.574 -	52.857.375
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	13.054.244,47-	57.530.610-	99.501.248-		**64.920.162,46-**	34.581.085 +	


Produktbereich
Produkte
01
Innere Verwaltung
0101
Bezirksvertretungen (frei verfügbare Mittel)
010101
BV Münster-Mitte
010102
BV Münster-Nord
010103
BV Münster-Ost
010104
BV Münster-Südost
010105
BV Münster-Hiltrup
010106
BV Münster-West

Beschreibung

Die Stadt Münster ist in sechs Stadtbezirke aufgeteilt, in denen jeweils eine eigene Bezirksvertretung gewählt wird. Die Bezirksvertretungen entscheiden über bezirksbezogene Angelegenheiten ihres Stadtbezirks. Dazu gehören beispielsweise die Unterhaltung und Ausstattung der im Stadtbezirk gelegenen Schulen, Sportplätze oder Friedhöfe, Straßenaus- und -umbaumaßnahmen, die Ausgestaltung von Park- und Grünanlagen, Fragen des Denkmalschutzes und die Betreuung von örtlichen Vereinen und Initiativen. Darüber hinaus können die Bezirksvertretungen Stellungnahmen zu wichtigen überbezirklichen Angelegenheiten des Rates oder eines Ausschusses abgeben, wenn sie ihren Stadtbezirk berühren.

Diese Produktgruppe dient insbesondere der Darstellung der Finanzmittel, die den einzelnen Bezirksvertretungen im jeweiligen Haushaltsjahr zur freien Verfügung (im Sinne der Gemeindeordnung) stehen. Diese Produktgruppe dient ausnahmsweise nicht zur Darstellung von Entscheidungs- und Handlungsergebnissen, da es sich bei den Bezirksvertretungen um politische Gremien handelt. Daher sind auch keine Ziele und Zielkennzahlen gebildet worden. Die Ziele der Bezirksvertretungen ergeben sich aus den gesetzlichen Grundlagen.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Ziele

Keine

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Standardkennzahlen					
- Teilergebnis (Zeile 29) pro Einwohner/in (in Euro)	- 0,64	- 1,15	- 0,75	0,40 +	34,8 -
- Aufwandsdeckungsgrad (in %)	1,0		2,1	2,1 +	
Leistungsdaten					
- Anzahl Bezirksvertretungen	6	6	6	0 +	0,0 +
- Anzahl Sitze in allen Bezirksvertretungen	114	114	114	0 +	0,0 +

Produkt 010101 - Bezirksvertretung Münster-Mitte

Beschreibung

Die Bezirksvertretung Münster-Mitte ist regional zuständig für die Innenstadt mit einer nördlichen Grenze durch das Zentrum Nord, südlich begrenzt durch den Bereich Geist, westlich begrenzt durch den Zweiten-Tangentenring/Aasee und östlich begrenzt durch den Dortmund-Ems-Kanal.
Die Bezirksvertretung hat insgesamt 19 Sitze. Ihre Aufgaben ergeben sich aus den gemeinderechtlichen Bestimmungen.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 010102 - Bezirksvertretung Münster-Nord

Beschreibung

Die Bezirksvertretung Münster-Nord ist regional zuständig insbesondere für Coerde, Kinderhaus und Sprakel.
Die Bezirksvertretung hat insgesamt 19 Sitze. Ihre Aufgaben ergeben sich aus den gemeinderechtlichen Bestimmungen.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 010103 - Bezirksvertretung Münster-Ost

Beschreibung

Die Bezirksvertretung Münster-Ost ist regional zuständig insbesondere für Gelmer, Dyckburg, Handorf und Mauritz-Ost.
Die Bezirksvertretung hat insgesamt 19 Sitze. Ihre Aufgaben ergeben sich aus den gemeinderechtlichen Bestimmungen.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 010104 - Bezirksvertretung Münster-Südost

Beschreibung

Die Bezirksvertretung Münster-Südost ist regional zuständig insbesondere für Gremmendorf, Angelmodde und Wolbeck.
Die Bezirksvertretung hat insgesamt 19 Sitze. Ihre Aufgaben ergeben sich aus den gemeinderechtlichen Bestimmungen.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 010105 - Bezirksvertretung Münster-Hiltrup

Beschreibung

Die Bezirksvertretung Münster-Hiltrup ist regional zuständig insbesondere für Amelsbüren, Hiltrup und Berg Fidel.
Die Bezirksvertretung hat insgesamt 19 Sitze. Ihre Aufgaben ergeben sich aus den gemeinderechtlichen Bestimmungen.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 010106 - Bezirksvertretung Münster-West

Beschreibung

Die Bezirksvertretung Münster-West ist regional zuständig insbesondere für Albachten, Mecklenbeck, Sentrup, Gievenbeck, Roxel und Nienberge.
Die Bezirksvertretung hat insgesamt 19 Sitze. Ihre Aufgaben ergeben sich aus den gemeinderechtlichen Bestimmungen.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Jahresabschluss 2025

Bezirksvertretungen (frei verfügbare Mittel)
Produktgruppe 0101

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.000,00	0	0		**5.086,36**	5.086+	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	2.000,00	0	0		**5.086,36**	5.086+	
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.357,70	88.330	88.330	0	**2.955,00**	85.375-	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
15	- Transferaufwendungen	194.312,51	239.630	239.630	0	**230.701,01**	8.929-	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.324,36	42.520	196.089	153.569	**10.952,26**	185.137-	279.441
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	207.994,57	370.480	524.049	153.569	**244.608,27**	279.441-	279.441
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	205.994,57-	370.480-	524.049-	153.569-	**239.521,91-**	284.527+	279.441-
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	205.994,57-	370.480-	524.049-	153.569-	**239.521,91-**	284.527+	279.441-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	205.994,57-	370.480-	524.049-	153.569-	**239.521,91-**	284.527+	279.441-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	205.994,57-	370.480-	524.049-	153.569-	**239.521,91-**	284.527+	279.441-

Produktbereich

01
Innere Verwaltung

0102
GF für polit. Gremien, Städtepartnerschaften

Produkte

010201
GF für polit. Gremien, Städtepartnerschaften

Beschreibung

Die kommunale Selbstverwaltung sichert die demokratischen Rechte der Bürger/innen und Einwohner/innen der Stadt Münster. Dazu werden nach der Gemeindeordnung NRW politische Gremien gebildet und besetzt, deren Arbeits- und Beschlussfähigkeit durch die Geschäftsführung gewährleistet wird. Diese umfasst beispielhaft die Vor- und Nachbereitung von Sitzungen, die Schriftführung, die Erstellung und Prüfung von Vorlagen, die Prüfung und Auszahlung von Zahlungsansprüchen sowie die Betreuung des Sitzungsdienstprogramms.

Darüber hinaus pflegt das Amt für Bürger- und Ratsservice für und mit dem Oberbürgermeister, dem Rat und der Bürgerschaft die internationalen Kontakte der Stadt Münster. Dies umfasst die Pflege der Partner-/Patenstädte und der befreundeten Städte, die Initiierung/Betreuung von europäischen Projekten und Netzwerken sowie die Bearbeitung sonstiger internationaler Anfragen.

Zusätzlich umfasst das Aufgabenspektrum die Bereitstellung von Räumen für städtische Veranstaltungen und die Vergabe von Räumlichkeiten an Dritte nebst deren Betreuung sowie die Vornahme von Ehrungen und Gratulationen.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Ziele

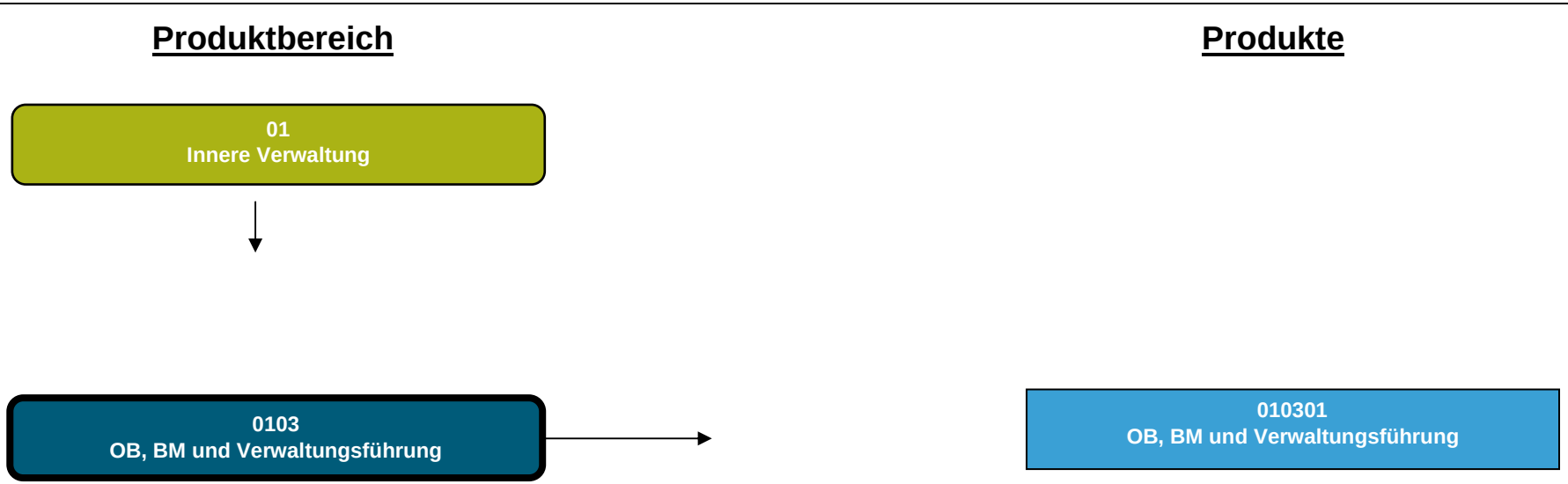
1. Die Gesamtaufwendungen der Produktgruppe dürfen im Vergleich zum Vorjahreswert nicht überproportional steigen (Maßstab ist die allgemeine Preissteigerung).

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Zielkennzahlen					
- Zum 1. Ziel: Gesamtaufwendungen der Produktgruppe	5.527.060	6.415.040	5.910.970	504.070 -	7,9 -
Standardkennzahlen					
- Teilergebnis (Zeile 29) pro Einwohner/in (in Euro)	- 20,82	- 19,99	- 18,39	1,60 +	8,0 -
- Aufwandsdeckungsgrad (in %)	6,9	4,0	8,4	4,5 +	112,3 +
Leistungsdaten					
- Anzahl der zu betreuenden und zu besetzenden Gremien insgesamt	150	145	182	37 +	25,5 +
- Anzahl aller zu besetzenden Funktionen in politischen Gremien (Mitgliedschaften)	2.681	2.500	4.149	1.649 +	66,0 +
- Anzahl aller Mandatsträger/innen (Betreuung und Besetzung)	905	870	1.118	248 +	28,5 +
- Anzahl der Städtepartnerschaften und -freundschaften	13	13	15	2 +	15,4 +

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	189.130,39	200.000	200.000		**0,00**	200.000-	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.619,50	31.000	31.000		**10.080,00**	20.920-	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.024,79	0	0		**20.048,29**	20.048+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	274.976,20	35.000	35.000		**514.169,22**	479.169+	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	494.750,88	266.000	266.000		**544.297,51**	278.298+	
11	- Personalaufwendungen	1.849.897,13	1.805.260	1.805.260	0	**1.651.905,45**	153.355-	0
12	- Versorgungsaufwendungen	334.011,95	280.340	280.340	0	**427.335,67**	146.996+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	382.126,09	50.000	50.000	0	**53.973,32**	3.973+	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	11.306,53	11.210	11.210	0	**11.214,82**	5+	0
15	- Transferaufwendungen	505.191,12	110.440	110.440	0	**311.097,17**	200.657+	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.471.602,50	3.843.980	4.026.980	183.000	**3.408.156,35**	618.824-	366.600
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	6.554.135,32	6.101.230	6.284.230	183.000	**5.863.682,78**	420.547-	366.600
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	6.059.384,44-	5.835.230-	6.018.230-	183.000-	**5.319.385,27-**	698.845+	366.600-
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	6.059.384,44-	5.835.230-	6.018.230-	183.000-	**5.319.385,27-**	698.845+	366.600-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	6.059.384,44-	5.835.230-	6.018.230-	183.000-	**5.319.385,27-**	698.845+	366.600-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	591.470,00	591.470	591.470	0	**591.470,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	6.650.854,44-	6.426.700-	6.609.700-	183.000-	**5.910.855,27-**	698.845+	366.600-

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
			Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	0,00	0	0		**0,00**	0+	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
08	- für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	294.500	295.099	599	**0,00**	295.099-	280.000
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	0,00	294.500	295.099	599	**0,00**	295.099-	280.000
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	0,00	294.500-	295.099-		**0,00**	295.099+	

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen							
1100 Beschaffung Ratsmikrofonanlage							
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	289.500	289.500	0	**0,00**	289.500 -	280.000
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	289.500-	289.500-	0	**0,00**	289.500+	280.000-
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen							
Einzahlung	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
Auszahlung	0,00	5.000	5.599	599	**0,00**	5.599 -	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	5.000-	5.599-	599-	**0,00**	5.599+	0
Gesamtsaldo	0,00	294.500-	295.099-	599-	**0,00**	295.099+	280.000-


Produktbereich
Produkte
01
Innere Verwaltung
0103
OB, BM und Verwaltungsführung
010301
OB, BM und Verwaltungsführung

Beschreibung

Der Oberbürgermeister ist Vorsitzender des Rates und repräsentiert gemeinsam mit den Bürgermeistern die Stadt Münster.

Darüber hinaus leitet der Oberbürgermeister die Verwaltung, legt mit Unterstützung der Beigeordneten die Ziele des Verwaltungshandelns im Rahmen der gesetzlichen und der Vorgaben des Rates fest, bereitet die Beschlüsse des Rates vor und steuert deren Umsetzung.

Die Produktgruppe enthält keine Zielformulierung, da sich die Ziele des Oberbürgermeisters, der Bürgermeister und der Verwaltungsführung aus den kommunalverfassungsrechtlichen Bestimmungen ergeben.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Ziele

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Standardkennzahlen					
- Teilergebnis (Zeile 29) pro Einwohner/in (in Euro)	- 29,26	- 27,68	- 28,21	0,53 -	1,9 +
- Aufwandsdeckungsgrad (in %)	3,5	2,9	5,3	2,4 +	83,7 +
Leistungsdaten					
- Anzahl der Bürgermeister	3	3	3	0 +	0,0 +
- Anzahl der Dezernate	7	7	7	0 +	0,0 +
- Anzahl der Ämter und Einrichtungen	33	33	33	0 +	0,0 +

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	90.967,06	54.210	54.210		**303.795,78**	249.586+	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	202.537,13	210.000	210.000		**183.798,40**	26.202-	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.033,53	0	0		**19.024,16**	19.024+	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	299.537,72	264.210	264.210		**506.618,34**	242.408+	
11	- Personalaufwendungen	7.317.852,88	7.287.510	7.287.510	0	**6.464.486,68**	823.023-	0
12	- Versorgungsaufwendungen	1.542.247,22	1.073.640	1.073.640	0	**2.298.142,42**	1.224.502+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	258.402,69	350.070	350.070	0	**357.837,80**	7.768+	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	18.609,03	1.720	1.720	0	**13.325,33**	11.605+	0
15	- Transferaufwendungen	195.000,00	115.000	115.000	0	**124.867,05**	9.867+	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	326.841,87	306.950	306.950	0	**289.684,52**	17.265-	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	9.658.953,69	9.134.890	9.134.890	0	**9.548.343,80**	413.454+	0
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	9.359.415,97-	8.870.680-	8.870.680-	0	**9.041.725,46-**	171.045-	0
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	9.359.415,97-	8.870.680-	8.870.680-	0	**9.041.725,46-**	171.045-	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	9.359.415,97-	8.870.680-	8.870.680-	0	**9.041.725,46-**	171.045-	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	37.366,34	0	0		**0,00**	0+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	25.050,00	25.050	25.050	0	**25.050,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	9.347.099,63-	8.895.730-	8.895.730-	0	**9.066.775,46-**	171.045-	0

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
			Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	0,00	0	0		**0,00**	0+	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
08	- für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	10.000	10.000	0	**1.249,00**	8.751-	0
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	0,00	10.000	10.000	0	**1.249,00**	8.751-	0
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	0,00	10.000-	10.000-		**1.249,00-**	8.751+	

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen							
Einzahlung	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
Auszahlung	0,00	10.000	10.000	0	**1.249,00**	8.751 -	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	10.000-	10.000-	0	**1.249,00-**	8.751+	0
Gesamtsaldo	0,00	10.000-	10.000-	0	**1.249,00-**	8.751+	0

Produktbereich

01
Innere Verwaltung

0104
Gleichstellung aller Geschlechter

Produkte

010401
Gleichst. als Aufgabe der gesamten Stadtverwaltung

010402
Förderung der Gleichberechtigung in Münster

Beschreibung

In dieser Produktgruppe sind alle Aktivitäten des Amtes für Gleichstellung zur Förderung der Gleichstellung aller Menschen in der Stadtverwaltung und in der Stadt Münster zusammengefasst. Grundsätzliche Zielsetzungen sind damit vor allem, ein Bewusstsein für bestehende Benachteiligungen aufgrund von Geschlecht, sexueller Orientierung und geschlechtlicher Identität zu schaffen und diese abzubauen, zu strukturellen Verbesserungen beizutragen, die Verantwortung für die Verwirklichung der Gleichberechtigung gesamtstädtisch zu verankern, als Bestandteil der Personalentwicklung weiterzuentwickeln und die Vereinbarkeit von Beruf und Familie für alle Beschäftigten in der Stadtverwaltung zu verbessern. Zu den Aufgaben gehören Öffentlichkeits- und Informationsarbeit, Netzwerkarbeit und Kooperationen, finanzielle und organisatorische Unterstützung von frauen- und männerspezifischen Einrichtungen, Trägern und Projekten und solchen, die zu sexuellen und geschlechtlichen Identitäten arbeiten, sowie die Beratung von Bürger*innen sowie Beschäftigten der Stadt Münster.

Besonderheiten im Planjahr

Umsetzung der Ratsbeschlüsse "Gewalt gegen Frauen und häusliche Gewalt bekämpfen - Die Istanbul Konvention auf kommunaler Ebene umsetzen" (Entwicklung eines Aktionsplans) und "Selbstbestimmt und diskriminierungsfrei in unserer Stadt leben können - ein ‚Aktionsplan LSBTIQ*' für Münster".

Ziele

1. Die Sensibilisierung für Gleichstellung und Diversität wird im Rahmen des Aktionsplans für die EU-Charta sowie der Erstellung der Aktionspläne LSBTIQ* und Istanbul Konvention im Rahmen der Netzwerk- und Öffentlichkeitsarbeit weiter vorangebracht.

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Zielkennzahlen					
- Zum 1. Ziel: Bericht und/oder Aktionsplan zur EU-Charta für Gleichstellung	1	1		1 -	100,0 -
Standardkennzahlen					
- Teilergebnis (Zeile 29) pro Einwohner/in (in Euro)	- 5,87	- 5,49	- 5,93	0,44 -	8,0 +
- Aufwandsdeckungsgrad (in %)	1,8	0,2	1,1	0,9 +	382,6 +

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Leistungsdaten					
- Bevölkerung der Stadt Münster insgesamt	322.715	332.000		332.000 -	100,0 -
- Weiblich (Geschlechtseintrag nach § 22 (3) PStG) in %	52	51		51 -	100,0 -
- Männlich (Geschlechtseintrag nach § 22 (3) PStG) in %	48	47		47 -	100,0 -
- Divers (Geschlechtseintrag nach § 22 (3) PStG) in %		1		1 -	100,0 -
- Ohne Angabe (Geschlechtseintrag nach § 22 (3) PStG) in %		1		1 -	100,0 -
- Beschäftigte der Stadtverwaltung insgesamt	7.983	7.700		7.700 -	100,0 -
- Weiblich (Geschlechtseintrag nach § 22 (3) PStG) in %	55	57		57 -	100,0 -
- Männlich (Geschlechtseintrag nach § 22 (3) PStG) in %	45	41		41 -	100,0 -
- Divers (Geschlechtseintrag nach § 22 (3) PStG) in %		1		1 -	100,0 -
- Ohne Angabe (Geschlechtseintrag nach § 22 (3) PStG) in %		1		1 -	100,0 -
- FinanzFAIRteilung: Anzahl der internen Beratungsgespräche	34	40		40 -	100,0 -
- Beratungen städtischer Beschäftigter insgesamt		17		17 -	100,0 -
- Weiblich (Geschlechtseintrag nach § 22 (3) PStG)	28	7		7 -	100,0 -
- Männlich (Geschlechtseintrag nach § 22 (3) PStG)	6	4		4 -	100,0 -
- Divers (Geschlechtseintrag nach § 22 (3) PStG)		3		3 -	100,0 -
- Ohne Angabe (Geschlechtseintrag nach § 22 (3) PStG)		3		3 -	100,0 -
- FinanzFAIRteilung: Anzahl der externen Beratungsgespräche	36	19		19 -	100,0 -
- Weiblich (Geschlechtseintrag nach § 22 (3) PStG)	32	10		10 -	100,0 -
- Männlich (Geschlechtseintrag nach § 22 (3) PStG)	3	3		3 -	100,0 -
- Divers (Geschlechtseintrag nach § 22 (3) PStG)	1	3		3 -	100,0 -
- Ohne Angabe (Geschlechtseintrag nach § 22 (3) PStG)		3		3 -	100,0 -

Produkt 010401 - Gleichstellung als Aufgabe der gesamten Stadtverwaltung

Beschreibung

Dieses Produkt umfasst die fachliche Beratung zu den gleichstellungsrelevanten Aufgaben der Fach- und Querschnittsämter, den Steuerungsaufgaben (unter anderem FinanzFAIRteilung) und die Mitwirkung an Maßnahmen zur Gleichstellung, notwendigen Frauenförderung und Förderung von Diversität (im Hinblick auf geschlechtliche Identität und sexuelle Orientierung, LSBTIQ* im Rahmen der Personalbetreuung und -entwicklung und deren Umsetzung. Das Amt ist Anlaufstelle für Beschäftigte der Stadt Münster für persönliche, gleichstellungs- und genderrelevante Anliegen.

Besonderheiten im Planjahr

Begleitung der Umsetzung des 5. Aktionsplanes zur Europäischen Charta zur Gleichstellung von Frauen und Männern auf kommunaler Ebene.
Umsetzung der Ratsbeschlüsse "Gewalt gegen Frauen und häusliche Gewalt bekämpfen - Die Istanbul Konvention auf kommunaler Ebene umsetzen" (Entwicklung eines Aktionsplans) und "Selbstbestimmt und diskriminierungsfrei in unserer Stadt leben können - ein
'Aktionsplan LSBTIQ*‘ für Münster".
Begleitung und Unterstützung der Umsetzung des Gleichstellungsplans

Produkt 010402 - Förderung der Gleichstellung in Münster

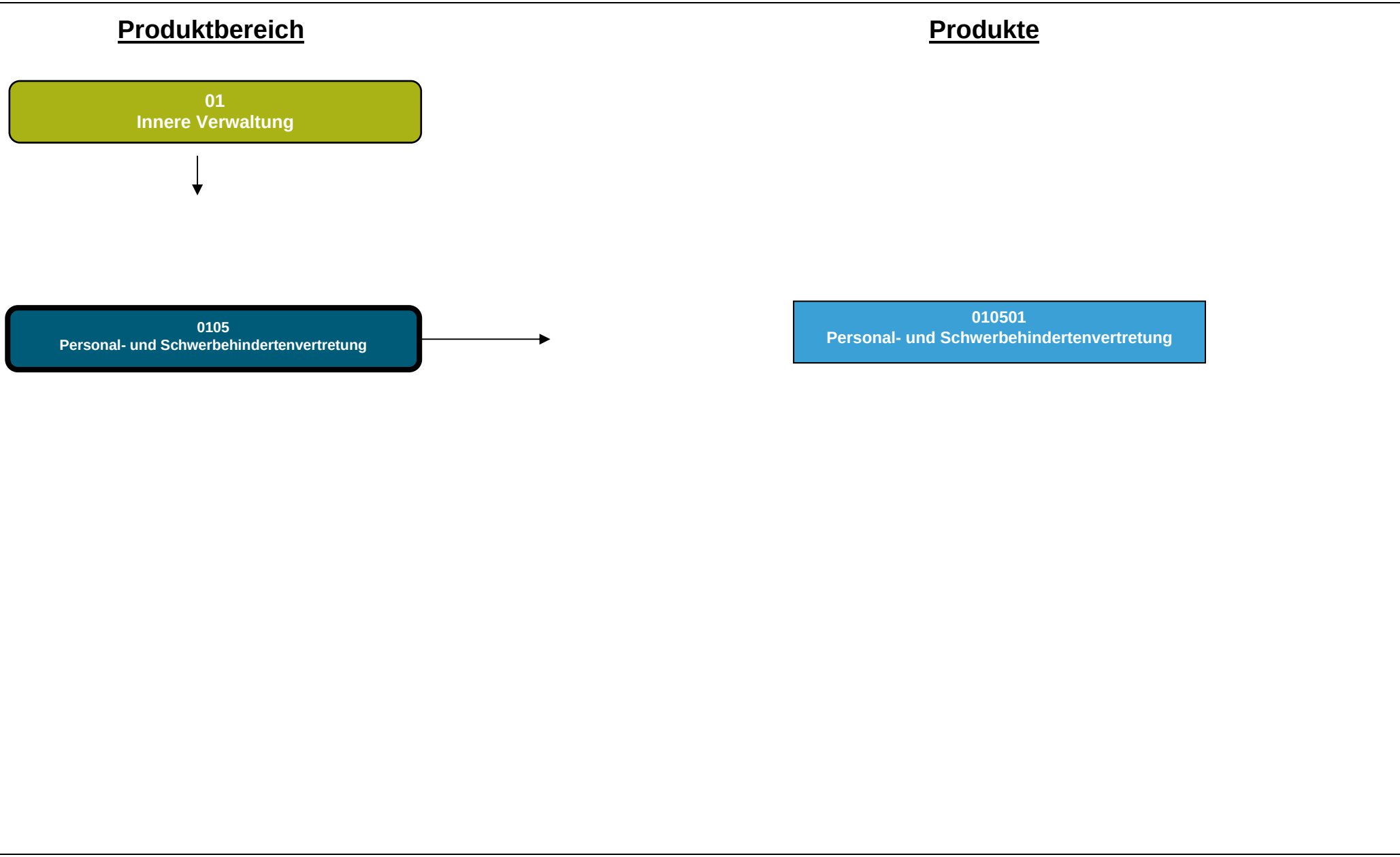
Beschreibung

Das Amt fördert mit diesem Produkt die Gleichstellung der Geschlechter in der Stadt Münster. Die Beschäftigten des Amtes 17 bieten Beratung für Menschen in der Stadtgesellschaft und für Fachkräfte in gleichstellungs- und genderrelevanten Fragen und stellen eine zielorientierte Öffentlichkeits- und Informationsarbeit sicher.
Sie initiieren und unterstützen zielgruppenspezifisch angelegte und themenorientierte Netzwerke und Kooperationen und fördern entsprechende Einrichtungen und Projekte finanziell. Das Amt ist Anlaufstelle für Bürger*innen für persönliche gleichstellungs- und genderrelevante Anliegen.

Besonderheiten im Planjahr

Begleitung der Umsetzung des 5. Aktionsplanes zur Europäischen Charta zur Gleichstellung von Frauen und Männern auf kommunaler Ebene.
Umsetzung der Ratsbeschlüsse "Gewalt gegen Frauen und häusliche Gewalt bekämpfen - Die Istanbul Konvention auf kommunaler Ebene umsetzen" (Entwicklung eines Aktionsplans) und "Selbstbestimmt und diskriminierungsfrei in unserer Stadt leben können - ein 'Aktionsplan LSBTIQ*‘ für Münster".

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	366,94	0	0		**9.366,94**	9.367+	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.491,71	4.000	4.000		**6.419,65**	2.420+	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	30.010,87	0	0		**5.575,86**	5.576+	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	34.869,52	4.000	4.000		**21.362,45**	17.362+	
11	- Personalaufwendungen	768.259,36	672.030	672.030	0	**775.211,04**	103.181+	0
12	- Versorgungsaufwendungen	48.439,44	38.140	38.140	0	**83.430,95**	45.291+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.005,43	5.630	5.630	0	**811,56**	4.818-	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	520,61	160	160	0	**520,61**	361+	0
15	- Transferaufwendungen	971.027,14	981.030	981.030	0	**985.311,67**	4.282+	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	75.675,25	61.460	69.480	8.020	**72.230,27**	2.750+	3.100
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	1.898.927,23	1.758.450	1.766.470	8.020	**1.917.516,10**	151.046+	3.100
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	1.864.057,71-	1.754.450-	1.762.470-	8.020-	**1.896.153,65-**	133.684-	3.100-
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	1.864.057,71-	1.754.450-	1.762.470-	8.020-	**1.896.153,65-**	133.684-	3.100-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	1.864.057,71-	1.754.450-	1.762.470-	8.020-	**1.896.153,65-**	133.684-	3.100-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.610,00	9.610	9.610	0	**9.610,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	1.873.667,71-	1.764.060-	1.772.080-	8.020-	**1.905.763,65-**	133.684-	3.100-


Produktbereich
Produkte
01
Innere Verwaltung
0105
Personal- und Schwerbehindertenvertretung
010501
Personal- und Schwerbehindertenvertretung

Beschreibung

Die Personalvertretung der Stadtverwaltung Münster vertritt die Interessen aller Beschäftigten (einschl. der Beamtinnen und Beamten) der Stadtverwaltung und nimmt zu diesem Zweck vor allem Rechte und Pflichten nach dem Landespersonalvertretungsgesetz für das Land Nordrhein-Westfalen wahr. Die Personalvertretung innerhalb der Stadtverwaltung Münster besteht aus dem Gesamtpersonalrat, drei örtlichen Personalvertretungen und der Jugend- und Auszubildendenvertretung. Zu den örtlichen Personalvertretungen gehören der Personalrat der allgemeinen Verwaltung, der Personalrat der Feuerwehr und der Personalrat des Theater Münster.

Die Schwerbehindertenvertretung fördert die Eingliederung schwerbehinderter Menschen in die Stadtverwaltung Münster, vertritt ihre
Interessen und steht ihnen beratend und helfend zur Seite. Zu diesem Zweck nimmt sie vor allem Rechte und Pflichten nach dem Sozialgesetzbuch (vor allem §§ 178 ff. SGB IX) wahr.

Legitimation und Zielsetzungen von Personal- und Schwerbehindertenvertretung ergeben sich aus den genannten gesetzlichen Grundlagen und den hier geregelten Wahlen der jeweiligen Vertreterinnen und Vertreter durch die Beschäftigten. Daher entzieht sich die Personal- und Schwerbehindertenvertretung einer weiteren Zielsetzung durch den Rat.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

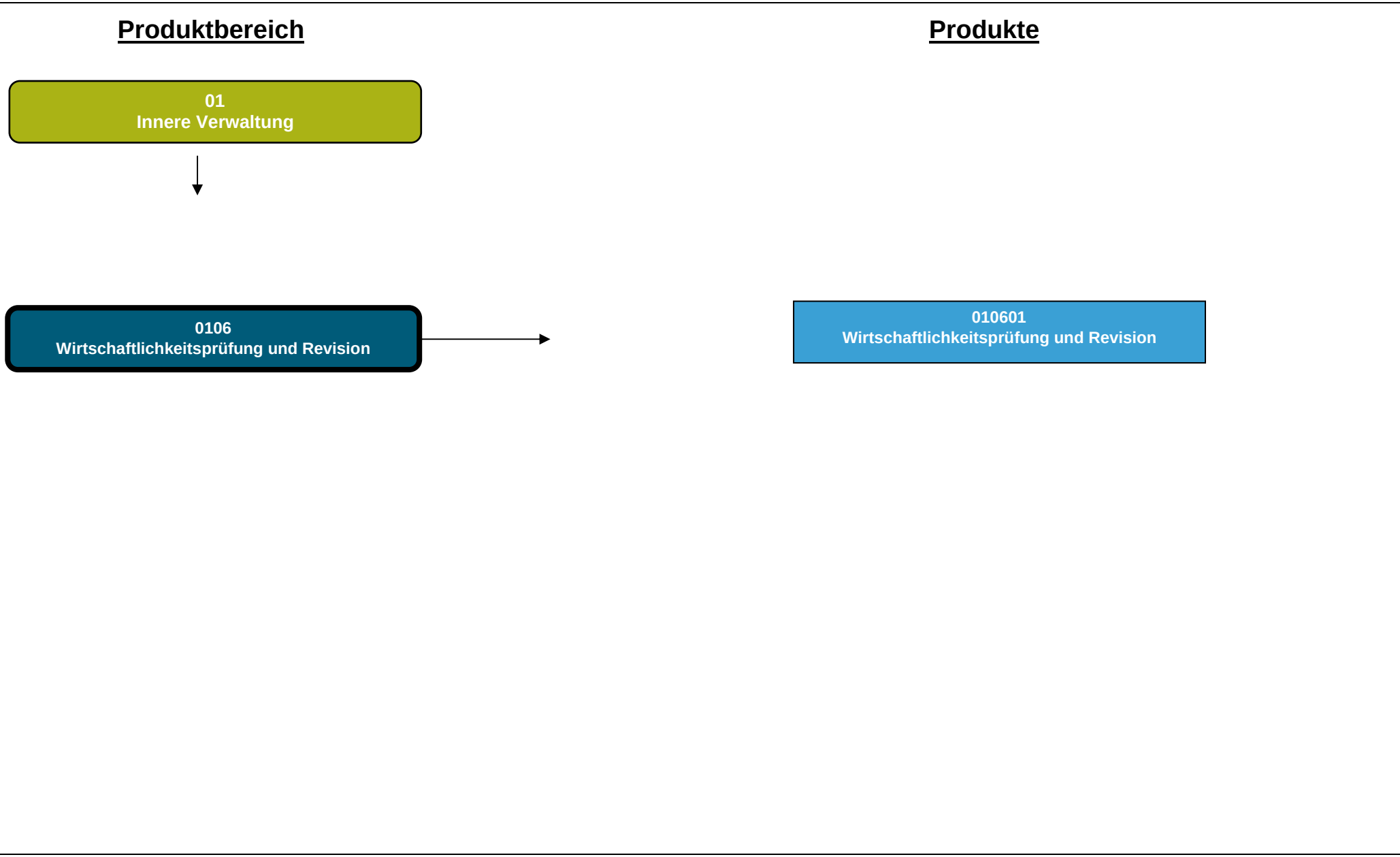
Ziele

Keine

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Standardkennzahlen					
- Teilergebnis (Zeile 29) pro Einwohner/in (in Euro)	- 5,67	- 5,52	- 6,83	1,31 -	23,7 +
- Aufwandsdeckungsgrad (in %)	11,1	5,8	9,9	4,1 +	70,0 +
Leistungsdaten					
- Anzahl der Mitglieder des Gesamtpersonalrates	15	15	15	0 +	0,0 +
- Anzahl der freigestellten Mitglieder	10	11	10	1 -	9,1 -
- Anzahl der Mitglieder des Personalrates der allgemeinen Verwaltung	23	23	23	0 +	0,0 +
- Anzahl der Mitglieder des Personalrates der Feuerwehr	9	9	9	0 +	0,0 +
- Anzahl der Mitglieder des Personalrates des Theater Münster	9	9	9	0 +	0,0 +
- Anzahl der Mitglieder der Schwerbehindertenvertretung	5	5	5	0 +	0,0 +
- Anzahl der Mitglieder der Jugend- und Ausbildungsvertretung	11	11	11	0 +	0,0 +

Jahresabschluss 2025	Personal- und Schwerbehindertenvertretung	Dezernat ---
Ausschuss: APSO	Produktgruppe 0105	Personalrat und Schwerbehindertenvertretung

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.350,38	0	0		**1.350,38**	1.350+	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	225.742,22	110.000	110.000		**240.638,92**	130.639+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	227.092,60	110.000	110.000		**241.989,30**	131.989+	
11	- Personalaufwendungen	1.620.954,47	1.661.120	1.661.120	0	**1.900.035,86**	238.916+	0
12	- Versorgungsaufwendungen	160.515,17	96.670	96.670	0	**380.766,72**	284.097+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.701,09	30.460	30.460	0	**19.979,55**	10.480-	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.670,23	240	240	0	**1.586,70**	1.347+	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	**1.002,07**	1.002+	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	174.631,19	52.580	52.580	0	**91.917,73**	39.338+	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	1.995.472,15	1.841.070	1.841.070	0	**2.395.288,63**	554.219+	0
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	1.768.379,55-	1.731.070-	1.731.070-	0	**2.153.299,33-**	422.229-	0
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	1.768.379,55-	1.731.070-	1.731.070-	0	**2.153.299,33-**	422.229-	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	1.768.379,55-	1.731.070-	1.731.070-	0	**2.153.299,33-**	422.229-	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	42.750,00	42.750	42.750	0	**42.750,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	1.811.129,55-	1.773.820-	1.773.820-	0	**2.196.049,33-**	422.229-	0


Produktbereich
Produkte
01
Innere Verwaltung
0106
Wirtschaftlichkeitsprüfung und Revision
010601
Wirtschaftlichkeitsprüfung und Revision

Beschreibung

Die Produktgruppe enthält die Leistungen des Amtes für Wirtschaftlichkeitsprüfung und Revision (AWR). Hauptaufgabe des AWR ist die begleitende und/oder nachgehende neutrale Prüfung/Revision, die das Verwaltungshandeln der Stadt und ihrer Einrichtungen hinsichtlich der Wirtschaftlichkeit, Zweckmäßigkeit und Ordnungsmäßigkeit hinterfragt, Defizite ermittelt und deren Ursachen analysiert. Über den gesetzlich vorgegebenen Umfang hinaus erstellt das AWR auch Gutachten und berät auf Grund eines Auftrages bzw. auf Anforderung.

Im Wesentlichen handelt es sich um Prüfungen
- der Jahresabschlüsse, der Finanzen, der Kassen, des Vermögens, der Vorräte,
- der laufenden Vorgänge der Finanzbuchhaltung,
- der Auftragsvergaben, der Bautechnik,
- der DV-Programme der Haushaltswirtschaft,
- der Wirtschaftsführung und des Rechnungswesens der Sondervermögen,
- der Betätigung der Stadt als Gesellschafterin sowie
- bei wesentlichen Änderungen der Organisation.

Bei den Gutachten und Beratungen stehen im Vordergrund
- die Wirtschaftlichkeitsuntersuchungen und die Folgekostenberechnungen,
- die Mitarbeit bei zentralen Verwaltungsaufgaben (auch Projektbeteiligung/-arbeit) sowie
- besondere Analysen i. V. m. einem fachübergreifendem Controlling.

Produktgruppe und Produkt sind inhaltlich identisch. Ein zusätzlicher Ausweis des untergeordneten deckungsgleichen Produktes ist deshalb entbehrlich.

Besonderheiten im Planjahr

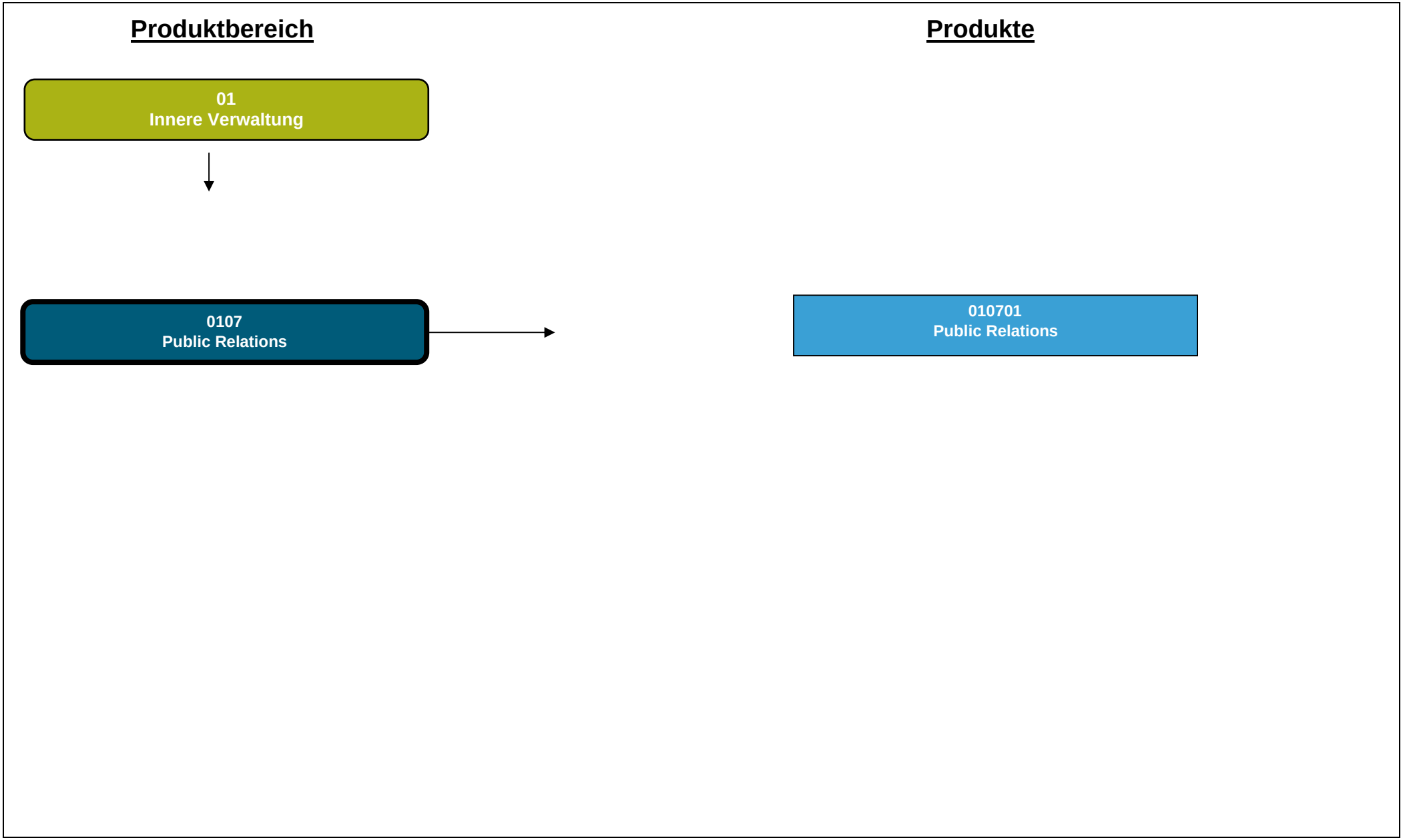
Keine

Ziele

1. In einem Zeitraum von drei Jahren sollen alle städtischen Ämter und Einrichtungen in einem rollierenden System geprüft werden.
2. Der Stundenverrechnungssatz soll nicht stärker steigen als die allgemeine Teuerungsrate (Verbraucherpreisindex).

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Zielkennzahlen					
- Zum 1. Ziel: geprüfter Anteil des städtischen Haushaltsvolumens (in %)	27,27	33,34		33,34 -	100,0 -
- Zum 1. Ziel: geprüfter Anteil der Verwaltung / Einrichtungen (in %)	39,80	33,34		33,34 -	100,0 -
- Zum 2. Ziel: Stundenverrechnungssatz der Kosten- und Leistungsrechnung (in Euro)		94		94 -	100,0 -
- Zum 2. Ziel: Veränderung des Stundenverrechnungssatzes zum Vorjahr (in %)		10,59		10,59 -	100,0 -
Standardkennzahlen					
- Teilergebnis (Zeile 29) pro Einwohner/in (in Euro)	- 7,56	- 7,06	- 7,23	0,17 -	2,4 +
- Aufwandsdeckungsgrad (in %)	2,1	2,1	2,5	0,5 +	22,0 +
Leistungsdaten					
- (Netto-) Prüferstunden	22.472	22.500		22.500 -	100,0 -

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.280,00	39.000	39.000		**46.110,00**	7.110+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.504,00	8.600	8.600		**13.396,00**	4.796+	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	51.784,00	47.600	47.600		**59.506,00**	11.906+	
11	- Personalaufwendungen	1.874.981,80	1.901.850	1.901.850	0	**1.745.622,33**	156.228-	0
12	- Versorgungsaufwendungen	417.883,02	352.950	352.950	0	**574.417,91**	221.468+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	123.915,15	13.240	13.240	0	**13.536,60**	297+	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	487,49	490	490	0	**487,49**	3-	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.660,58	17.470	17.470	0	**16.970,13**	500-	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	2.432.928,04	2.286.000	2.286.000	0	**2.351.034,46**	65.034+	0
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	2.381.144,04-	2.238.400-	2.238.400-	0	**2.291.528,46-**	53.128-	0
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	2.381.144,04-	2.238.400-	2.238.400-	0	**2.291.528,46-**	53.128-	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	2.381.144,04-	2.238.400-	2.238.400-	0	**2.291.528,46-**	53.128-	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	32.360,00	32.360	32.360	0	**32.360,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	2.413.504,04-	2.270.760-	2.270.760-	0	**2.323.888,46-**	53.128-	0


Produktbereich
Produkte
01
Innere Verwaltung
0107
Public Relations
010701
Public Relations

Beschreibung

Das Amt für Kommunikation leistet mit dieser Produktgruppe integrierte Medienarbeit (Text, Print, Online, Bild, Film) für die Stadt Münster. Es schafft für Medienpartner Voraussetzungen für die Berichterstattung über Leistungen und Ziele der Stadt, informiert die Einwohner/-innen der Stadt durch die Veröffentlichungen der Medien und in städtischen Publikationen, stärkt den Medienstandort und sorgt durch seine Arbeit bundesweit und international für einen hohen Bekanntheitsgrad Münsters.

Schwerpunkte der Leistungen sind

- Pressearbeit und Medienservice: Pressemitteilungen, Pressetermine, Auskunft und Recherchehilfe für Journalisten, Vermittlung von Ansprechpartnern, Bilderservice, Münster-Filme
- Printpublikationen: Veröffentlichungen des Presseamtes, redaktionelle Betreuung für sonstige städtische Veröffentlichungen, Stadt-CD
- Online-Publikationen: städtische Seiten im Portal www.muenster.de einschließlich Virtuelles Rathaus; Konzeption und redaktionelle Betreuung des Portals www.muenster.de gemeinsam mit Verein Bürgernetz - büne e.V., zentrale Facebook-, Instagram- und Twitter-Auftritte der Stadt, You Tube-Kanal der Stadt
- Filmservice: Unterstützung Dreharbeiten, Informationsarbeit und Kooperationen für Drehort Münster/Münsterland, "Münster Tatort" - und "Wilsberg"-Kinopremieren
- kontinuierliches Reporting an Stadtverwaltung und Verwaltungsvorstand zur täglichen Medienlage, Schwerpunkten der städtischen Außenkommunikation und zu Reichweiten/Trends der Web- und Social-Media-Produktion des Amtes für Kommunikation

Besonderheiten im Planjahr

Aufbau einer umfassenden neuen Architektur und Gestaltung des städtischen Portals muenster.de (Relaunch), Ertüchtigung der Sicherheitsstruktur des Mail-Adressen-Service der Stadtverwaltung, Fortsetzung der Migration ausgewählter Webprojekte in ein Premium-Format innerhalb der Noch-Webseiten-Struktur ("Panorama-Format" als Interimslösung); Aufbau einer Auffanglösung für nicht autorisierte Satelliten-Websites der Stadtverwaltung; Konzept für effizientere CD-Prozesse innerhalb der Stadtverwaltung; Responsive Design, Ausbau Social-Media-Angebote, Entwicklung von Konzepten für eine verbesserte interne Kommunikation innerhalb der Stadtverwaltung

Ziele

1. Beginn Prozess "Relaunch"

2. Neue Struktur CD-Verfahren innerhalb der Stadtverwaltung

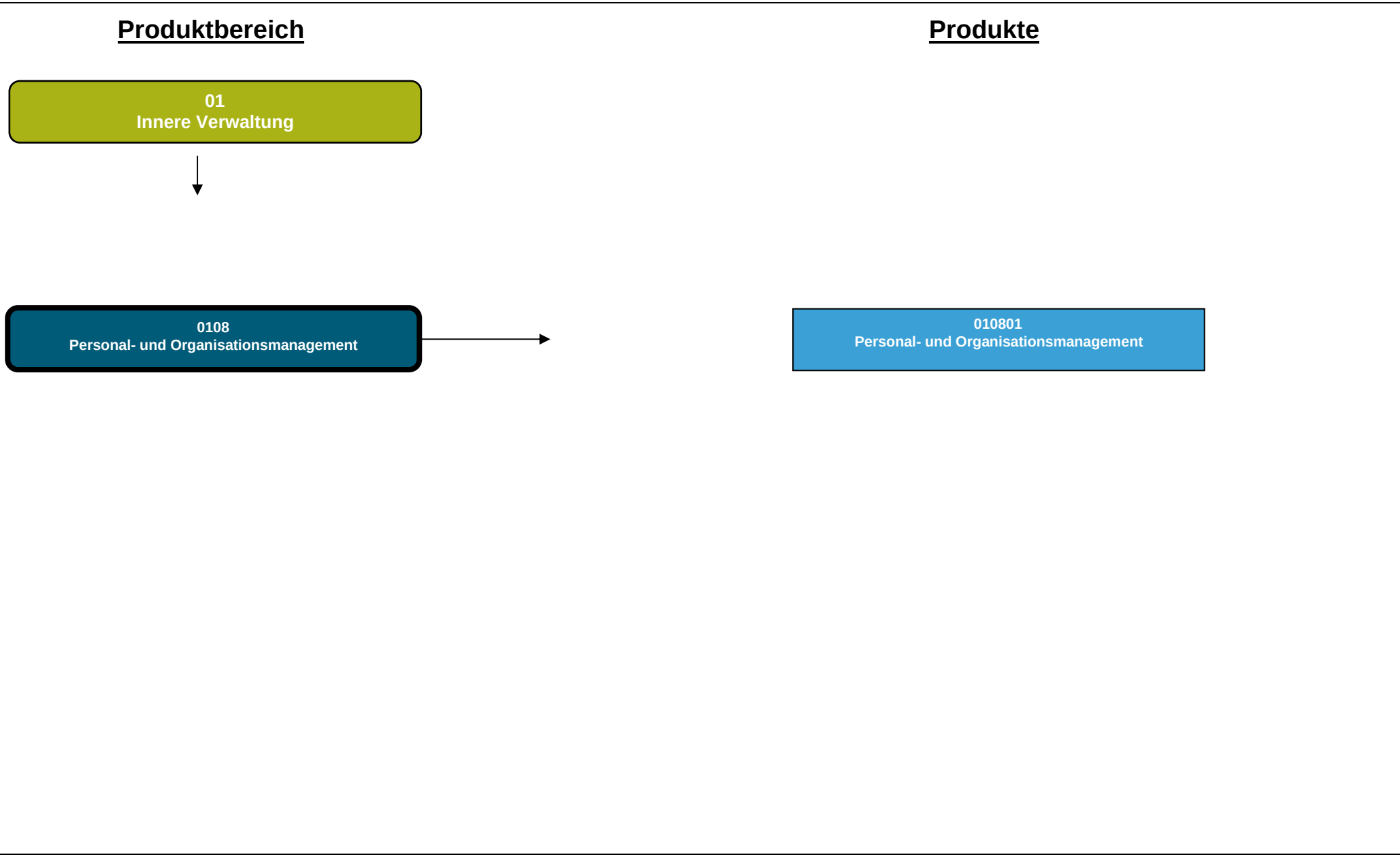
	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Zielkennzahlen					
- Zum 1. Ziel: Zahl Pressemitteilungen (per E-Mail verschickt u. parallel in www.muenster.de veröffentlicht)	1.147	1.200	1.132	68 -	5,7 -
- Zum 1. Ziel: Zahl Pressetermine/-einladungen	90	100	87	13 -	13,0 -
- Zahl der #Forum Intern# Publikationen	4	4	4	0 +	0,0 +
- Zum 1. Ziel: Zahl Ausgaben Amtsblatt	28	26	30	4 +	15,4 +
- Zum 1. Ziel: Drehtage für Filmproduktionen in Münster	50	35	59	24 +	68,6 +
- Zum 1. Ziel: Zahl der "Fans" der Facebook-Seite der Stadt Münster	41.453	41.000	46.800	5.800 +	14,1 +
- Follower d.Twitter-Seite (eingestellt)	13.623			0 +	
- Zum 1.Ziel: Zahl der Abonnenten der Instagram Seite der Stadt Münster	79.700	82.000	89.800	7.800 +	9,5 +
Standardkennzahlen					
- Teilergebnis (Zeile 29) pro Einwohner/in (in Euro)	- 6,29	- 6,62	- 8,37	1,75 -	26,4 +
- Aufwandsdeckungsgrad (in %)	3,1	2,8	3,2	0,4 +	12,4 +

Jahresabschluss 2025	Public Relations	Dezernat OB
Ausschuss: AWFLD	Produktgruppe 0107	Amt für Kommunikation

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	238,24	0	0		**2.858,90**	2.859+	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.300,26	3.100	3.100		**2.631,15**	469-	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	56.597,66	54.500	54.500		**73.387,12**	18.887+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	60.136,16	57.600	57.600		**78.877,17**	21.277+	
11	- Personalaufwendungen	1.565.909,26	1.417.930	1.417.930	0	**2.013.641,73**	595.712+	0
12	- Versorgungsaufwendungen	3.570,88	0	0	0	**30.637,86**	30.638+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	120.949,43	419.890	419.890	0	**420.492,55**	603+	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.758,23	1.980	1.980	0	**4.787,91**	2.808+	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	355.756,79	328.750	337.050	8.300	**288.377,14**	48.673-	7.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	2.050.944,59	2.168.550	2.176.850	8.300	**2.757.937,19**	581.087+	7.000
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	1.990.808,43-	2.110.950-	2.119.250-	8.300-	**2.679.060,02-**	559.810-	7.000-
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	1.990.808,43-	2.110.950-	2.119.250-	8.300-	**2.679.060,02-**	559.810-	7.000-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	1.990.808,43-	2.110.950-	2.119.250-	8.300-	**2.679.060,02-**	559.810-	7.000-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.453,18	4.120	4.120		**9.118,67**	4.999+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.870,00	21.870	21.870	0	**21.870,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	2.008.225,25-	2.128.700-	2.137.000-	8.300-	**2.691.811,35-**	554.811-	7.000-

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
			Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	0,00	0	0		**0,00**	0+	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
08	- für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	2.160	2.160	0	**1.019,83**	1.140-	0
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	0,00	2.160	2.160	0	**1.019,83**	1.140-	0
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	0,00	2.160-	2.160-		**1.019,83-**	1.140+	

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen							
Einzahlung	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
Auszahlung	0,00	2.160	2.160	0	**1.019,83**	1.140 -	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	2.160-	2.160-	0	**1.019,83-**	1.140+	0
Gesamtsaldo	0,00	2.160-	2.160-	0	**1.019,83-**	1.140+	0


Produktbereich
Produkte
01
Innere Verwaltung
0108
Personal- und Organisationsmanagement
010801
Personal- und Organisationsmanagement

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst das "Personalmanagement" und das "Organisationsmanagement" und damit die Erbringung verwaltungsinterner Dienstleistungen für städtische Ämter und Einrichtungen sowie für die Verwaltungsführung. Das "Personalmanagement" enthält im Wesentlichen Leistungen, die die Stadtverwaltung als Arbeitgeber bzw. Dienstherr gegenüber den Beschäftigten und Beamten erbringt. Das "Organisationsmanagement" beinhaltet insbesondere die zentral angebundenen Entscheidungen bzw. Maßnahmen zur Weiterentwicklung der Organisationsstrukturen der Stadtverwaltung einschließlich der Vor- und Nachbereitung dieser Entscheidungen.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

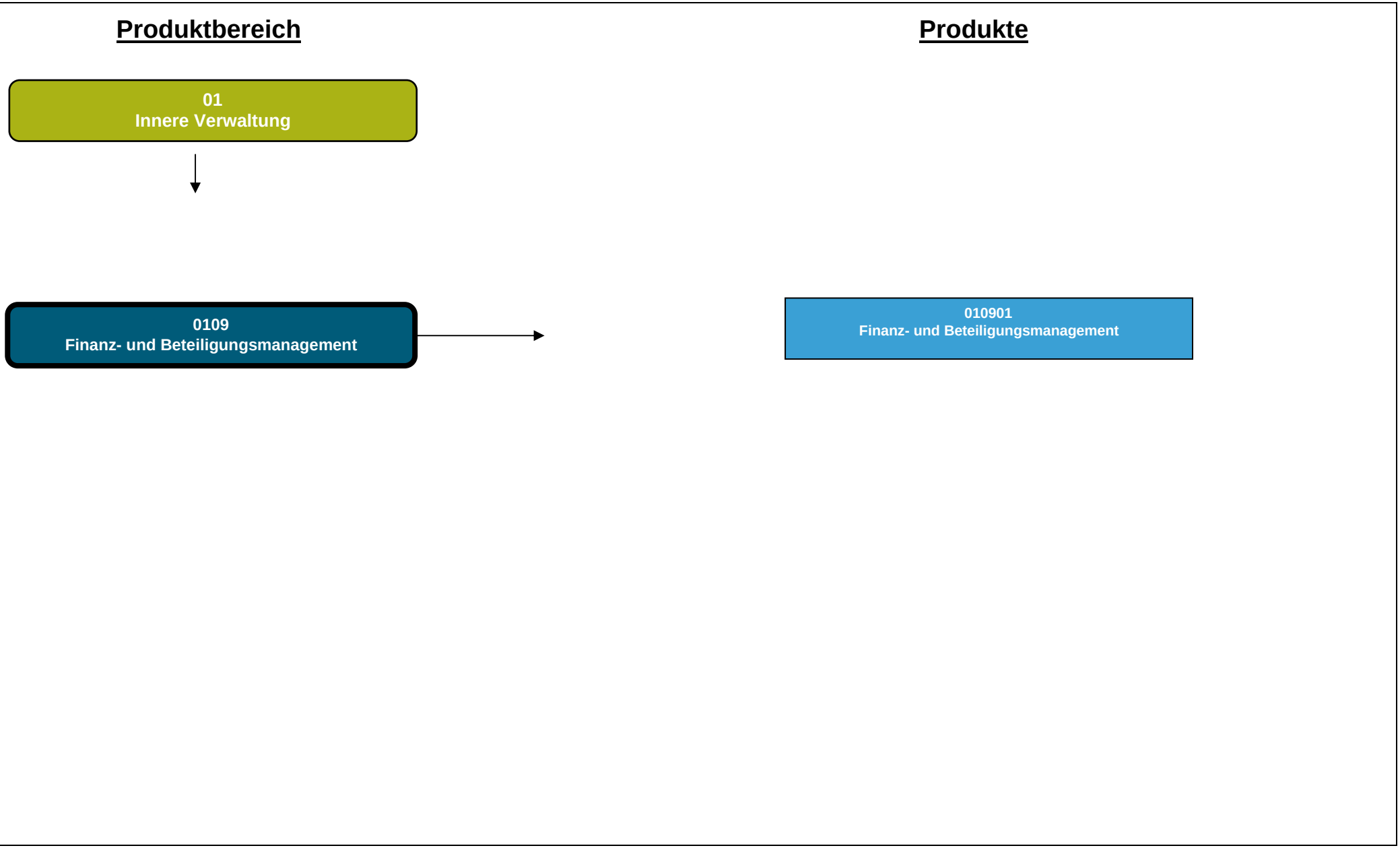
Ziele

1. Der Anteil des ordentlichen Ergebnisses (Zeile 18 des Teilergebnisplans) dieser Produktgruppe an den Personal- und Versorgungsaufwendungen aller Produktgruppen und der eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen darf 5,0 % nicht übersteigen.

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Zielkennzahlen					
- Zum 1. Ziel: Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) der Produktgruppe (in Euro)	- 25.105.124	- 21.667.130	- 24.301.892	2.634.762 -	12,2 +
- Zum 1. Ziel: Personal- und Versorgungsaufwendungen der Produktgruppen und eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen (in Euro)	- 501.689.033	- 508.302.130	- 513.368.511	5.066.381 -	1,0 +
- Zum 1. Ziel: Verhältnis "Ordentliches Ergebnis der Produktgruppe zu Personal- und Versorgungsaufwendungen" (in %)	5,0	4,3	4,7	0,4 +	9,3 +
Standardkennzahlen					
- Teilergebnis (Zeile 29) pro Einwohner/in (in Euro)	- 79,40	- 68,22	- 100,54	32,32 -	47,4 +
- Aufwandsdeckungsgrad (in %)	11,7	10,2	12,4	2,1 +	20,9 +

Leistungsdaten					
- Anzahl der Beschäftigten der Stadtverwaltung (ohne eigenbetriebsähnliche Einrichtungen)	6.761	6.360	6.642	282 +	4,4 +
- Anzahl der Versorgungsempfänger der Stadtverwaltung (ohne eigenbetriebsähnliche Einrichtungen)	820	808	852	44 +	5,4 +
- Anzahl der Ämter und eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen	33	33	33	0 +	0,0 +
- FinanzFAIRteilung: Anzahl der städtischen Mitarbeiterinnen (ohne eigenbetriebsähnliche Einrichtungen)	4.110	3.805	4.008	203 +	5,3 +
- FinanzFAIRteilung: Anzahl der städtischen Mitarbeiter (ohne eigenbetriebsähnliche Einrichtungen)	2.651	2.553	2.634	81 +	3,2 +
- FinanzFAIRteilung: Anz. d. städt. Mitarbeitenden mit dem Geschlecht "divers" (ohne eigenbetriebsähnliche Einrichtungen)		1		1 -	100,0 -
- FinanzFAIRteilung: Anz. d. städt. Mitarbeitenden mit d. Geschlecht "ohne Angabe" (ohne eigenbetriebsähnl. Einrichtungen)		1		1 -	100,0 -
- Anzahl der stadtinternen Fortbildungen	371	330		330 -	100,0 -
- Kosten der stadtinternen Fortbildungen	437.726	340.000		340.000 -	100,0 -

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.710,11	1.610	1.610		**5.710,10**	4.100+	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.349.347,68	2.493.050	2.493.050		**4.092.883,18**	1.599.833+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.335,69	0	0		**0,00**	0+	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	3.364.393,48	2.494.660	2.494.660		**4.098.593,28**	1.603.933+	
11	- Personalaufwendungen	20.843.125,24	18.585.350	18.585.350	0	**25.601.774,70**	7.016.425+	0
12	- Versorgungsaufwendungen	2.988.423,45	2.092.550	2.092.550	0	**4.762.666,19**	2.670.116+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.649.131,73	220.000	2.899.770	2.679.770	**2.159.241,50**	740.529-	442.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	16.107,50	17.210	17.210	0	**17.060,71**	149-	0
15	- Transferaufwendungen	46.674,00	127.700	127.700	0	**46.354,00**	81.346-	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.926.055,67	3.118.980	3.118.980	0	**4.027.755,98**	908.776+	69.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	28.469.517,59	24.161.790	26.841.560	2.679.770	**36.614.853,08**	9.773.293+	511.000
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	25.105.124,11-	21.667.130-	24.346.900-	2.679.770-	**32.516.259,80-**	8.169.360-	511.000-
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	25.105.124,11-	21.667.130-	24.346.900-	2.679.770-	**32.516.259,80-**	8.169.360-	511.000-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	25.105.124,11-	21.667.130-	24.346.900-	2.679.770-	**32.516.259,80-**	8.169.360-	511.000-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0		**460.588,76**	460.589+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	258.990,00	258.990	258.990	0	**258.990,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	25.364.114,11-	21.926.120-	24.605.890-	2.679.770-	**32.314.661,04-**	7.708.771-	511.000-


Produktbereich
Produkte
01
Innere Verwaltung
0109
Finanz- und Beteiligungsmanagement
010901
Finanz- und Beteiligungsmanagement

Beschreibung

"Die Gemeinde hat ihre Haushaltswirtschaft so zu planen und zu führen, dass die stetige Erfüllung ihrer Aufgaben gesichert ist. Der Haushalt muss in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein." (§ 75 Gemeindeordnung NRW). Die Erfüllung dieser sowie der damit in Verbindung stehenden Vorgaben der Gemeindeordnung NRW (§§ 75 - 97, 100, 116 - 117 GO), der Kommunalhaushaltsverordnung NRW und weiterer haushaltsrechtlicher Regelungen wird durch das Finanz- und Beteiligungsmanagement gewährleistet. Die Aufgabenfelder der Produktgruppe umfassen insbesondere die Bereiche

- Haushaltssteuerung und -controlling,
- Geschäftsbuchführung inkl. Jahresabschluss,
- Zahlungsabwicklung, Liquiditäts- und Schuldenmanagement,
- Vollstreckung,
- Veranlagung von Steuern und Grundbesitzabgaben sowie
- Beteiligungsmanagement.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Ziele

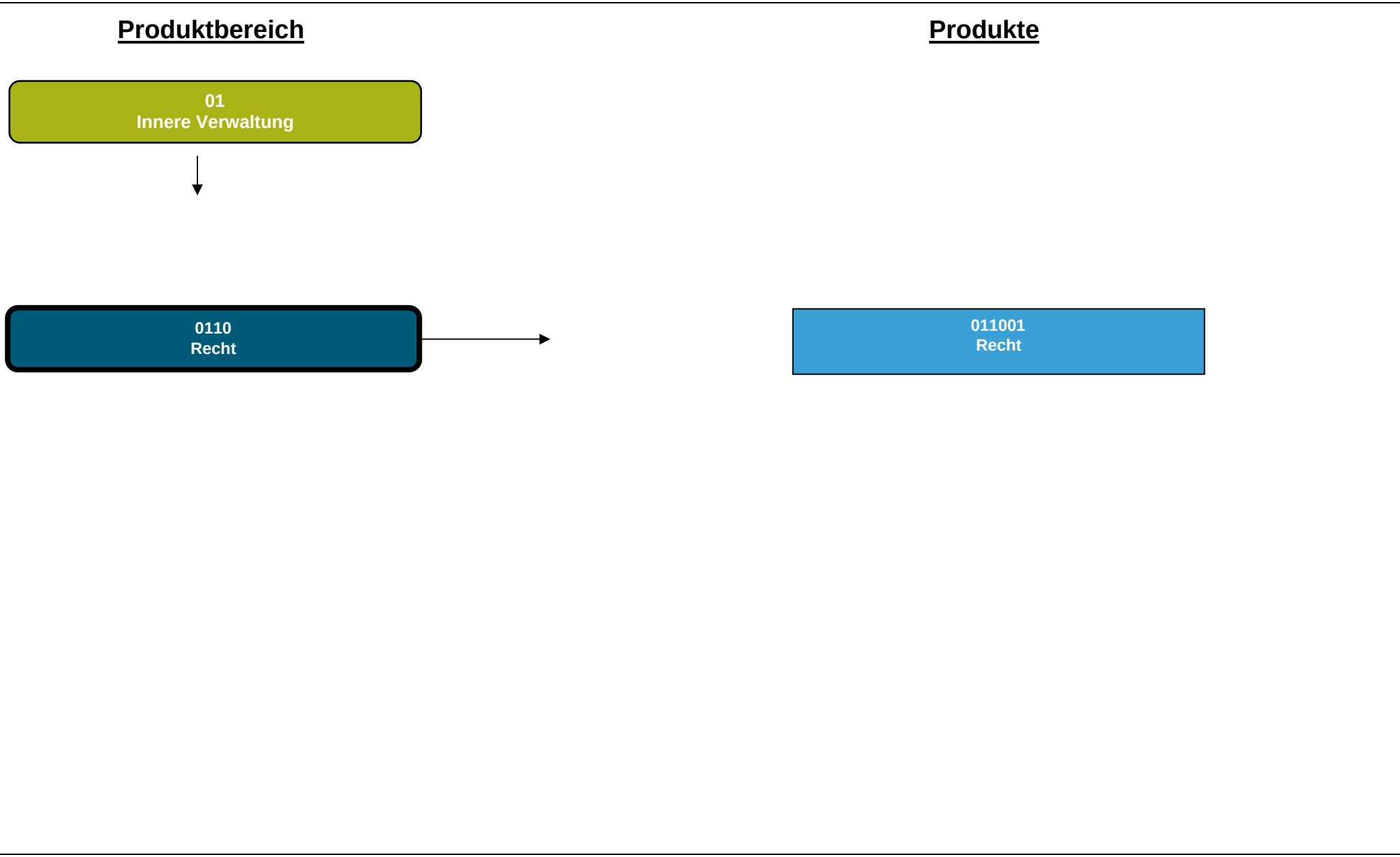
1. Der Haushalt ist in der Planung und Rechnung ausgeglichen.

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Zielkennzahlen					
- Zum 1. Ziel: Deckungsgrad "Jahresergebnis" (Zeile 28 des/r Ergebnisplans/-rechnung)	97	98	98	0 +	0,0 +
Standardkennzahlen					
- Teilergebnis (Zeile 29) pro Einwohner/in (in Euro)	- 34,29	- 41,60	- 41,17	0,43 +	1,0 -
- Aufwandsdeckungsgrad (in %)	21,6	16,5	17,7	1,2 +	7,0 +
Leistungsdaten					
- Anzahl der städtischen Produktgruppen	68	68	68	0 +	0,0 +
- Anzahl der städtischen Produkte	185	189	185	4 -	2,1 -

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.581,68	150	150		**51.024,58**	50.875+	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.282,20	1.700	1.700		**1.670,36**	30 -	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	383.475,69	400.000	400.000		**400.799,72**	800+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.913.228,14	1.570.000	1.570.000		**2.493.330,92**	923.331+	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	2.309.567,71	1.971.850	1.971.850		**2.946.825,58**	974.976+	
11	- Personalaufwendungen	10.134.328,27	10.592.530	10.592.530	0	**9.977.705,07**	614.825 -	0
12	- Versorgungsaufwendungen	1.855.296,31	1.412.860	1.412.860	0	**2.965.694,37**	1.552.834+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	728.308,20	2.283.610	2.283.610	0	**2.283.887,72**	278+	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	14.300,57	2.720	2.720	0	**14.129,74**	11.410+	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	**6.409,22**	6.409+	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.190.289,30	1.677.940	2.702.940	1.025.000	**1.804.036,95**	898.903 -	1.317.800
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	13.922.522,65	15.969.660	16.994.660	1.025.000	**17.051.863,07**	57.203+	1.317.800
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	11.612.954,94-	13.997.810-	15.022.810-	1.025.000-	**14.105.037,49-**	917.773+	1.317.800-
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	11.612.954,94-	13.997.810-	15.022.810-	1.025.000-	**14.105.037,49-**	917.773+	1.317.800-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	11.612.954,94-	13.997.810-	15.022.810-	1.025.000-	**14.105.037,49-**	917.773+	1.317.800-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	709.476,84	675.900	675.900		**78.164,06**	597.736 -	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	50.470,00	50.470	50.470	0	**50.470,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	10.953.948,10-	13.372.380-	14.397.380-	1.025.000-	**14.077.343,43-**	320.037+	1.317.800-

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
			Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	0,00	0	0		**0,00**	0+	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
08	- für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	10.000	10.000	0	**0,00**	10.000-	0
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	0,00	10.000	10.000	0	**0,00**	10.000-	0
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	0,00	10.000-	10.000-		**0,00**	10.000+	

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen							
Einzahlung	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
Auszahlung	0,00	10.000	10.000	0	**0,00**	10.000 -	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	10.000-	10.000-	0	**0,00**	10.000+	0
Gesamtsaldo	0,00	10.000-	10.000-	0	**0,00**	10.000+	0


Produktbereich
Produkte
01
Innere Verwaltung
0110
Recht
011001
Recht

Beschreibung

Die Produktgruppe "Recht" ist deckungsgleich mit dem einzigen gleichnamigen Produkt. Produktgruppen- und Produktbeschreibung sind daher identisch.

Die Produktgruppe umfasst die durch die Zentrale Recht wahrgenommene Rechtsberatung, Prozessführung, besondere Rechts- und Versicherungsangelegenheiten sowie das Zentrale Vergabemanagement. Die Produktgruppe trägt dazu bei, die Recht- und Zweckmäßigkeit der Entscheidungen der Verwaltung zu sichern und Haftpflichten wegen rechtswidriger Amtsführung zu vermeiden. Dazu berät die Zentrale Recht bestimmte städtische Dezernate, Ämter und Einrichtungen und vertritt den Oberbürgermeister vor Gericht. Besondere Rechts- und Versicherungsangelegenheiten sind die Standesamtsaufsicht, die Risikovorsorge, die Gewinnung und Betreuung von Schiedspersonen, die Abwicklung von Fremdschäden und die Aufgaben des Zentralen Vergabemanagements.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Ziele

1. Bei den Haftpflichtfällen wird auf Forderungsschreiben (per Post, Telefax oder E-Mail) binnen drei Arbeitstagen der Eingang bestätigt und mitgeteilt, welche Unterlagen für eine inhaltliche Entscheidung über den Anspruch noch beizubringen sind.

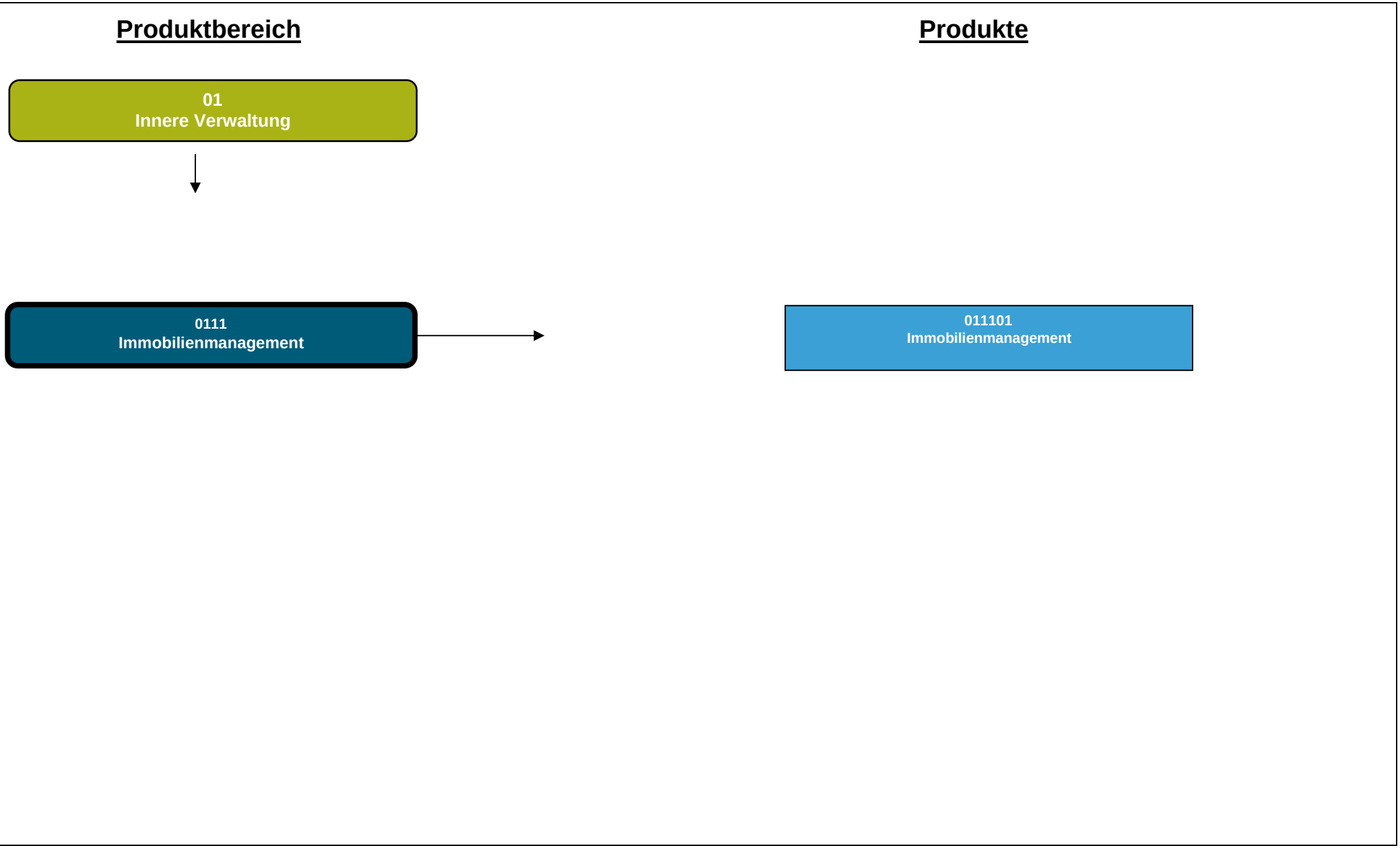
2. Die Durchführung der dem Zentralen Vergabemanagement übertragenen Aufgaben im Vergabeverfahren wird in den vereinbarten Fristen sichergestellt.

3. Bei der rechtlichen Beratung der städtischen Ämter und Einrichtungen werden Anfragen innerhalb der mit den Fragenden verabredeten Fristen abschließend beantwortet.

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Zielkennzahlen					
- Zum 1. Ziel: Quote rechtzeitig qualifizierter Eingangsbestätigungen (in %)	100	100	50	50 -	50,0 -
- Zum 2. Ziel: Quote zeitgerecht durchgeführter Vergabeverfahren (in %)	100	100		100 -	100,0 -
- Zum 3. Ziel: Quote rechtzeitig erstellter Gutachten (in %)	100	100	100	0 +	0,0 +
Standardkennzahlen					
- Teilergebnis (Zeile 29) pro Einwohner/in (in Euro)	- 6,34	- 7,39	- 7,15	0,24 +	3,2 -
- Aufwandsdeckungsgrad (in %)	24,2	20,2	23,6	3,4 +	17,0 +

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Leistungsdaten					
- Zahl der schriftlichen rechtlichen Stellungnahmen	300	300	225	75 -	25,0 -
- Zahl der anhängig gewordenen Klageverfahren	70	30	66	36 +	120,0 +
- Zahl der neu erhobenen Schadensersatzforderungen	194	180	192	12 +	6,7 +
- Zahl der Ausschreibungen	927	1.300	1.040	260 -	20,0 -
- Zahl der eingegangenen Angebote/Teilnahmeanträge	4.328	4.600	5.198	598 +	13,0 +
- Zahl der beteiligten Unternehmen	16.755	13.000	12.875	125 -	1,0 -

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.330,62	0	0		**1.330,62**	1.331+	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	115.333,46	102.220	102.220		**151.520,21**	49.300+	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	498.482,43	468.020	468.020		**531.229,22**	63.209+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	615.146,51	570.240	570.240		**684.080,05**	113.840+	
11	- Personalaufwendungen	1.426.878,27	1.517.590	1.517.590	0	**1.343.132,15**	174.458-	0
12	- Versorgungsaufwendungen	143.161,63	103.150	103.150	0	**246.624,55**	143.475+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	89.660,00	120.300	120.300	0	**119.970,00**	330-	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.026,87	710	710	0	**2.026,86**	1.317+	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	997.710,38	1.218.790	1.218.790	0	**1.283.111,36**	64.321+	60.600
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	2.659.437,15	2.960.540	2.960.540	0	**2.994.864,92**	34.325+	60.600
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	2.044.290,64-	2.390.300-	2.390.300-	0	**2.310.784,87-**	79.515+	60.600-
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	2.044.290,64-	2.390.300-	2.390.300-	0	**2.310.784,87-**	79.515+	60.600-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	2.044.290,64-	2.390.300-	2.390.300-	0	**2.310.784,87-**	79.515+	60.600-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	31.033,31	29.040	29.040		**25.011,11**	4.029-	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.550,00	12.550	12.550	0	**12.550,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	2.025.807,33-	2.373.810-	2.373.810-	0	**2.298.323,76-**	75.486+	60.600-


Produktbereich
Produkte
01
Innere Verwaltung
0111
Immobilienmanagement
011101
Immobilienmanagement

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst
- den Erwerb, die Entwicklung und den Verkauf von Immobilien,
- die Vermietung und Verpachtung sowie die Anmietung und Anpachtung von Immobilien und
- die Bereitstellung von Immobilien zur städtischen Aufgabenerfüllung.

Zu den Aufgaben des Immobilienmanagement gehören die bedarfs-, zeit- und kostengerechte Bereitstellung geeigneter Grundstücke und Gebäude im Rahmen der finanziellen Spielräume der Stadt. Dies erfolgt auf der Grundlage einer kontinuierlichen Portfoliooptimierung im immobilen Vermögensbestand zur Anpassung des Vermögens an aktuelle Bedarfsverhältnisse. Dazu gehören die Vorbereitungen und Umsetzungen von Investitions- und Desinvestitionsentscheidungen als auch ein effektives Immobiliencontrolling vor allem unter Berücksichtigung von Stadtentwicklungs- und Wirtschaftlichkeitszielen.

Besonderheiten im Planjahr

Das Statistische Bundesamt hat die Preisbasis auf 2015=100 umgestellt. Die Verwaltung hat die Basis ebenfalls umgestellt. Dadurch gibt es Abweichungen zu den Haushaltsangaben der Vorjahre.

Ziele

1. Der Erwerb, die Entwicklung und der Verkauf von Immobilien sollen sich an einem ausgewogenen Immobilienportfolio orientieren. Die Zielerreichung wird exemplarisch gemessen an der Erreichung der geplanten ordentlichen Erträge aus Immobilienverkäufen.
2. Die Bewirtschaftungsaufwendungen (Instandhaltung, Wartung, Energie und Fremdreinigung) sollen gemessen an der Entwicklung des Preisindex und der Flächenentwicklung konstant gehalten werden.

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Zielkennzahlen					
- Zum 1. Ziel: Ordentliche Erträge aus Immobilienverkäufen (in Euro)	6.743.070	8.000.000	1.972.210	6.027.790 -	75,3 -
- Zum 2. Ziel: Entwicklung des Instandhaltungsaufwandes (in Euro)	21.956.290	13.946.350	18.921.870	4.975.520 +	35,7 +
- Zum 2. Ziel: Entwicklung des Energieaufwandes (in Euro)	22.507.580	20.975.000	18.299.540	2.675.460 -	12,8 -
- Zum 2. Ziel: Entwicklung des Fremdreinigungsaufwandes (in Euro)	11.706.470	14.600.000	13.371.600	1.228.400 -	8,4 -
- Zum 2. Ziel: Flächenentwicklung - Zuwachs an Bruttogeschossfläche (in m²)	22.070	11.204	26.736	15.532 +	138,6 +
Standardkennzahlen					
- Teilergebnis (Zeile 29) pro Einwohner/in (in Euro)		- 65,80	- 117,46	51,66 -	78,5 +
- Aufwandsdeckungsgrad (in %)		84,4	74,6	9,8 -	11,6 -

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Leistungsdaten					
- stadteigene Grundstücksfläche (alle Nutzungsarten; in m²)		50.600.000		50.600.000 -	100,0 -
- Entwicklung des Preisindex Bau seit 2015 (2015 = 100)	168	154	174	20 +	13,0 +

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.786.280,53	10.765.400	10.765.400		**10.912.793,62**	147.394+	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.860,00	1.000	1.000		**1.390,00**	390+	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.894.091,90	17.531.780	17.531.780		**16.687.469,14**	844.311-	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.160.403,27	521.000	521.000		**1.300.565,21**	779.565+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.646.587,02	8.246.240	8.246.240		**3.864.989,37**	4.381.251-	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	458.050,00	400.000	400.000		**1.186.196,00**	786.196+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	38.947.272,72	37.465.420	37.465.420		**33.953.403,34**	3.512.017-	
11	- Personalaufwendungen	21.887.947,91	22.920.660	22.920.660	0	**21.885.998,15**	1.034.662-	0
12	- Versorgungsaufwendungen	1.813.287,14	1.392.900	1.392.900	0	**2.690.829,00**	1.297.929+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	62.810.365,72	59.142.440	63.642.440	4.500.000	**67.613.018,98**	3.970.579+	4.500.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	26.083.235,97	25.971.930	25.971.930	0	**28.139.421,06**	2.167.491+	0
15	- Transferaufwendungen	296.178,97	61.750	61.750	0	**481.018,72**	419.269+	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.058.903,10	24.503.010	25.103.010	600.000	**26.259.611,43**	1.156.601+	580.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	137.949.918,81	133.992.690	139.092.690	5.100.000	**147.069.897,34**	7.977.207+	5.080.000
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	99.002.646,09-	96.527.270-	101.627.270-	5.100.000-	**113.116.494,00-**	11.489.224-	5.080.000-
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	99.002.646,09-	96.527.270-	101.627.270-	5.100.000-	**113.116.494,00-**	11.489.224-	5.080.000-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	99.002.646,09-	96.527.270-	101.627.270-	5.100.000-	**113.116.494,00-**	11.489.224-	5.080.000-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	76.816.250,00	76.639.610	76.639.610		**76.626.367,00**	13.243-	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.262.677,08	1.262.680	1.262.680	0	**1.262.677,08**	3-	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	23.449.073,17-	21.150.340-	26.250.340-	5.100.000-	**37.752.804,08-**	11.502.464-	5.080.000-

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
			Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.513.499,60	708.000	708.000		**688.212,00**	19.788 -	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	135.307,00	500.000	500.000		**1.420.364,75**	920.365 +	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0 +	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0		**0,00**	0 +	
05	+ aus sonstigen Investitionen	7.335.805,03	16.200.000	16.200.000		**2.459.374,06**	13.740.626 -	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	8.984.611,63	17.408.000	17.408.000		**4.567.950,81**	12.840.049 -	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.958.755,39	29.325.000	41.117.316	11.792.316	**33.238.228,68**	7.879.088 -	7.310.071
08	- für Baumaßnahmen	13.194.815,68	16.282.000	41.415.437	25.133.437	**18.299.177,20**	23.116.259 -	23.189.836
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	301.705,36	450.000	843.305	393.305	**730.149,98**	113.155 -	190.142
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	**0,00**	0 +	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0 +	0
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	625.000	625.000	0	**0,00**	625.000 -	250.000
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	17.455.276,43	46.682.000	84.001.058	37.319.058	**52.267.555,86**	31.733.502 -	30.940.048
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	8.470.664,80-	29.274.000-	66.593.058-		**47.699.605,05-**	18.893.453 +	

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen							
0000 An- und Verkauf von Grundvermögen							
Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	135.240,00	500.000	500.000	0	**1.420.364,75**	920.365+	0
Einzahlung aus sonstigen Investitionen	7.335.805,03	16.200.000	16.200.000	0	**2.459.374,06**	13.740.626-	0
Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.726.568,13	29.325.000	41.117.316	11.792.316	**33.238.228,68**	7.879.088-	7.310.071
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	4.744.476,90	12.625.000-	24.417.316-	11.792.316-	**29.358.489,87-**	4.941.174-	7.310.071-
0020 Herrichtung strategischer Liegenschaften							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	70.000	70.000	0	**53.819,18**	16.181-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	70.000-	70.000-	0	**53.819,18-**	16.181+	0
0030 Kleine Maßnahmen Gesamtverwaltung							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	20.466,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	67,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	746.451,18	0	0	0	**0,00**	0+	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	8.574,13	200.000	374.930	174.930	**597.454,42**	222.524+	186.217
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	109.810,29	250.000	250.000	0	**214.436,46**	35.564-	134.182
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	844.302,60-	450.000-	624.930-	174.930-	**811.890,88-**	186.961-	320.399-

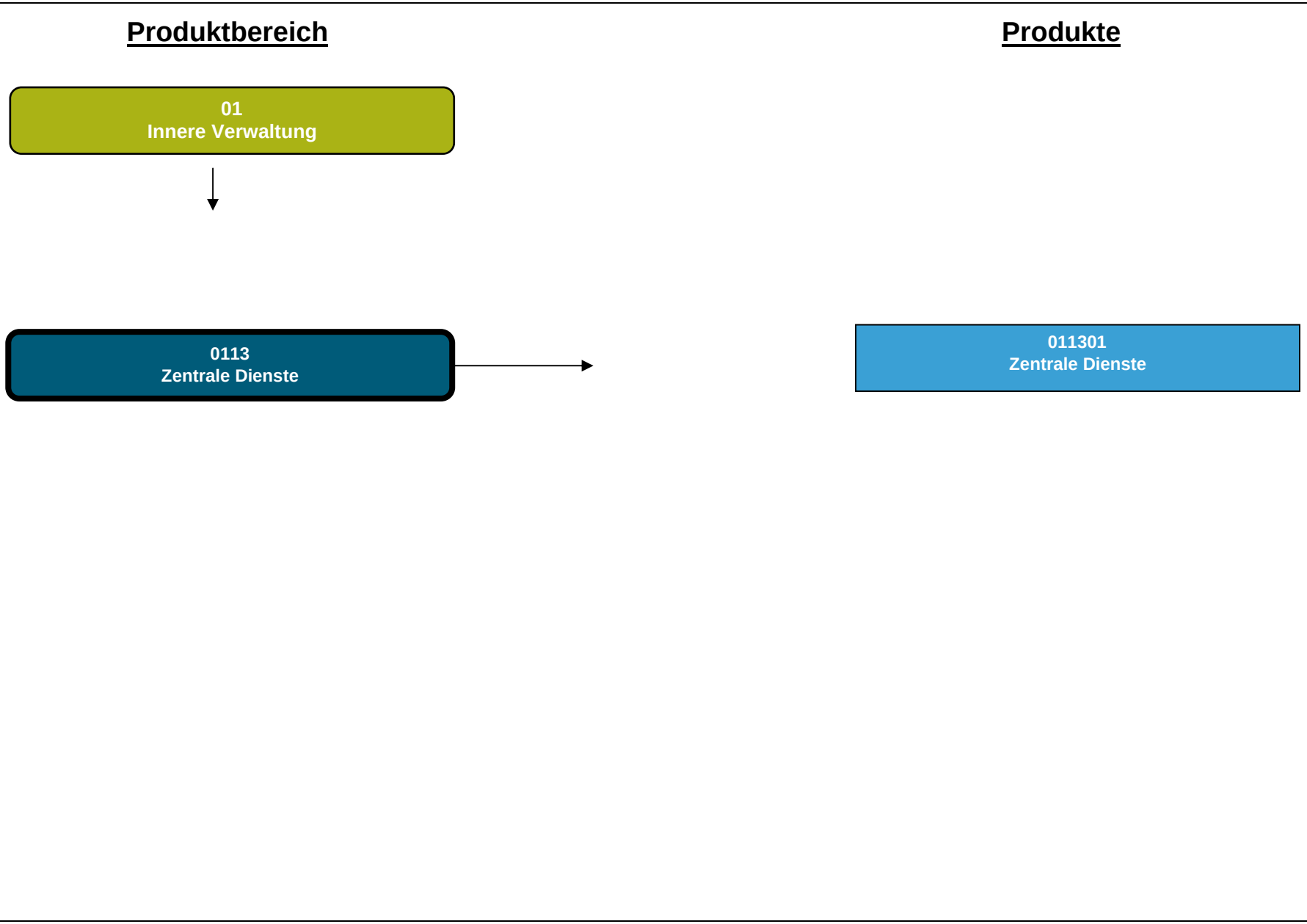
Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
0050 Kleine Maßnahmen MCC Halle Münsterland							
Auszahlung für Baumaßnahmen	66.685,87	200.000	229.489	29.489	**130.468,67**	99.020 -	66.998
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	190.925,07	200.000	389.311	189.311	**378.452,44**	10.859 -	55.960
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	257.610,94-	400.000-	618.800-	218.800-	**508.921,11-**	109.879+	122.957-
0060 Prospektion							
Auszahlung aus sonstigen Investitionen	0,00	175.000	175.000	0	**0,00**	175.000 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	175.000-	175.000-	0	**0,00**	175.000+	0
4050 Innensanierung Stadthaus 1							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.059.667,00	208.000	208.000	0	**208.000,00**	0+	0
Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	485.736,08	0	0	0	**0,00**	0+	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	1.936.981,14	0	1.192.800	1.192.800	**823.084,98**	369.715 -	665.641
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.363.050,22-	208.000	984.800-	1.192.800-	**615.084,98-**	369.715+	665.641-
4150 ZUE Münster							
Auszahlung für Baumaßnahmen	1.991.918,19	500.000	5.549.016	5.049.016	**3.757.692,40**	1.791.324 -	1.791.321
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.991.918,19-	500.000-	5.549.016-	5.049.016-	**3.757.692,40-**	1.791.324+	1.791.321-
4190 Energet. San. + Erw. Theater MS							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	219.419,00	0	0	0	**109.848,00**	109.848+	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	18.560,88	200.000	1.726.295	1.526.295	**359.981,22**	1.366.313 -	1.365.984
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	200.858,12	200.000-	1.726.295-	1.526.295-	**250.133,22-**	1.476.161+	1.365.984-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
4210 Maßnahmen zur Energieeinsparung							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	75.530,00	0	0	0	**285.364,00**	285.364+	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	585.701,18	1.000.000	2.031.181	1.031.181	**1.542.624,96**	488.556-	569.888
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	510.171,18-	1.000.000-	2.031.181-	1.031.181-	**1.257.260,96-**	773.920+	569.888-
4230 Herstellung Klimaneutralität Gebäude							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	75.000,00	0	0	0	**85.000,00**	85.000+	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	6.387.216,18	11.662.000	24.140.020	12.478.020	**8.158.634,12**	15.981.386-	15.174.510
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	6.312.216,18-	11.662.000-	24.140.020-	12.478.020-	**8.073.634,12-**	16.066.386+	15.174.510-
4250 Rückbau Parkdeck Südstraße							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	500.000	500.000	0	**23.702,62**	476.297-	476.209
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	500.000-	500.000-	0	**23.702,62-**	476.297+	476.209-
4260 Herrichtung Bürgerpark York-Kaserne							
Auszahlung für Baumaßnahmen	8.032,50	820.000	1.620.000	800.000	**1.194.916,34**	425.084-	425.084
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	8.032,50-	820.000-	1.620.000-	800.000-	**1.194.916,34-**	425.084+	425.084-
4290 Ausgrabungen Baugeb Hiltrup Nördl Osttor							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	**25.278,24**	25.278+	171.636
Auszahlung aus sonstigen Investitionen	0,00	450.000	450.000	0	**0,00**	450.000-	250.000
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	450.000-	450.000-	0	**25.278,24-**	424.722+	421.636-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
4300 Bürgerhaus York							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	500.000	500.000	0	**0,00**	500.000 -	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	1.000.000	1.370.000	370.000	**83.162,67**	1.286.837 -	1.286.837
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	500.000-	870.000-	370.000-	**83.162,67-**	786.837+	1.286.837-

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen							
Einzahlung	63.417,60	0	0	0	**0,00**	0+	0
Auszahlung	2.192.115,61	130.000	2.815.700	2.685.700	**1.685.618,46**	1.130.081 -	1.009.512
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.128.698,01-	130.000-	2.815.700-	2.685.700-	**1.685.618,46-**	1.130.081+	1.009.512-

Gesamtsaldo	8.470.664,80-	29.274.000-	66.593.058-	37.319.058-	**47.699.605,05-**	18.893.453+	30.940.048-


Produktbereich
Produkte
01
Innere Verwaltung
0113
Zentrale Dienste
011301
Zentrale Dienste

Beschreibung

Zur Leistungspalette der Produktgruppe "Zentrale Dienste" gehören diverse verwaltungsinterne Dienstleistungen, die allen Ämtern und Einrichtungen der Stadt Münster zur Verfügung stehen. Hierzu zählen im Einzelnen:

- Beschaffung und Unterhaltung von Büroausstattung
- Beschaffung Büromaterial
- Beschaffung Dienst- und Schutzkleidung
- zentraler Post- und Zustelldienst
- betriebliche Mobilitätsdienste
- Druckerei
- Kantinen incl. interner Veranstaltungsbewirtung

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Ziele

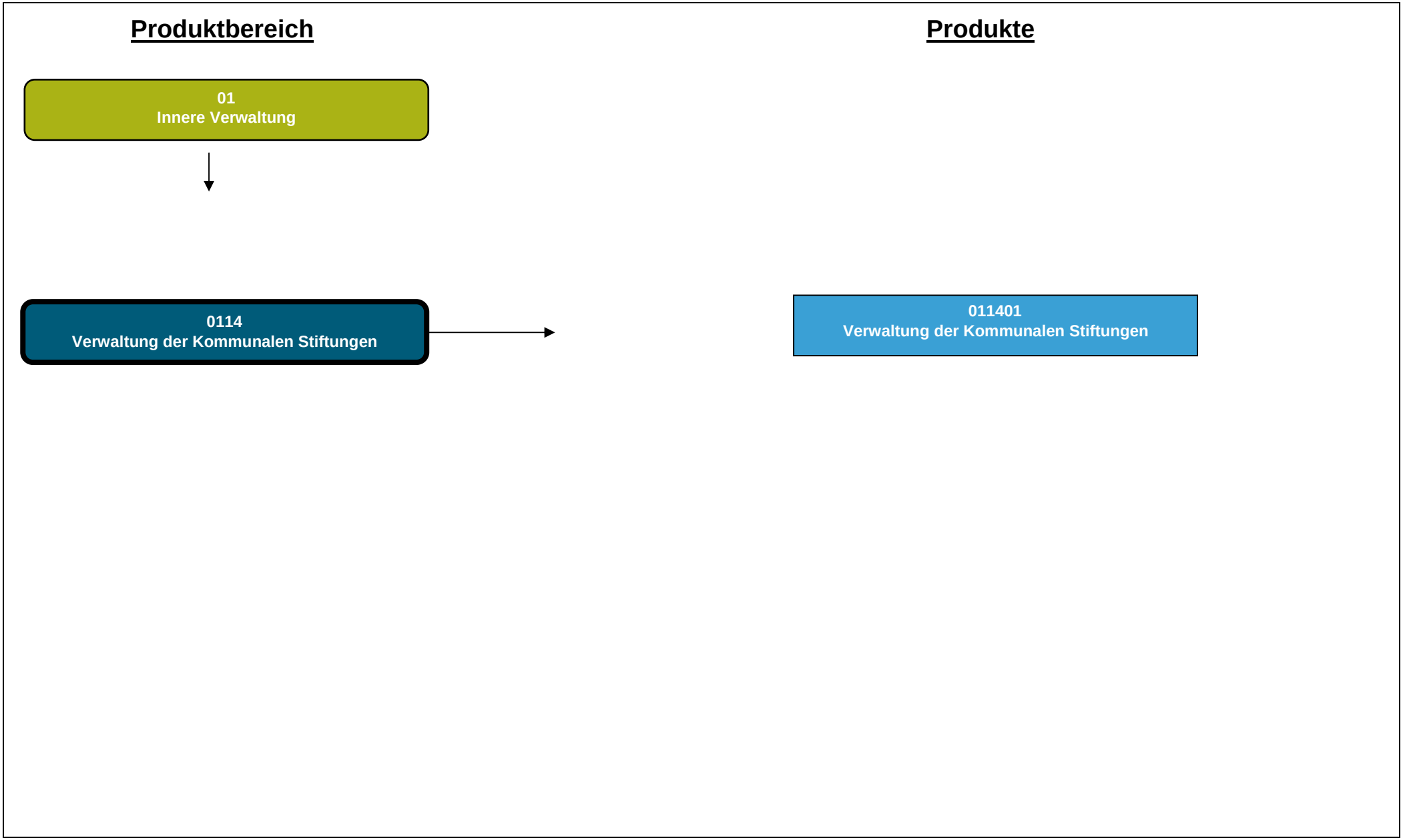
1. Die innerhalb dieser Produktgruppe zu erbringenden Dienstleistungen sind kontinuierlich wirtschaftlich zu erbringen. Die Wirtschaftlichkeit wird im Einzelnen anhand ausgewählter Kennzahlen bewertet.

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Zielkennzahlen					
- Zum 1. Ziel: Kosten pro gefahrenen Kilometer (bezogen auf Carsharing, Selbstfahrer und Privat-Pkw in €)	0,47	0,48		0,48 -	100,0 -
- Zum 1. Ziel: Zuschuss pro Kantinenessen (Stadthaus 2; in Euro)		6,00		6,00 -	100,0 -
- Zum 1. Ziel: Durchschnittliche Kosten pro Druckseite (s/w und farbig; in Euro)	0,032	0,038	0,433	0,395 +	1.039,5 +
- Zum 1. Ziel: Gesamtseitenzahl aller Druckaufträge	7.806.984	8.000.000	8.592.576	592.576 +	7,4 +
Standardkennzahlen					
- Teilergebnis (Zeile 29) pro Einwohner/in (in Euro)	- 21,06	- 62,22	- 59,38	2,84 +	4,6 -
- Aufwandsdeckungsgrad (in %)	19,8	7,0	8,5	1,5 +	21,0 +
Leistungsdaten					
- Anzahl der ausgegebenen Essen in der Kantine (Stadthaus 2)	24.636	22.000	27.277	5.277 +	24,0 +

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.310,34	2.950	2.950		**7.529,58**	4.580+	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	858.579,75	782.650	782.650		**1.078.158,38**	295.508+	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	794.766,44	716.470	716.470		**677.568,05**	38.902-	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.827,30	1.500	1.500		**0,00**	1.500-	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	1.661.483,83	1.503.570	1.503.570		**1.763.256,01**	259.686+	
11	- Personalaufwendungen	2.616.273,85	2.490.410	2.490.410	0	**2.700.325,32**	209.915+	0
12	- Versorgungsaufwendungen	177.633,09	144.300	144.300	0	**335.238,71**	190.939+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	796.709,08	13.945.840	13.945.840	0	**12.312.611,69**	1.633.228-	738.400
14	- Bilanzielle Abschreibungen	76.341,46	62.980	62.980	0	**71.971,78**	8.992+	0
15	- Transferaufwendungen	75.560,59	100.000	100.000	0	**105.084,00**	5.084+	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.978.402,55	2.092.790	2.092.790	0	**2.657.144,20**	564.354+	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	5.720.920,62	18.836.320	18.836.320	0	**18.182.375,70**	653.944-	738.400
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	4.059.436,79-	17.332.750-	17.332.750-	0	**16.419.119,69-**	913.630+	738.400-
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	52,13	0	0	0	**781,86**	782+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	52,13-	0	0	0	**781,86-**	782-	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	4.059.488,92-	17.332.750-	17.332.750-	0	**16.419.901,55-**	912.848+	738.400-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	4.059.488,92-	17.332.750-	17.332.750-	0	**16.419.901,55-**	912.848+	738.400-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.667.570,00	2.667.570	2.667.570	0	**2.667.570,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	6.727.058,92-	20.000.320-	20.000.320-	0	**19.087.471,55-**	912.848+	738.400-

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
			Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	30.513,60	6.000	6.000		**21.018,32**	15.018+	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0		**20.500,00**	20.500+	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	30.513,60	6.000	6.000		**41.518,32**	35.518+	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
08	- für Baumaßnahmen	3.547.812,52	25.070.000	25.070.000	0	**10.963.617,98**	14.106.382-	14.082.720
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	287.573,97	153.000	431.481	278.481	**312.741,17**	118.740-	75.187
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	3.835.386,49	25.223.000	25.501.481	278.481	**11.276.359,15**	14.225.122-	14.157.907
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	3.804.872,89-	25.217.000-	25.495.481-		**11.234.840,83-**	14.260.640+	

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen							
0000 An- und Verkauf v. bewegl.Anlagevermögen							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	6.000	6.000	0	**13.400,71**	7.401+	0
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	287.573,97	153.000	431.481	278.481	**320.294,17**	111.187-	75.187
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	287.573,97-	147.000-	425.481-	278.481-	**306.893,46-**	118.587+	75.187-
0010 An- und Verkauf von Dienstfahrzeugen							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	30.513,60	0	0	0	**7.617,61**	7.618+	0
Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	**20.500,00**	20.500+	0
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	**5.180,00**	5.180+	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	30.513,60	0	0	0	**22.937,61**	22.938+	0
0020 Herrichtung Verwaltungsgebäude							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	70.000	70.000	0	**0,00**	70.000-	33.720
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	70.000-	70.000-	0	**0,00**	70.000+	33.720-
4200 Stadthaus 4							
Auszahlung für Baumaßnahmen	3.547.812,52	25.000.000	25.000.000	0	**10.963.617,98**	14.036.382-	14.049.000
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	**12.733,00-**	12.733-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.547.812,52-	25.000.000-	25.000.000-	0	**10.950.884,98-**	14.049.115+	14.049.000-
Gesamtsaldo	3.804.872,89-	25.217.000-	25.495.481-	278.481-	**11.234.840,83-**	14.260.640+	14.157.907-


Produktbereich
Produkte
01
Innere Verwaltung
0114
Verwaltung der Kommunalen Stiftungen
011401
Verwaltung der Kommunalen Stiftungen

Beschreibung

Die Geschäftsstelle steuert und begleitet das Wirken der kommunalen Stiftungen nach den Vorschriften der Gemeindeordnung NW und des Stiftungsgesetzes NW. Zu den Aufgaben gehören

- die Stiftungszwecke gemäß den Stiftungssatzungen zu erfüllen und die Stiftungserträge im Sinne der Stiftungszwecke zeitnah zu verwenden. Dies geschieht durch die Entwicklung und Durchführung innovativer Konzepte für Stiftungsprogramme und Stiftungsprojekte sowie durch die Bereitstellung und den Betrieb von Wohnmöglichkeiten für besondere Bevölkerungsgruppen (z.B. alte Menschen und Menschen mit Behinderungen);
- das in Geld angelegte und das immobile Stiftungsvermögen ertragreich zu bewirtschaften;
- Öffentlichkeitsarbeit zu betreiben, um die Stiftungsarbeit für die Öffentlichkeit transparent zu machen und potentielle Neu- und Zustiftungen zu gewinnen;
- Ratsuchende in allen Fragen der Neuerrichtung von Stiftungen oder Zustiftungen zu bestehenden Stiftungen zu beraten.

Besonderheiten im Planjahr

Ein stetiger Schwerpunkt liegt in der Optimierung des immobilen Vermögens zur langfristigen Generierung stabiler Mieterträge.

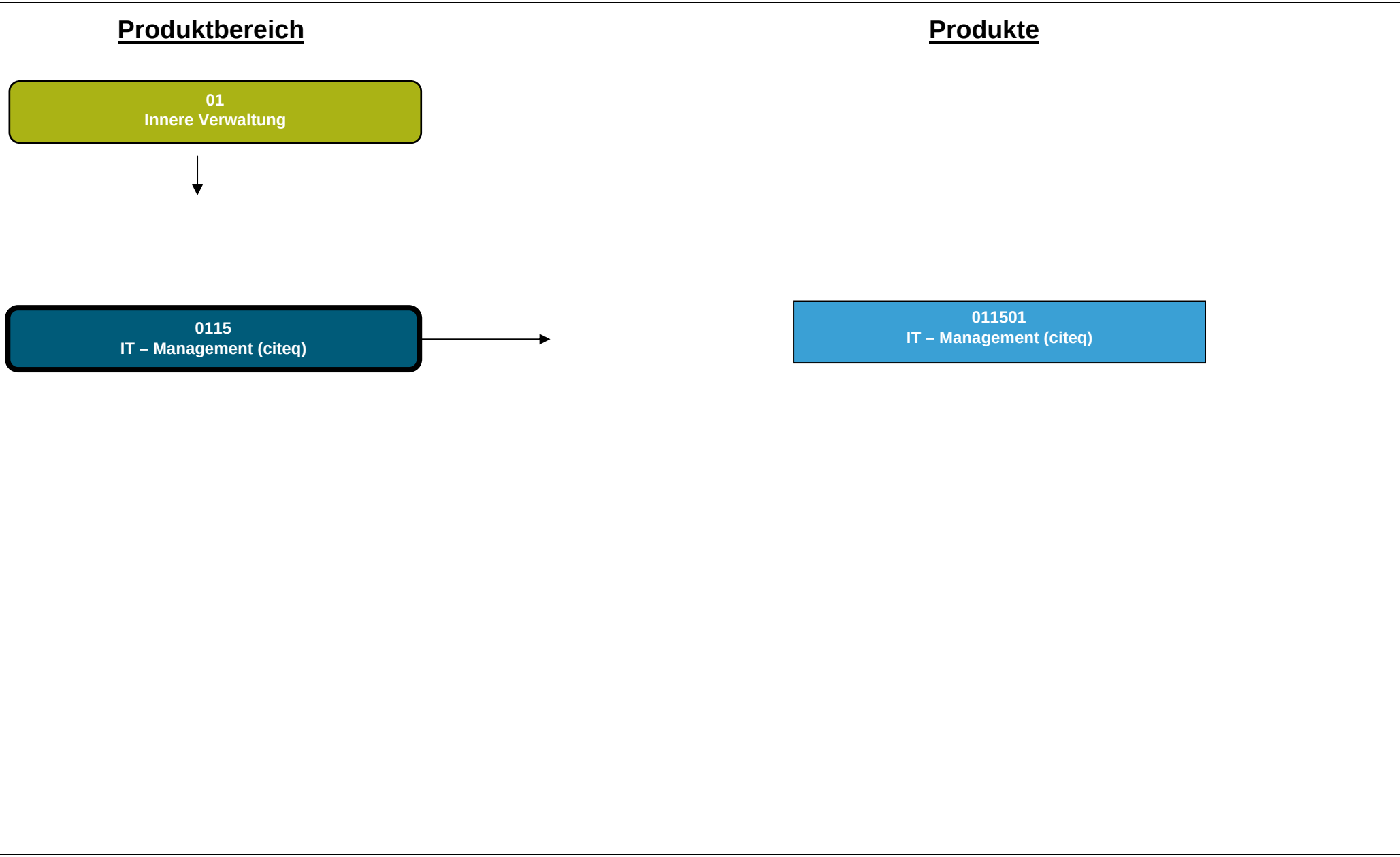
Ziele

1. Die jährlich insgesamt erzielte Rendite für das verwaltete Stiftungsvermögen soll 1 % nicht unterschreiten.
2. Die ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17 im Teilergebnisplan) des Stiftungsmanagement sollen 1 % des verwalteten Stiftungsvermögens nicht überschreiten.

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Zielkennzahlen					
- Zum 1. Ziel: Insgesamt erzielte Rendite (in %)	4,3	1,0	4,6	3,6 +	360,0 +
- Zum 2. Ziel: Verwaltetes Stiftungsvermögen (Eigenkapital in Mio. Euro)	69,5	66,9	71,8	4,9 +	7,3 +
- Zum 2. Ziel: Verhältnis der ordentlichen Aufwendungen zum Stiftungsvermögen (in %)	5,0	1,0	5,5	4,5 +	450,0 +
Standardkennzahlen					
- Teilergebnis (Zeile 29) pro Einwohner/in (in Euro)	- 0,86	- 0,14	- 0,12	0,02 +	14,3 -
- Aufwandsdeckungsgrad (in %)	52,3	91,3	93,7	2,4 +	2,6 +

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Leistungsdaten					
- Anzahl verwalteter Stiftungen insgesamt	7	7	8	1 +	14,3 +
- Anzahl verwalteter rechtlich selbständiger Stiftungen	5	5	6	1 +	20,0 +
- Anzahl verwalteter rechtlich unselbständiger Stiftungen	2	2	2	0 +	0,0 +
- Vermögen der rechtlich selbständigen Stiftungen (Eigenkapital in Mio. Euro)	65,0	62,5	67,2	4,7 +	7,5 +
- Vermögen der rechtlich unselbständigen Stiftungen (Eigenkapital in Mio. Euro)	4,5	4,4	4,6	0,2 +	4,5 +

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.900,00	0	0		**42.900,00**	42.900+	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	257.935,17	470.000	470.000		**529.039,70**	59.040+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	300.835,17	470.000	470.000		**571.939,70**	101.940+	
11	- Personalaufwendungen	496.293,57	492.020	492.020	0	**513.447,01**	21.427+	0
12	- Versorgungsaufwendungen	27.755,09	13.950	13.950	0	**46.109,44**	32.159+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	400	400	0	**396,54**	3-	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	218,36	140	140	0	**136,50**	4-	0
15	- Transferaufwendungen	42.900,00	0	0	0	**42.900,00**	42.900+	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.706,01	7.380	7.380	0	**6.686,14**	694-	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	573.873,03	513.890	513.890	0	**609.675,63**	95.786+	0
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	273.037,86-	43.890-	43.890-	0	**37.735,93-**	6.154+	0
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	273.037,86-	43.890-	43.890-	0	**37.735,93-**	6.154+	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	273.037,86-	43.890-	43.890-	0	**37.735,93-**	6.154+	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	870,00	870	870	0	**870,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	273.907,86-	44.760-	44.760-	0	**38.605,93-**	6.154+	0


Produktbereich
Produkte
01
Innere Verwaltung
0115
IT – Management (citeq)
011501
IT – Management (citeq)

Beschreibung

Die Produktgruppe IT-Management beinhaltet im Wesentlichen die Förderungen und Aufwendungen für den Breitbandausbau in Münster und die Ausschüttung der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung "citeq".

Die "citeq" wird gemäß der Eigenbetriebsverordnung sowie nach den Bestimmungen der Betriebssatzung für die "citeq" geführt. Zweck der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung ist die Erbringung von Dienstleistungen im Bereich der Informationstechnologie einschließlich der Kommunikationstechnologie für die Stadt Münster, die übrigen Kooperationspartner (der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung) und sonstige Kunden im Rahmen des § 107 der Gemeindeordnung.

Besonderheiten im Planjahr

Aktuell besteht kein gültiger Managementkontrakt. Erstmalig ab 2025 ist beabsichtigt, einen Managementkontrakt zu vereinbaren. Die Laufzeit soll 5 Jahre sein (vom 01.01.2025 bis zum 31.12.2029).

Ziele

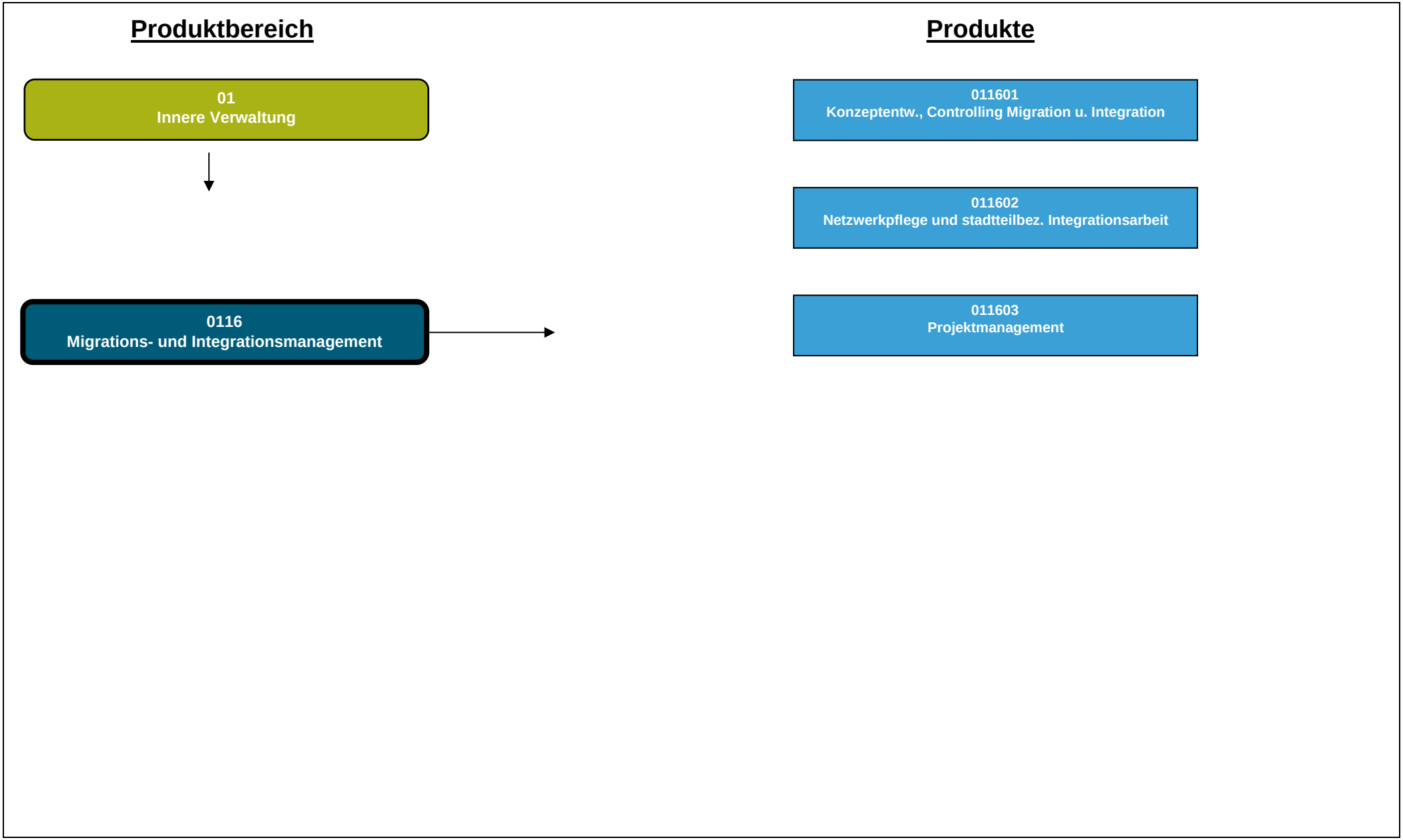
Anmerkung: Bei den eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen erfolgt im Haushalt nur die Abbildung der Finanzbeziehungen. Die Umsetzung des in der Beschreibung genannten Unternehmensgegenstandes wird durch das Beteiligungsmanagement nachgehalten.

Jahresabschluss 2025	IT-Management (citeq)	Dezernat I
Ausschuss: AWFLD	Produktgruppe 0115	-

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	0,00	0	0		**0,00**	0+	
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	310.964,69	0	0	0	**0,00**	0+	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	310.964,69	0	0	0	**0,00**	0+	0
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	310.964,69-	0	0	0	**0,00**	0+	0
19	+ Finanzerträge	1.478.841,73	579.740	579.740		**0,00**	579.740-	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	1.478.841,73	579.740	579.740	0	**0,00**	579.740-	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	1.167.877,04	579.740	579.740	0	**0,00**	579.740-	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	1.167.877,04	579.740	579.740	0	**0,00**	579.740-	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	1.167.877,04	579.740	579.740	0	**0,00**	579.740-	0

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
			Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.592.928,79	23.022.070	23.022.070		**16.350.111,86**	6.671.958 -	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	6.592.928,79	23.022.070	23.022.070		**16.350.111,86**	6.671.958 -	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
08	- für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	7.371.635,57	25.745.020	30.117.520	4.372.500	**22.333.559,61**	7.783.960 -	7.479.420
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	7.371.635,57	25.745.020	30.117.520	4.372.500	**22.333.559,61**	7.783.960 -	7.479.420
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	778.706,78-	2.722.950-	7.095.450-		**5.983.447,75-**	1.112.002+	

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen							
1009 Breitbandausbau Münster_Weiße Flecken							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.132.139,18	21.834.520	21.834.520	0	**16.512.624,27**	5.321.896 -	0
Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	6.854.228,75	24.260.580	28.252.580	3.992.000	**22.310.791,71**	5.941.788 -	5.941.780
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	722.089,57-	2.426.060-	6.418.060-	3.992.000-	**5.798.167,44-**	619.893+	5.941.780-
1010 Breitbandausbau Münster_Graue Flecken							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	1.187.550	1.187.550	0	**0,00**	1.187.550 -	0
Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	1.484.440	1.484.440	0	**0,00**	1.484.440 -	1.484.440
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	296.890-	296.890-	0	**0,00**	296.890+	1.484.440-
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen							
Einzahlung	460.789,61	0	0	0	**162.512,41-**	162.512 -	0
Auszahlung	517.406,82	0	380.500	380.500	**22.767,90**	357.732 -	53.200
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	56.617,21-	0	380.500-	380.500-	**185.280,31-**	195.220+	53.200-
Gesamtsaldo	778.706,78-	2.722.950-	7.095.450-	4.372.500-	**5.983.447,75-**	1.112.002+	7.479.420-


Produktbereich
Produkte
01
Innere Verwaltung
0116
Migrations- und Integrationsmanagement
011601
Konzeptentw., Controlling Migration u. Integration
011602
Netzwerkpflege und stadtteilbez. Integrationsarbeit
011603
Projektmanagement

Beschreibung

Das Kommunale Integrationszentrum (KI) berät, qualifiziert und vernetzt die professionellen und ehrenamtlichen Organisationen und Träger der Integrationsarbeit in Münster. Die Stadtverwaltung, die externen Institutionen sowie die Bürger*innen werden für die Herausforderungen der Integration sensibilisiert und durch Kooperationen unterstützt.

Die Rahmenbedingungen, Grundlagen und Leitlinien werden durch das Gesetz zur Förderung der gesellschaftlichen Teilhabe und Integration in Nordrhein-Westfalen (Teilhabe- und Integrationsgesetz NRW) sowie das Leitbild Migration und Integration Münster (Migrationsleitbild) gesetzt. Das KI steuert die vom Rat beschlossene Überarbeitung des Migrationsleitbildes mit breiter stadtgesellschaftlicher Beteiligung im 5-Jahres-Rhythmus sowie das Integrationsmonitoring.

Wesentliche strukturelle Optimierungen soll das Landesprogramm Kommunales Integrationsmanagement NRW bewirken, das vom KI koordiniert wird. Die bei der individuellen Beratung von Menschen mit Einwanderungsgeschichte und durch eine intensivere Vernetzung der lokalen Integrationsakteure gewonnenen Erkenntnisse sollen genutzt werden, um systemische Hindernisse zu beseitigen das gemeinsame Ziel zu verfolgen: Gleichberechtigte Teilhabe für ALLE.

Die Überprüfung der Erreichung der Arbeitsziele erfolgt über die jährliche Fachdatenerhebung des Landes NRW. Das kontinuierliche städtische Integrationsmonitoring als Beobachtungs- und Steuerungsinstrument des Migrationsleitbildes unterstützt die Ausrichtung kommunalen Handels und trägt dazu bei, kommunale Handlungsbedarfe zu erkennen.

Besonderheiten im Planjahr

Das Migrationsleitbild ist die Grundlage und Zielformulierung der Migrationsarbeit in Münster. Es wird alle fünf Jahre in einem partizipativen Prozess fortgeschrieben bzw. neu aufgelegt. Durch umfangreiche Beteiligungsprozesse sollen Bedarfe und Ziele festgehalten und anschließend breit in der Stadtgesellschaft umgesetzt werden. Ziel ist, die Teilhabe von Menschen mit Migrationsvorgeschichte insgesamt zu verbessern. Vor allem soll dies durch diskriminierungssensible Workshops zur Partizipation verschiedener Zielgruppen (u. a. Kinder, Jugendliche und Senior*innen mit Migrationsvorgeschichte, unterschiedliche Geschlechter) im Rahmen des Prozesses im erreicht werden. Die Verabschiedung des überarbeiteten Migrationsleitbildes ist für das Frühjahr 2025 geplant.

Ziele

1. Mit den städtischen Dezernaten, Ämtern, Einrichtungen und Tochtergesellschaften sowie allen externen Beteiligten werden Gespräche mit Zielvereinbarungen geführt.

2. Die politischen Gremien werden in inhaltliche und strategische Entscheidungen eingebunden.

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Zielkennzahlen					
- Zum 1. Ziel: Anzahl der Zielgespräche insgesamt	30	45		45 -	100,0 -
- Zum 2. Ziel: Anzahl fachbezogene Vorlagen und Kooperationsvorlagen	1	4		4 -	100,0 -
Standardkennzahlen					
- Teilergebnis (Zeile 29) pro Einwohner/in (in Euro)	- 1,70	- 1,93	- 1,24	0,69 +	35,8 -
- Aufwandsdeckungsgrad (in %)	73,2	71,1	76,6	5,5 +	7,7 +
Leistungsdaten					
- Einwohnerinnen und Einwohner insgesamt	322.715	648.852	320.728	328.124 -	50,6 -
- Einwohnerinnen und Einwohner m. Migrationsvorgeschichte	79.070	151.587	76.086	75.501 -	49,8 -

Produkt 011601 - Konzeptentwicklung, Controlling Migration und Integration

Beschreibung

Strukturelle Herausforderungen betreffen alle Lebensbereiche der Migrant*innen und erfordern die Aufmerksamkeit von Politik und Verwaltung. Das KI arbeitet in Kooperation mit den städtischen Dezernaten, Ämtern, Einrichtungen und Tochtergesellschaften sowie externen Beteiligten an den durch das Teilhabe- und Integrationsgesetz NRW und das Migrationsleitbild vorgegebenen Zielen. Die Fachzuständigkeiten der Ämter und Töchter bleiben dabei unberührt.

Das vom KI koordinierte Landesprogramm Kommunales Integrationsmanagement NRW (KIM) verfolgt das Ziel, die rechtskreisübergreifende Zusammenarbeit zwischen den am Integrationsprozess beteiligten Ämtern, externen Trägern und weiteren Akteure zu optimieren. Individuelle Unterstützung und Beratung erfahren Menschen mit Einwanderungsgeschichte im Case Management, das auch strukturelle Lücken und Hindernisse in den Angeboten und Leistungen der öffentlichen Verwaltung und von weiteren Organisationen identifiziert. Die zusätzliche personelle Unterstützung und konzeptionelle Einbindung der Ausländerbehörde und Einbürgerungsstelle soll den Prozess "von der Einwanderung bis zur Einbürgerung" unterstützen.

In allen Lebensbereichen werden Organisationen und Akteure dabei unterstützt, die gesellschaftliche Teilhabe der Menschen mit Einwanderungsgeschichte zu verbessern.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 011602 - Netzwerkpflege und stadtteilbezogene Integrationsarbeit

Beschreibung

Münster besitzt eine gut ausgebaute Netzwerklandschaft, die bedarfsorientiert eingebunden wird. Die Netzwerke sichern den Austausch der Ergebnisse der Arbeit, machen Bedarfe der unterschiedlichen Zielgruppen sichtbar und agieren als Multiplikatoren. Je nach Fach- und Stadtteilbezug haben sie unterschiedliche Strukturen und Ausrichtungen und sind haupt- und ehrenamtlich besetzt.

Die Migrant*innenselbstorganisationen sind wichtige Partner und Impulsgeber für die Entwicklung der Integrationsarbeit. Das KI wertschätzt die Arbeit und unterstützt die Sichtbarmachung. Ein Ziel ist die Förderung der Kooperationen der Migrant*innenselbstorganisationen untereinander sowie mit dem KI und weiteren Akteur*innen der Stadtgesellschaft Dazu wird u. a. jährlich eine Tagung zu von den Migrant*innenselbstorganisationen gewählten Themen organisiert.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 011603 - Projektmanagement

Beschreibung

Durch städtische Haushaltsmittel und eingeworbene Fördermittel werden sozial und kulturell integrative Aktivitäten von Trägern, Initiativen und sonstigen Kooperationspartnern im Sinne der Handlungsfelder und Ziele des Migrationsleitbildes unterstützt, die auf ein gleichberechtigtes Miteinander von Menschen verschiedener Nationalität und Herkunft ausgerichtet sind und ein facettenreiches, vielseitiges und qualitativ wertvolles Spektrum abbilden. Das KI führt Projekte in Kooperation durch oder begleitet sie.

Land, Bund und EU fördern Projekte zur gesellschaftlichen und sozialen Integration. Bei thematischen Überschneidungen mit den Schwerpunktthemen des KI werden Fördermittel akquiriert. Das KI übernimmt die strategische und konzeptionelle Projektsteuerung der Akteure und Aufgabengebiete und/oder unterstützt Kooperationspartner und Veranstaltungen.

Besonderheiten im Planjahr

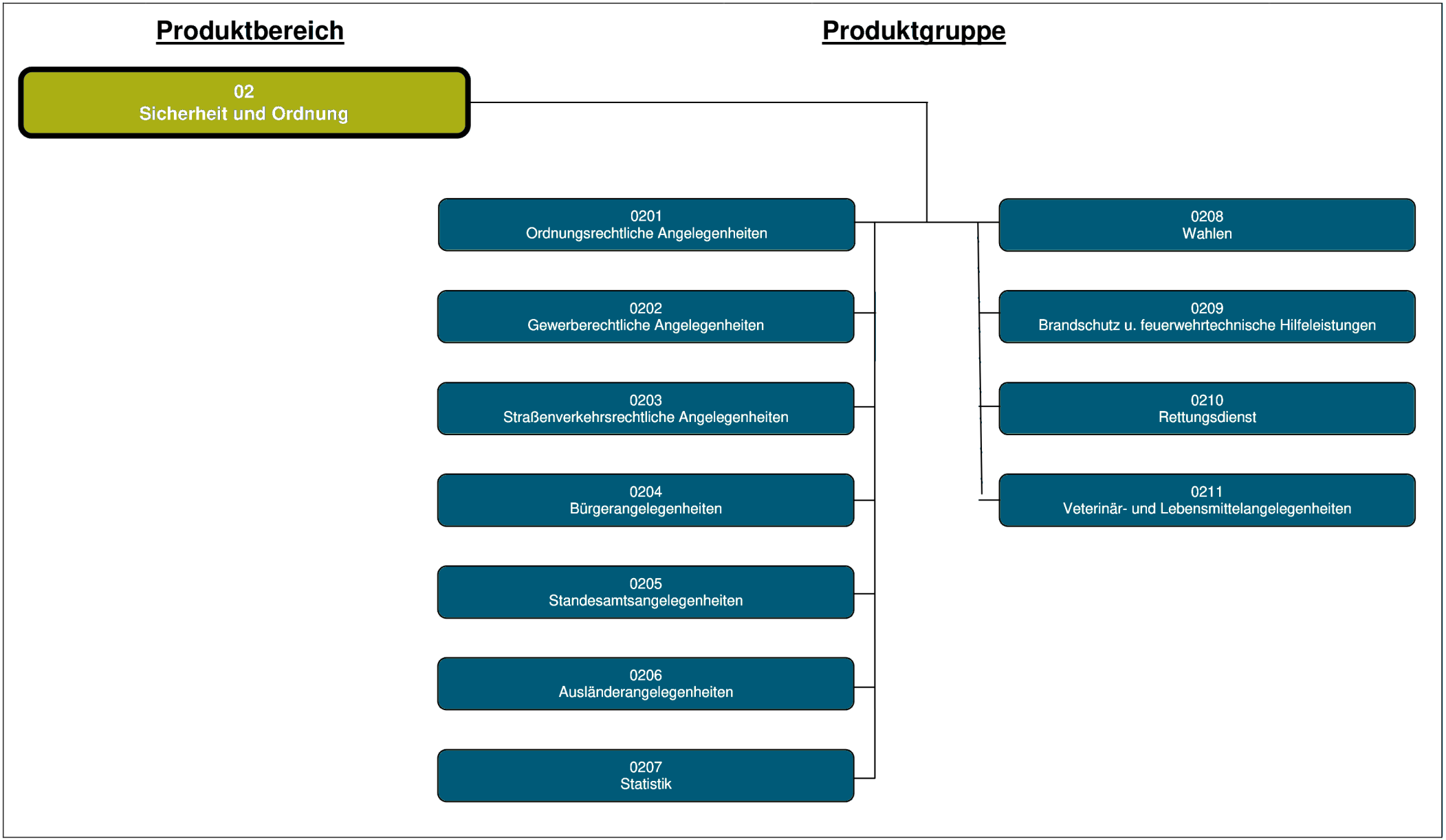
Keine

Produkt 011604 - Kommunales Integrationszentrum

Beschreibung

Besonderheiten im Planjahr

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.469.090,04	1.525.150	1.525.150		**1.300.568,95**	224.581-	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.300,00	0	0		**2.334,94**	2.335+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.680,00	0	0		**421,50**	422+	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	1.480.070,04	1.525.150	1.525.150		**1.303.325,39**	221.825-	
11	- Personalaufwendungen	987.891,34	710.430	710.430	0	**929.263,02**	218.833+	0
12	- Versorgungsaufwendungen	81.505,19	52.590	52.590	0	**96.859,34**	44.269+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	149.499,18	21.500	21.500	0	**59.571,61**	38.072+	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.060,42	1.070	1.070	0	**1.060,42**	10-	0
15	- Transferaufwendungen	627.541,08	649.810	649.810	0	**451.234,09**	198.576-	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	153.393,69	689.010	689.010	0	**142.494,11**	546.516-	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	2.000.890,90	2.124.410	2.124.410	0	**1.680.482,59**	443.927-	0
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	520.820,86-	599.260-	599.260-	0	**377.157,20-**	222.103+	0
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	520.820,86-	599.260-	599.260-	0	**377.157,20-**	222.103+	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	520.820,86-	599.260-	599.260-	0	**377.157,20-**	222.103+	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.630,00	21.630	21.630	0	**21.630,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	542.450,86-	620.890-	620.890-	0	**398.787,20-**	222.103+	0


Produktbereich
Produktgruppe
02
Sicherheit und Ordnung
0201
Ordnungsrechtliche Angelegenheiten
0202
Gewerberechtliche Angelegenheiten
0203
Straßenverkehrsrechtliche Angelegenheiten
0204
Bürgerangelegenheiten
0205
Standesamtsangelegenheiten
0206
Ausländerangelegenheiten
0207
Statistik
0208
Wahlen
0209
Brandschutz u. feuerwehrtechnische Hilfeleistungen
0210
Rettungsdienst
0211
Veterinär- und Lebensmittelangelegenheiten

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.233.686,75	1.160.650	1.160.650		**1.375.470,41**	214.820+	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	49.383.314,97	43.660.590	43.660.590		**43.676.039,77**	15.450+	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.089.063,28	1.233.000	1.233.000		**1.152.154,28**	80.846-	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.194.358,40	2.476.230	2.476.230		**2.730.369,48**	254.139+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.248.868,89	10.742.200	10.742.200		**10.131.290,56**	610.909-	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	66.149.292,29	59.272.670	59.272.670		**59.065.324,50**	207.346-	
11	- Personalaufwendungen	71.208.819,28	73.121.540	73.121.540	0	**64.019.009,29**	9.102.531-	0
12	- Versorgungsaufwendungen	10.927.589,71	12.614.720	12.614.720	0	**19.860.518,20**	7.245.798+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.901.307,78	18.512.260	18.512.260	0	**15.642.622,76**	2.869.637-	868.800
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.234.621,79	4.304.080	4.304.080	0	**4.373.087,42**	69.007+	0
15	- Transferaufwendungen	101.270,41	75.690	75.690	0	**84.433,17**	8.743+	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.882.676,28	10.302.390	10.397.390	95.000	**11.025.893,61**	628.504+	41.850
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	124.256.285,25	118.930.680	119.025.680	95.000	**115.005.564,45**	4.020.116-	910.650
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	58.106.992,96-	59.658.010-	59.753.010-	95.000-	**55.940.239,95-**	3.812.770+	910.650-
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	58.106.992,96-	59.658.010-	59.753.010-	95.000-	**55.940.239,95-**	3.812.770+	910.650-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	58.106.992,96-	59.658.010-	59.753.010-	95.000-	**55.940.239,95-**	3.812.770+	910.650-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.143.900,00	4.160.810	4.160.810	0	**4.160.810,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	62.250.892,96-	63.818.820-	63.913.820-	95.000-	**60.101.049,95-**	3.812.770+	910.650-

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€) Original	Haushaltsansatz 2025 (€) fortgeschrieben	davon Übertr.Ermächt. aus 2024 (€)	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg. absolut	Übertr. Ermächt. nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	989.357,73	730.000	730.000		**789.155,17**	59.155+	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	308.597,15	58.000	58.000		**51.299,24**	6.701-	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	1.297.954,88	788.000	788.000		**840.454,41**	52.454+	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
08	- für Baumaßnahmen	2.282.059,76	3.929.000	8.558.420	4.629.420	**3.947.142,28**	4.611.277-	3.620.886
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.815.243,68	8.008.820	14.895.539	6.886.719	**5.150.751,96**	9.744.787-	10.270.318
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	2.500	2.500	0	**5.000,00**	2.500+	0
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	7.097.303,44	11.940.320	23.456.459	11.516.139	**9.102.894,24**	14.353.564-	13.891.205
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	5.799.348,56-	11.152.320-	22.668.459-		**8.262.439,83-**	14.406.019+	

Produktbereich

02
Sicherheit und Ordnung

0201
Ordnungsrechtliche Angelegenheiten

Produkte

020101
Allgemeine und besondere Gefahrenabwehr

020102
Kommunaler Ordnungsdienst

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst alle von der Stadt Münster als örtliche Ordnungsbehörde und Kreisordnungsbehörde wahrzunehmenden Aufgaben auf der Grundlage von Vorschriften, die die Abwehr von Gefahren und die Beseitigung von Störungen für die öffentliche Sicherheit oder Ordnung zum Gegenstand haben, soweit diese nicht anderen Produktgruppen zugeordnet sind. Neben dem allgemeinen Ordnungsrecht (OBG NW) finden sich die Aufgaben in zahlreichen spezialgesetzlichen Vorschriften des Bundes- und Landesrechts (z.B. Jugendschutzgesetz, Jagd- und Fischereirecht, Immissionsschutzrecht und Ordnungswidrigkeitenrecht) sowie des Ortsrechts wieder.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Ziele

1. Die Aufgabenerfüllung hält der gerichtlichen Überprüfung zu mindestens 90 % stand.
2. Maßnahmen zur Gefahrenabwehr und der Beseitigung von Störungen werden innerhalb von 180 Minuten nach dem Bekannt werden eingeleitet.

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Zielkennzahlen					
- Zum 1. Ziel: Anteil erfolgloser Klageverfahren (gegen die Stadt) (in %)	100	90	100	10 +	11,1 +
- Zum 2. Ziel: Maximale Dauer der Einleitung von Maßnahmen zur Gefahrenabwehr und Beseitigung von Störungen (in Min.)	180	180	180	0 +	0,0 +
Standardkennzahlen					
- Teilergebnis (Zeile 29) pro Einwohner/in (in Euro)	- 17,64	- 18,02	- 19,10	1,08 -	6,0 +
- Aufwandsdeckungsgrad (in %)	7,3	7,7	6,1	1,6 -	20,6 -
Leistungsdaten					
- Anzahl der im laufenden Jahr entschiedenen Klageverfahren	4	10	12	2 +	20,0 +
- Anzahl davon durch Amt 32 gewonnen Klageverfahren	3	10	12	2 +	20,0 +
- Anzahl der neu eingegangenen Klagen	9	11	10	1 -	9,1 -

Produkt 020101 - Allgemeine und besondere Gefahrenabwehr

Beschreibung

Das Produkt umfasst die Aufgabe der allgemeinen und besonderen Gefahrenabwehr, wie die Sicherheit auf Großveranstaltungen, Jagd- und Fischereiwesen, Schutz vor Lärmimmissionen, Angelegenheiten nach dem Landeshundegesetz, ordnungsrechtliche Bestattungen und weitere verwandte Bereiche.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 020102 - Kommunaler Ordnungsdienst

Beschreibung

Das Produkt umfasst die Planung und die Durchführung der Ermittlungs- und Vollzugsdienste, der Streifendienste und des Servicetelefons. Des Weiteren werden die Markt- und Sendaufsicht, Veranstaltungsaufsicht (Stadt-, Stadtteil- und Straßenfeste) sowie Lärmmessungen durchgeführt.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Jahresabschluss 2025	Ordnungsrechtliche Angelegenheiten	Dezernat I
Ausschuss: APSO	Produktgruppe 0201	Ordnungsamt

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.212,63	50	50		**7.212,63**	7.163+	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	106.281,92	130.000	130.000		**113.712,01**	16.288-	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	165,00	0	0		**187,50**	188+	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	211.068,82	230.000	230.000		**205.665,10**	24.335-	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	116.812,12	125.000	125.000		**74.905,73**	50.094-	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	441.540,49	485.050	485.050		**401.682,97**	83.367-	
11	- Personalaufwendungen	3.701.459,17	3.696.760	3.696.760	0	**3.966.054,13**	269.294+	0
12	- Versorgungsaufwendungen	285.520,63	194.030	194.030	0	**426.589,95**	232.560+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.537.353,07	1.563.330	1.563.330	0	**1.413.380,56**	149.949-	201.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	30.060,74	42.180	42.180	0	**35.140,35**	7.040-	0
15	- Transferaufwendungen	15.386,75	30.000	30.000	0	**43.486,34**	13.486+	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	494.724,23	720.520	720.520	0	**626.485,35**	94.035-	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	6.064.504,59	6.246.820	6.246.820	0	**6.511.136,68**	264.317+	201.900
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	5.622.964,10-	5.761.770-	5.761.770-	0	**6.109.453,71-**	347.684-	201.900-
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	5.622.964,10-	5.761.770-	5.761.770-	0	**6.109.453,71-**	347.684-	201.900-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	5.622.964,10-	5.761.770-	5.761.770-	0	**6.109.453,71-**	347.684-	201.900-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.990,00	29.240	29.240	0	**29.240,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	5.633.954,10-	5.791.010-	5.791.010-	0	**6.138.693,71-**	347.684-	201.900-

Jahresabschluss 2025	Ordnungsrechtliche Angelegenheiten	Dezernat I
Ausschuss: APSO	Produktgruppe 0201	Ordnungsamt

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€) Original	 fortgeschrieben	davon Übertr.Ermächt. aus 2024 (€)	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg. absolut	Übertr. Ermächt. nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	0,00	0	0		**0,00**	0+	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
08	- für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	246.852,04	80.740	108.947	28.207	**135.848,17**	26.901+	110.100
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	246.852,04	80.740	108.947	28.207	**135.848,17**	26.901+	110.100
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	246.852,04-	80.740-	108.947-		**135.848,17-**	26.901-	

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen							
0010 Beschaffungen Ordnungsrecht							
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	85.073,29	80.740	108.947	28.207	**81.709,93**	27.237 -	5.100
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	85.073,29-	80.740-	108.947-	28.207-	**81.709,93-**	27.237+	5.100-
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen							
Einzahlung	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
Auszahlung	161.778,75	0	0	0	**54.138,24**	54.138+	105.000
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	161.778,75-	0	0	0	**54.138,24-**	54.138 -	105.000-
Gesamtsaldo	246.852,04-	80.740-	108.947-	28.207-	**135.848,17-**	26.901 -	110.100-

Produktbereich

02
Sicherheit und Ordnung

0202
Gewerberechtliche Angelegenheiten

Produkte

020201
Gewerberechtliche Erlaubnisse und Überwachungen

020202
Marktwesen

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst alle von der Stadt Münster als örtliche Ordnungsbehörde und Kreisordnungsbehörde wahrzunehmenden Aufgaben im Kernbereich des Wirtschaftsverwaltungsrechts (z.B. Gewerberecht, Gaststättenrecht, Handwerksrecht, Ladenöffnungs- und Feiertagsrecht) und die Durchführung von Märkten und Jahrmärkten (Send). Schwerpunkt der Pflichtaufgaben ist die Überwachung erlaubnisfreier und erlaubnispflichtiger Gewerbe und deren Registrierung.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Ziele

1. Die Aufgabenerfüllung hält der gerichtlichen Überprüfung zu mindestens 90 % stand.
2. Die Attraktivität der Märkte und Jahrmärkte (Send) wird gesichert. Dies wird exemplarisch an der Zahl der Bewerber um einen Jahrmarktstandplatz (Send) und am Anteil der vergebenen Marktstandplätze gemessen.

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Zielkennzahlen					
- Zum 1. Ziel: Anteil erfolgloser Klageverfahren (gegen die Stadt) (in %)	100	90	100	10 +	11,1 +
- Zum 2. Ziel: Zahl der Bewerber um einen Jahrmarktstandplatz (Send)	1.343	1.200	1.649	449 +	37,4 +
- Zum 2. Ziel: Anteil der vergebenen Marktstandplätze (in %)	95	95	95	0 +	0,0 +
Standardkennzahlen					
- Teilergebnis (Zeile 29) pro Einwohner/in (in Euro)	- 2,85	- 2,77	- 2,24	0,53 +	19,1 -
- Aufwandsdeckungsgrad (in %)	59,2	60,8	67,0	6,3 +	10,3 +
Leistungsdaten					
- Anzahl der im laufenden Jahr entschiedenen Klageverfahren	9	10	13	3 +	30,0 +
- Anzahl davon durch Amt 32 gewonnener Klageverfahren	7	10	13	3 +	30,0 +
- Anzahl der neu eingegangenen Klagen	6	12	9	3 -	25,0 -

Produkt 020201 - Gewerberechtliche Erlaubnisse und Überwachungen

Beschreibung

Das Produkt umfasst das Speichern der Gewerbemeldungen, die Erteilung von Auskünften, die Durchführung von Gewerbeuntersagungsverfahren, die Überwachung des Handwerksrechts, Ladenöffnungsgesetzes, Sonn- und Feiertagsgesetzes, Jugendschutzgesetzes, Schornsteinfegergesetzes, Gaststättengewerbes, Makler-/Bauträger-/Baubetreuergewerbes, Bewachungsgewerbes, Taxengewerbes, der überwachungsbedürftigen Gewerbe, gewerbsmäßigen Prostitution und Spielhallen sowie die Bekämpfung der Schwarzarbeit und die Festsetzung von Märkten.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 020202 - Marktwesen

Beschreibung

Das Produkt umfasst die Konzeptionierung und Durchführung der Wochenmärkte und Jahrmärkte (Send). Es handelt sich um eine Gebührenrechnende Einrichtung.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	261.228,21	300.000	300.000		**318.024,42**	18.024+	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.021.754,73	1.070.000	1.070.000		**1.060.188,02**	9.812-	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26,00	0	0		**946,00**	946+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	37.307,81	10.000	10.000		**87.292,87**	77.293+	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	1.320.316,75	1.380.000	1.380.000		**1.466.451,31**	86.451+	
11	- Personalaufwendungen	1.133.524,16	1.266.880	1.266.880	0	**1.062.964,42**	203.916-	0
12	- Versorgungsaufwendungen	259.818,76	217.990	217.990	0	**383.758,16**	165.768+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	468.289,34	411.230	411.230	0	**343.311,52**	67.918-	30.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	457,89	700	700	0	**269,17**	431-	0
15	- Transferaufwendungen	10.944,82	15.000	15.000	0	**150,42**	14.850-	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	320.148,09	323.130	323.130	0	**361.316,56**	38.187+	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	2.193.183,06	2.234.930	2.234.930	0	**2.151.770,25**	83.160-	30.200
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	872.866,31-	854.930-	854.930-	0	**685.318,94-**	169.611+	30.200-
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	872.866,31-	854.930-	854.930-	0	**685.318,94-**	169.611+	30.200-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	872.866,31-	854.930-	854.930-	0	**685.318,94-**	169.611+	30.200-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	37.180,00	35.840	35.840	0	**35.840,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	910.046,31-	890.770-	890.770-	0	**721.158,94-**	169.611+	30.200-

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
			Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	0,00	0	0		**0,00**	0+	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
08	- für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	39.998,77	0	80.001	80.001	**0,00**	80.001-	80.001
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	39.998,77	0	80.001	80.001	**0,00**	80.001-	80.001
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	39.998,77-	0	80.001-		**0,00**	80.001+	

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen							
Einzahlung	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
Auszahlung	39.998,77	0	80.001	80.001	**0,00**	80.001-	80.001
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	39.998,77-	0	80.001-	80.001-	**0,00**	80.001+	80.001-
Gesamtsaldo	39.998,77-	0	80.001-	80.001-	**0,00**	80.001+	80.001-

Produktbereich

02
Sicherheit und Ordnung

0203
Straßenverkehrsrechtliche Angelegenheiten

Produkte

020301
Fahrerlaubnisangelegenheiten

020302
Kfz-Zulassungswesen

020303
Verkehrsrechtliche Regelungen

020304
Überwachung des ruhenden und fließenden Verkehrs

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst alle von der Stadt Münster als örtliche Ordnungsbehörde und Kreisordnungsbehörde wahrzunehmenden Aufgaben im Bereich der Zulassung von Personen und Fahrzeugen zum Straßenverkehr, der Verkehrssicherung und -lenkung sowie der Verkehrsüberwachung auf der Grundlage bundes- und landesgesetzlicher Vorschriften (Straßenverkehrsgesetz, Fahrzeugzulassungs- und Straßenverkehrs-Zulassungsordnung, Fahrerlaubnis-Verordnung, Straßenverkehrs-Ordnung u.a.).

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Ziele

1. Die Aufgabenerfüllung hält der gerichtlichen Überprüfung zu mindestens 90 % stand.

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Zielkennzahlen					
- Zum 1. Ziel: Anteil erfolgloser Klageverfahren (gegen die Stadt) (in %)	100	90	100	10 +	11,1 +
Standardkennzahlen					
- Teilergebnis (Zeile 29) pro Einwohner/in (in Euro)	11,21	8,25	6,01	2,24 -	27,2 -
- Aufwandsdeckungsgrad (in %)	127,4	121,0	114,8	6,3 -	5,2 -
Leistungsdaten					
- Bestand zugelassener Kfz	213.703	220.000	213.747	6.253 -	2,8 -
- Anzahl der im laufenden Jahr entschiedenen Klageverfahren	13	30	43	13 +	43,3 +
- Anzahl davon durch das Ordnungsamt gewonnener Klageverfahren	12	30	28	2 -	6,7 -
- Anzahl der eingegangenen Klagen	41	30	32	2 +	6,7 +

Produkt 020301 - Fahrerlaubnisangelegenheiten

Beschreibung

Das Produkt umfasst das Erteilen, Versagen und Entziehen von Fahrerlaubnissen und Fahrschulerlaubnissen, das Erteilen von Auflagen und Beschränkungen, Maßnahmen bei Fahranfängern und nach dem Punktesystem sowie die Fahrlehrer- und Fahrschulüberwachung.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 020302 - Kfz-Zulassungswesen

Beschreibung

Das Produkt umfasst das Zuteilen und Entziehen von amtlichen Kennzeichen, Stilllegen von Fahrzeugen, Mitwirken bei der Verwaltung der Kfz-Steuer, Auferlegen von Fahrtenbüchern und Entfernen von abgemeldeten Fahrzeugen.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 020303 - Verkehrsrechtliche Regelungen

Beschreibung

Das Produkt umfasst die Auswertung der aktuellen Verkehrsverhältnisse, die dauerhafte oder anlassbezogene Anordnung von Verkehrsregelungen, die Leitung der Unfallkommission und der Arbeitsgruppe für Verkehrsfragen, Koordination der OPSV, sowie die Unterstützung der Verkehrssicherheitsarbeit Dritter. Es werden Groß- und Schwertransporte genehmigt sowie straßenverkehrsrechtliche Ausnahmegenehmigungen erteilt. Zudem sind Anträge auf Sondernutzungen an gewidmeten Straßen, Wegen und Plätzen verwaltungsintern abzustimmen und zu bescheiden.

Besonderheiten im Planjahr

Die Zahl der verkehrsrechtlichen Anordnungen hat sich durch die Erhöhung der Bautätigkeiten im Glasfaserausbau deutlich erhöht. Eine weitere Erhöhung ist aufgrund der Intensivierung des Glasfaserausbaues in den Folgejahren zu erwarten.

Produkt 020304 - Überwachung des ruhenden und fließenden Verkehrs

Beschreibung

Das Produkt umfasst, das Abschleppen von Fahrzeugen, die Kontrolle der Fahrradabstellanlagen, das Erstellen von Verwarnungen und Bußgeldern sowie die Ermittlung Verantwortlicher. Im Weiteren gehört dazu das Feststellen von Geschwindigkeitsverstößen, die Auswertung von Filmen und Anzeigen.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Jahresabschluss 2025	Straßenverkehrsrechtliche Angelegenheiten	Dezernat I
Ausschuss: APSO	Produktgruppe 0203	Ordnungsamt

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.500,00	70	70		**23.638,82**	23.569+	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.815.776,78	4.615.170	4.615.170		**5.196.408,30**	581.238+	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.748,79	51.000	51.000		**24.372,34**	26.628-	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	110.986,81	76.520	76.520		**14.661,93**	61.858-	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.696.336,53	10.508.000	10.508.000		**9.743.772,28**	764.228-	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	16.650.348,91	15.250.760	15.250.760		**15.002.853,67**	247.906-	
11	- Personalaufwendungen	8.830.156,62	9.267.280	9.267.280	0	**8.877.404,35**	389.876-	0
12	- Versorgungsaufwendungen	1.276.565,54	994.840	994.840	0	**1.896.582,68**	901.743+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.570.309,35	912.830	912.830	0	**820.722,97**	92.107-	124.300
14	- Bilanzielle Abschreibungen	151.460,13	171.690	171.690	0	**189.984,23**	18.294+	0
15	- Transferaufwendungen	31.019,19	26.000	26.000	0	**31.000,00**	5.000+	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.039.854,35	1.055.660	1.055.660	0	**1.085.335,30**	29.675+	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	12.899.365,18	12.428.300	12.428.300	0	**12.901.029,53**	472.730+	124.300
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	3.750.983,73	2.822.460	2.822.460	0	**2.101.824,14**	720.636-	124.300-
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	3.750.983,73	2.822.460	2.822.460	0	**2.101.824,14**	720.636-	124.300-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	3.750.983,73	2.822.460	2.822.460	0	**2.101.824,14**	720.636-	124.300-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	171.570,00	171.570	171.570	0	**171.570,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	3.579.413,73	2.650.890	2.650.890	0	**1.930.254,14**	720.636-	124.300-

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
			Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.500,00	0	0		**0,00**	0+	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	2.500,00	0	0		**0,00**	0+	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
08	- für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	353.011,54	592.480	592.480	0	**512.396,86**	80.083-	358.500
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	353.011,54	592.480	592.480	0	**512.396,86**	80.083-	358.500
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	350.511,54-	592.480-	592.480-		**512.396,86-**	80.083+	

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen							
0010 Beschaffungen Straßenverkehrsrecht							
Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.500,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	59.360,00	262.480	262.480	0	**217.212,60**	45.267-	358.500
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	56.860,00-	262.480-	262.480-	0	**217.212,60-**	45.267+	358.500-
1000 Semistationäre Uberwachungsanlage							
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	293.651,54	330.000	330.000	0	**295.184,26**	34.816-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	293.651,54-	330.000-	330.000-	0	**295.184,26-**	34.816+	0
Gesamtsaldo	350.511,54-	592.480-	592.480-	0	**512.396,86-**	80.083+	358.500-

Produktbereich

02
Sicherheit und Ordnung

0204
Bürgerangelegenheiten

Produkte

020401
Meldeangelegenheiten

020402
Pässe und Personalausweise

020403
Einbürgerungen und Staatsangehörigkeitsangelegenh.

020404
Beratung in Rentenversicherungsangelegenheiten

020405
Fundwesen

020406
Weiterer Bürgerservice

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst im Wesentlichen die von der Stadt Münster wahrzunehmenden Aufgaben aus den Bereichen des Melderechts, Pass- und Ausweisrechts, Einbürgerungs- und Staatsangehörigkeitsrechts, Sozialversicherungsrechts (insbesondere Rentenversicherungsrecht), sowie des Fundrechtes. Charakteristisch für die in dieser Produktgruppe zusammengefassten Leistungen sind persönliche Kurzkontakte und das wohnortnahe Angebot über die Bezirksverwaltungen. Die Leistungen werden in der Innenstadt und in allen Bezirksverwaltungen angeboten. In dieser Produktgruppe wird auf eine hohe Bürger(Kunden)-orientierung abgestellt.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Ziele

1. Die Bürgerbüros in der Innenstadt und den Stadtteilen wollen der Bürgerschaft mit ihren Öffnungszeiten ein kundenfreundliches Angebot vorhalten, damit die persönlich zu beantragenden Dienstleistungen oder Wünsche in den von der Bürgerschaft am häufigsten nachgefragten Zeiten in einem breit angelegtem Zeitkontingent erfolgen können. Die bisherigen Öffnungszeiten in Stunden sollen daher zumindest konstant bleiben. Die durchschnittliche Wartezeit pro Besucher/in soll 15 Min. nicht überschreiten.

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Zielkennzahlen					
- Zum 1. Ziel: Wöchentliche Öffnungszeiten Bürgerbüro Mitte (in Std.)	44	44	44	0 +	0,0 +
- Zum 1. Ziel: Wöchentliche Öffnungszeiten Bezirksverwaltung Hiltrup (in Std.)	28	28	28	0 +	0,0 +
- Zum 1. Ziel: Wöchentliche Öffnungszeiten Bezirksverwaltung West (in Std.)	40	40	40	0 +	0,0 +
- Zum 1. Ziel: Wöchentliche Öffnungszeiten Bezirksverwaltung Nord (in Std.)	28	28	28	0 +	0,0 +
- Zum 1. Ziel: Wöchentliche Öffnungszeiten Bezirksverwaltung Südost (in Std.)	32	32	28	4 -	12,5 -
- Zum 1. Ziel: Wöchentliche Öffnungszeiten Bezirksverwaltung Ost (in Std.)	20	20	20	0 +	0,0 +
- Zum 1. Ziel: Durchschnittliche Wartezeit pro Besucher/in (in Minuten)	15	15	15	0 +	0,0 +
Standardkennzahlen					
- Teilergebnis (Zeile 29) pro Einwohner/in (in Euro)	- 17,80	- 12,00	- 16,58	4,58 -	38,2 +
- Aufwandsdeckungsgrad (in %)	45,6	59,1	46,6	12,5 -	21,2 -
Leistungsdaten					
- Einwohnerzahl (mit Hauptwohnung in Münster gemeldet)	319.294	313.000	317.246	4.246 +	1,4 +

Produkt 020401 - Meldeangelegenheiten

Beschreibung

In diesem Produkt ist die Führung und Aktualisierung des Melderegisters der Stadt Münster nach dem Bundesmeldegesetz dargestellt. Vor dem Hintergrund einer stetig steigenden Einwohnerzahl ist in der Produktgruppe ein kontinuierlicher Fallzahlenanstieg zu erwarten.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 020402 - Pässe und Personalausweise

Beschreibung

Dieses Produkt umfasst die Ausstellung von Reisepässen und Personalausweisen. Rechtsgrundlagen sind das Passgesetz und das Personalausweisgesetz. Für die Beantragung der Ausweisdokumente sieht der Gesetzgeber eine persönliche Vorsprache vor. Reisepässe und Personalausweise werden von der Bundesdruckerei erstellt.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 020403 - Einbürgerungen und Staatsangehörigkeitsangelegenheiten

Beschreibung

Mit diesem Produkt werden die Verfahren nach dem Staatsangehörigkeitsgesetz abgebildet. Ausländische Mitbürger/Innen können die deutsche Staatsangehörigkeit durch einen Einbürgerungsantrag erwerben. Die Feststellung der deutschen Staatsangehörigkeit kann sowohl auf Antrag als auch von Amts wegen erfolgen.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 020404 - Beratung in Rentenversicherungsangelegenheiten

Beschreibung

Das Versicherungsamt ist Dienstleister in allen Fragen der gesetzlichen Rentenversicherung. Es ist als untere Verwaltungsbehörde durch das Sozialgesetzbuch beauftragt, Aufgaben der Rentenversicherung wahrzunehmen. Es unterstützt die Bürger/-innen, die ihre Rente beantragen wollen, ihre erworbenen Rentenansprüche klären möchten oder Rechtsauskünfte zu Rentenfragen benötigen.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 020405 - Fundwesen

Beschreibung

Die Entgegennahme, Verwahrung und Aushändigung von Fundsachen, die im Stadtgebiet von Münster gefunden bzw. verloren wurden, ist eine Pflichtaufgabe nach dem Bürgerlichen Gesetzbuch. Die städtischen Fundbüros in der Innenstadt und in den Bezirksverwaltungen sowie die Fundfahrradstation bieten diese Dienstleistungen an. Die nicht zuzuordnenden Fundsachen, die in das städtische Eigentum übergehen, werden bestmöglich verwertet.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 020406 - Weiterer Bürgerservice

Beschreibung

Dieses Produkt vereint eine ganze Reihe unterschiedlicher originärer Dienstleistungen des Amtes für Bürger- und Ratsservice und auch Dienstleistungen für andere städtische Ämter und andere Behörden. Hierzu gehören unter anderem Ausnahmegenehmigungen vom Lärmschutz, Gestattungen nach dem Gaststättengesetz, Auskünfte aus dem Gewerbezentralregister, Berichtigungen von Kfz-Zulassungsurkunden, Erteilungen von Fischereischeinen, Ausstellungen von Anwohnerparkausweisen und die Verlängerung von Schwerbehindertenausweisen. Auch die Leistungen des städtischen Zentralen Telefonservice sind hier dargestellt.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61.718,28	50	50		**64.270,67**	64.221+	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.575.600,93	5.407.420	5.407.420		**4.512.433,23**	894.987-	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.830,33	20.000	20.000		**9.531,14**	10.469-	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	106.092,30	118.160	118.160		**31.301,90**	86.858-	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.788,56	22.000	22.000		**27.176,54**	5.177+	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	4.770.030,40	5.567.630	5.567.630		**4.644.713,48**	922.917-	
11	- Personalaufwendungen	5.308.253,45	5.375.310	5.375.310	0	**4.925.294,03**	450.016-	0
12	- Versorgungsaufwendungen	1.006.368,11	702.150	702.150	0	**1.577.727,65**	875.578+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.459.479,14	1.000.400	1.000.400	0	**969.176,18**	31.224-	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	25.648,89	4.810	4.810	0	**24.633,61**	19.824+	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.323.285,67	2.009.870	2.009.870	0	**2.144.950,63**	135.081+	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	10.123.035,26	9.092.540	9.092.540	0	**9.641.782,10**	549.242+	0
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	5.353.004,86-	3.524.910-	3.524.910-	0	**4.997.068,62-**	1.472.159-	0
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	5.353.004,86-	3.524.910-	3.524.910-	0	**4.997.068,62-**	1.472.159-	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	5.353.004,86-	3.524.910-	3.524.910-	0	**4.997.068,62-**	1.472.159-	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	333.190,00	333.190	333.190	0	**333.190,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	5.686.194,86-	3.858.100-	3.858.100-	0	**5.330.258,62-**	1.472.159-	0

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
			Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	0,00	0	0		**0,00**	0+	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
08	- für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	488,20	4.500	6.216	1.716	**0,00**	6.216-	1.716
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	488,20	4.500	6.216	1.716	**0,00**	6.216-	1.716
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	488,20-	4.500-	6.216-		**0,00**	6.216+	

Jahresabschluss 2025	Bürgerangelegenheiten	Dezernat OB
Ausschuss: APSO	Produktgruppe 0204	Amt für Bürger- und Ratsservice

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen							
Einzahlung	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
Auszahlung	488,20	4.500	6.216	1.716	**0,00**	6.216 -	1.716
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	488,20-	4.500-	6.216-	1.716-	**0,00**	6.216+	1.716-
Gesamtsaldo	488,20-	4.500-	6.216-	1.716-	**0,00**	6.216+	1.716-

Produktbereich

02
Sicherheit und Ordnung

0205
Standesamtsangelegenheiten

Produkte

020501
Standesamtsangelegenheiten

Beschreibung

Beim Standesamt werden Ehen geschlossen und Lebenspartnerschaftsregister fortgeführt. Die rechtlichen Voraussetzungen zur Schließung einer Ehe sind zuvor anhand des Heimatrechtes des jeweiligen Heiratswilligen zu prüfen. Erfordert die Vorbereitung die Entscheidung eines Oberlandesgerichtes, wird das Verfahren durch das Standesamt initiiert und begleitet.
Alle Geburten und Sterbefälle in dieser Stadt werden im Standesamt beurkundet. Das Einzugsgebiet der Geburtskliniken deckt inzwischen das gesamte Münsterland und das nördliche Ruhrgebiet ab. Darüber hinaus kooperieren die Unikliniken mit Kliniken im Ausland.
Alle Register - Ehe- und Lebenspartnerschaftsregister, Geburten- und Sterberegister - sind über den gesamten gesetzlichen Fortführungszeitraum bis zu 110 Jahre lang zu aktualisieren: Scheidungen, Tod eines Ehepartners, Vaterschaftsanerkennungen, Namensänderungen, Eheschließungen von Eltern etc. werden nachgetragen.
Aus allen Registern werden Urkunden ausgestellt.
Wie bei Notaren werden status- und namensrechtliche Erklärungen (Vaterschaftsanerkennungen, Zustimmungserklärungen, Namenserteilungen für Kinder und Erklärungen zur Namensführung in der Ehe) beim Standesamt beurkundet.

Jeder Standesbeamte und jede Standesbeamtin handelt weisungsunabhängig. Er oder sie ist als Urkundsbeamter nur den Anweisungen des Personenstandsrichters unterworfen. Einheitliches Verwaltungshandeln gewährleistet das Standesamt durch interne Beratung und regelmäßige fachliche Schulungen.

Ist aus besonderen Gründen der Name eines Münsteraner Bürgers oder einer Münsteraner Bürgerin untragbar, entscheidet das Standesamt auf Antrag des Betroffenen über eine öffentlich-rechtliche Namensänderung.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Ziele

1. Das Standesamt Münster bietet mindestens 900 Paaren, die eine Ehe schließen oder eine Lebenspartnerschaft begründen wollen, attraktive Termine an den Wochenenden (an Freitagnachmittagen und Samstagen) an.
2. Pro Jahr werden 8.000 Eheregister in elektronische Register überführt.
3. Das Standesamt Münster bietet "Urkundenbestellung per Internet" als besonderen Service an: diese Bestellungen werden bevorzugt bearbeitet - sind alle Angaben vollständig, sind die Anforderungen spätestens am Folgetag der Urkundenbestellung bearbeitet und die Urkunden versandt.

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Zielkennzahlen					
- Zum 1. Ziel: Anzahl der am Wochenende bereit gestellten Termine	898	900	875	25 -	2,8 -
- Zum 2. Ziel: Überführung der papierbasierten Eheregister in elektronische Register	12.896	8.000	18	7.982 -	99,8 -
- Zum 3. Ziel: Urkundenausstellung bei Internet-Anforderung bis zum Folgetag (in %)	100	100	100	0 +	0,0 +

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Standardkennzahlen					
- Teilergebnis (Zeile 29) pro Einwohner/in (in Euro)	- 5,66	- 4,57	- 4,76	0,19 -	4,2 +
- Aufwandsdeckungsgrad (in %)	29,7	31,4	33,7	2,3 +	7,3 +
Leistungsdaten					
- Anzahl der Eheschließungen	1.289	1.650	1.268	382 -	23,2 -
- Anzahl der Geburten	5.630	6.500	5.635	865 -	13,3 -
- Anzahl der Sterbefälle	3.913	4.100	3.982	118 -	2,9 -
- Anzahl der im Standesamt geführten Personenstandsregister	739.442	735.000	744.555	9.555 +	1,3 +
- Zahl der Beratungen, Anträge und Bescheide öffentlich-rechtliche Namensänderung	287	300	314	14 +	4,7 +

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33,29	30	30		**33,29**	3+	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	763.899,66	674.000	674.000		**778.936,01**	104.936+	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	763.932,95	674.030	674.030		**778.969,30**	104.939+	
11	- Personalaufwendungen	1.755.539,00	1.624.410	1.624.410	0	**1.424.269,71**	200.140-	0
12	- Versorgungsaufwendungen	473.133,48	317.430	317.430	0	**685.637,96**	368.208+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	148.880,00	570	570	0	**0,00**	570-	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.393,76	2.330	2.330	0	**2.333,34**	3+	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	63.237,45	69.430	69.430	0	**67.013,69**	2.416-	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	2.443.183,69	2.014.170	2.014.170	0	**2.179.254,70**	165.085+	0
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	1.679.250,74-	1.340.140-	1.340.140-	0	**1.400.285,40-**	60.145-	0
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	1.679.250,74-	1.340.140-	1.340.140-	0	**1.400.285,40-**	60.145-	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	1.679.250,74-	1.340.140-	1.340.140-	0	**1.400.285,40-**	60.145-	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	130.070,00	130.070	130.070	0	**130.070,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	1.809.320,74-	1.470.210-	1.470.210-	0	**1.530.355,40-**	60.145-	0

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
			Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	0,00	0	0		**0,00**	0+	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
08	- für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.000	1.000	0	**0,00**	1.000-	0
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	0,00	1.000	1.000	0	**0,00**	1.000-	0
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	0,00	1.000-	1.000-		**0,00**	1.000+	

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen							
Einzahlung	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
Auszahlung	0,00	1.000	1.000	0	**0,00**	1.000 -	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	1.000-	1.000-	0	**0,00**	1.000+	0
Gesamtsaldo	0,00	1.000-	1.000-	0	**0,00**	1.000+	0

Produktbereich

02
Sicherheit und Ordnung

0206
Ausländerangelegenheiten

Produkte

020601
Aufenthaltsgewährung

020602
Aufenthaltsbeendigung

Beschreibung

Diese Produktgruppe umfasst alle von der Stadt Münster als Ausländerbehörde wahrzunehmenden Aufgaben. Bei der Anwendung der zu Grunde liegenden ausländerrechtlichen Bestimmungen finden die Aufnahme- und Integrationsfähigkeit, die wirtschaftlichen und arbeitsmarktpolitischen Interessen sowie die humanitären Verpflichtungen der Bundesrepublik Deutschland Berücksichtigung. Gesetzlicher Auftrag ist es, den Zuzug von Ausländer:innen in die Bundesrepublik Deutschland zu begrenzen und zu steuern. Entsprechend dieser gesetzlichen Pflichtaufgabe wird der Aufenthalt von hier lebenden Ausländer:innen gewährt oder beendet.

Besonderheiten im Planjahr

Der völkerrechtswidrige Angriff auf die Ukraine mit einer verstärkten Fluchtmigration und weiterhin steigenden Zahlen in der Erwerbsmigration führen zu steigenden Anforderungen in der Aufgabenwahrnehmung der Ausländerbehörde. Hinzu kommen die von der Bundesregierung veranlassten Gesetzesänderungen wie z.B. das Chancenaufenthaltsrecht und die angekündigten erleichterten Bedingungen für die Zuwanderung von Fachkräften in den deutschen Arbeitsmarkt.

Ziele

1. Der Anteil der in Münster rechtmäßig lebenden Ausländer:innen wird mit etwa 95 % beibehalten.
2. Die Ausländerbehörde nutzt Ermessensspielräume für eine Ermöglichungskultur. Versagungen von Aufenthaltstiteln und Verfügungen zur Aufenthaltsbeendigung sind gerichtsfest.
3. Die Ausländerbehörde hält im Rahmen einer proaktiven Beratung den Anteil der Personen mit Niederlassungserlaubnissen auf mindestens 22 % der Drittstaatsangehörigen.
4. Die Ausländerbehörde erteilt bei gut integrierten Personen im Sinne der §§ 25a und 25b AufenthG jährlich durchschnittlich 100 neue Aufenthaltserlaubnisse.

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Zielkennzahlen					
- Zum 1. Ziel: Anteil der in Münster rechtmäßig lebenden Ausländer an allen hier lebenden Ausländern (in %)	98	95	98	3 +	3,2 +
- Zum 2. Ziel: Anteil erfolgloser Klagen und Eilanträge gegen die Stadt (in %)	95	93	98	5 +	5,4 +
- Zum 3. Ziel: Anteil der Niederlassungserlaubnisse an allen Drittstaatler/innen (in %)	21	22	22	0 +	0,0 +
- Zum 4. Ziel: Zahl der Aufenthaltserlaubnisse nach §§ 25a und 25b AufenthG	190	100	92	8 -	8,0 -
Standardkennzahlen					
- Teilergebnis (Zeile 29) pro Einwohner/in (in Euro)	- 17,00	- 13,82	- 17,58	3,76 -	27,2 +
- Aufwandsdeckungsgrad (in %)	11,0	13,2	11,0	2,2 -	16,8 -

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Leistungsdaten					
- Anzahl der in Münster lebenden Ausländer/innen insgesamt	41.407	40.000	42.247	2.247 +	5,6 +
- Anzahl der Klagen und Eilanträge gegen die Stadt Münster	53	50	72	22 +	44,0 +
- Anzahl der Ausländer/innen mit rechtmäßigem Aufenthaltsstatus insgesamt	40.612	38.000	41.494	3.494 +	9,2 +
- Anzahl gewährter Aufenthaltstitel	10.135	9.000	8.558	442 -	4,9 -

Produkt 020601 - Aufenthaltsgewährung

Beschreibung

Bestandteil dieses Produkts ist die Erteilung und Verlängerung von Aufenthaltstiteln (Aufenthaltserlaubnis, Niederlassungserlaubnis, Verlängerung von Besuchsvisa) sowie EU-Bescheinigungen und Aufenthaltsgestattungen. Dazu gehören auch die jeweiligen Nebenbestimmungen und die Ausstellung von Ausweisdokumenten. Ebenfalls werden die Aufnahme einer Erwerbstätigkeit und die Teilnahme an einem Integrationskurs geregelt.

Besonderheiten im Planjahr

Die im Rahmen von sog. Migrationspaketen bereits beschlossenen sowie noch anstehenden Änderungen des Aufenthaltsrechts (u.a. Chancenaufenthaltsrecht, vereinfachte Fachkräftezuwanderung) erhöhen die Anforderungen an die Behörde.

Produkt 020602 - Aufenthaltsbeendigung

Beschreibung

Bestandteil dieses Produkts ist die Begründung und/oder Durchsetzung einer Ausreisepflicht. Maßnahmen hierfür sind
- Beendigung oder Ablehnung eines rechtmäßigen Aufenthaltes
- Ausweisung
- Abschiebungen inkl. Vorbereitungsarbeiten wie Identitätsklärung (ED-Behandlung, Botschaftsvorführungen, Beschaffung von Heimreisedokumenten u.ä.), amtsärztlicher Untersuchung, Transport zum Flughafen usw.
- Erteilung und Verlängerung von Duldungen inkl. der jeweiligen Nebenbestimmungen und Gewährung einer Arbeitsaufnahme
- Ermittlungs- und Überwachungsdienst

die jeweils in Verwaltungs- und Verwaltungsgerichtsverfahren sowie schließlich durch faktisches Handeln, auch durch Anwendung unmittelbaren Zwangs, durchzusetzen sind.

Besonderheiten im Planjahr

Aufgrund der Entwicklung der Rechtsprechung und dem stärkeren Stellenwert des Art. 8 EMRK können aufgrund persönlich gewachsener Bindungen und Integrationsleistungen auch ohne Altfallregelungen geduldete Ausländer:innen einen Anspruch auf eine Aufenthaltserlaubnis haben. Dies führt zu einer immer geringeren Zahl von Personen, die freiwillig ausreisen.

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.163,52	20	20		**53.260,04**	53.240+	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	612.510,80	592.500	592.500		**623.460,30**	30.960+	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	662,22	2.000	2.000		**410,58**	1.589-	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.490,45	81.000	81.000		**20.874,81**	60.125-	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	700	700		**0,00**	700-	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	668.826,99	676.220	676.220		**698.005,73**	21.786+	
11	- Personalaufwendungen	4.528.476,77	3.786.680	3.786.680	0	**4.312.750,87**	526.071+	0
12	- Versorgungsaufwendungen	712.003,52	519.950	519.950	0	**1.068.745,18**	548.795+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	236.536,78	194.080	194.080	0	**199.899,38**	5.819+	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	14.533,48	12.950	12.950	0	**21.482,47**	8.532+	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	485.082,64	481.190	481.190	0	**622.785,97**	141.596+	26.050
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	5.976.633,19	4.994.850	4.994.850	0	**6.225.663,87**	1.230.814+	26.050
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	5.307.806,20-	4.318.630-	4.318.630-	0	**5.527.658,14-**	1.209.028-	26.050-
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	5.307.806,20-	4.318.630-	4.318.630-	0	**5.527.658,14-**	1.209.028-	26.050-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	5.307.806,20-	4.318.630-	4.318.630-	0	**5.527.658,14-**	1.209.028-	26.050-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	123.820,00	123.820	123.820	0	**123.820,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	5.431.626,20-	4.442.450-	4.442.450-	0	**5.651.478,14-**	1.209.028-	26.050-

	Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ein- und Auszahlungsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	0,00	0	0		**0,00**	0+	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
08	- für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	**265.139,95**	265.140+	0
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	0,00	0	0	0	**265.139,95**	265.140+	0
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	0,00	0	0		**265.139,95-**	265.140-	

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen							
Einzahlung	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
Auszahlung	0,00	0	0	0	**265.139,95**	265.140+	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	**265.139,95-**	265.140 -	0
Gesamtsaldo	0,00	0	0	0	**265.139,95-**	265.140 -	0

Produktbereich

02
Sicherheit und Ordnung

0207
Statistik

Produkte

020701
Bereitst. von Raumbezügen und statistischen Daten

020702
Auftragsstatistik für das Land NRW

Beschreibung

Die Produktgruppe Statistik umfasst zwei Produkte:
Die zentrale Dienstleistung bildet das zielgruppenorientierte Informationsmanagement. Hierzu zählen die Aufbereitung und Bereitstellung von
- statistischen Daten
- (kleinräumigen) Bevölkerungsprognosen
- Raumbezügen mit der kleinräumigen Gebietsgliederung für unterschiedliche Fachthemen und
- Planungs-, Entscheidungs- und allgemeinen Informationsgrundlagen.

Das zweite Produkt bilden die Aufgaben der Auftragsstatistik für das Land NRW (Agrar-/Baustatistik, sonstige Pflichterhebungen) und Bereitstellung an IT.NRW.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Ziele

1. Wichtigstes Ziel ist die zeitnahe Informationsversorgung der politischen Gremien, der Fachämter sowie der Bürger und Bürgerinnen und Externen. Dazu sollen nachfrageorientierte Daten, lückenlose Zeitreihen und Raumbezüge entsprechend der bisherigen Standards (s. Zielkennzahlen) aktuell vorgehalten und publiziert werden.
2. Die Daten aus der (kleinräumigen) Bevölkerungsprognose sollen zeitgerecht im 2 jährigen Rhythmus bereitgestellt werden. Dabei soll die maximale Abweichung der Bevölkerungsprognose auf gesamtstädtischer Ebene gegenüber der real eintreffenden Bevölkerungszahl innerhalb der ersten fünf Prognosejahre 2 % nicht übersteigen.

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Zielkennzahlen					
- Anzahl Jahresstatistiken	1	1	1	0 +	0,0 +
- Zum 1. Ziel: %-Anteil der termingerecht erledigten vom Land NRW beauftragten Statistiken	100	100	100	0 +	0,0 +
- Datenlieferung an den Deutschen Städtetag (Großstadt-Statistik / statist. Jahrbuch deutscher Gemeinden)	1	1	1	0 +	0,0 +
- Zum 2. Ziel: Fortschreibung der kleinräumigen Bevölkerungsprognosen im 2-Jahres-Rhythmus			1	1 +	
- Max. Abweichungsgrad (gesamtstädtisch) der Bevölkerungsprognose innerhalb der ersten 5 Prognosejahre (in %)	2	2	2	0 +	0,0 +
- Zum 1. Ziel: Veröffentlichung 3 Wochen nach Eintreffen der letzten externen Datenlieferung (in Tagen)		- 21		21 +	100,0 -
Standardkennzahlen					
- Teilergebnis (Zeile 29) pro Einwohner/in (in Euro)	- 2,56	- 2,52	- 2,47	0,05 +	2,0 -
- Aufwandsdeckungsgrad (in %)	0,1	0,1	- 0,0	0,1 -	133,3 -

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Leistungsdaten					
- Stadtbezirke	6	6	6	0 +	0,0 +
- Stadtteile (Statistische Bezirke)	45	45	45	0 +	0,0 +
- Stadtzellen	174	174	174	0 +	0,0 +

Produkt 020701 - Bereitstellung von Raumbezügen und statistischen Daten

Beschreibung

Das Produkt umfasst u. a. folgende Leistungen/Aufgaben:

- Datenerhebung, Datenvorhaltung, Datenaufbereitung, Datenanalyse, Datenbereitstellung, Datenveröffentlichung (Berichtswesen) mit einer Jahresstatistik
Jahreszeitreihen) kleinräumig aufbereitete Themenschwerpunkte in der Statistik für Münsters Stadtteile (SMS), Sonderveröffentlichungen (u. a. Veröffentlichung eines jährlichen Gender Monitorings mit Daten zum Querschnittsthema "Gleichstellung" aus der Statistik und der Stadtverwaltung),
- Erarbeitung und Bereitstellung von thematischen Raumbezügen mit der kleinräumigen Gebietsgliederung (z.B. statistische Gebietsgliederung, Finanzamtsbezirke, Gesundheitsbezirke, Schulbezirke, Wahlbezirke ...)
- Stadtteilsteckbriefe auf der Basis der kleinräumigen Gebietsgliederung
- Kleinräumige Bevölkerungsprognose mit quantitativen, geschlechter- und altersgruppendifferenzierten Angaben zum Aufbau und zur Entwicklung der Bevölkerung für eine tragfähige, zukunftsorientierte und demografiefeste Stadtentwicklung (z. B. Kindergartenbedarfsplanung, Schulentwicklungsplanung...)

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 020702 - Auftragsstatistik für das Land NRW

Beschreibung

Planung, Organisation und Durchführung der Auftragsstatistik für das Land NRW und Bereitstellung der Daten gemäß Anforderungen von IT-NRW

- Agrarstatistik
- Baustatistik
- Sonstige Pflichterhebungen

Besonderheiten im Planjahr

Keine

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27,94	0	0		**0,00**	0+	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	500		**170,00**	330-	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	340,00	0	0		**0,00**	0+	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	367,94	500	500		**170,00**	330-	
11	- Personalaufwendungen	692.722,86	716.500	716.500	0	**711.136,62**	5.363-	0
12	- Versorgungsaufwendungen	37.540,82	41.000	41.000	0	**31.955,97**	9.044-	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.100,00	8.600	8.600	0	**10.350,00**	1.750+	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.083,86	2.050	2.050	0	**2.050,54**	1+	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.386,76	7.940	7.940	0	**2.168,45**	5.772-	3.200
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	782.834,30	776.090	776.090	0	**757.661,58**	18.428-	3.200
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	782.466,36-	775.590-	775.590-	0	**757.491,58-**	18.098+	3.200-
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	782.466,36-	775.590-	775.590-	0	**757.491,58-**	18.098+	3.200-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	782.466,36-	775.590-	775.590-	0	**757.491,58-**	18.098+	3.200-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	35.660,00	35.660	35.660	0	**35.660,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	818.126,36-	811.250-	811.250-	0	**793.151,58-**	18.098+	3.200-

Produktbereich

02
Sicherheit und Ordnung

0208
Wahlen

Produkte

020801
Wahlen

Beschreibung

Diese Produktgruppe umfasst die rechtmäßige Vorbereitung, Durchführung (Abwicklung) und Nachbereitung aller Wahlen
(Europawahl, Bundestagswahl, Landtagswahl, Kommunalwahlen, Ausländerbeiratswahl, Wahl der Jugendforen)sowie Abstimmungen (Bürgerbegehren, Bürgerentscheid, Volksentscheid).

Besonderheiten im Planjahr

Kommunalwahlen und Bundestagswahl

Ziele

1. Die Wahlen sollen ordnungsmäßig, rechtmäßig und bürgerorientiert vorbereitet und durchgeführt werden. Zur Zielerreichung werden die genannten Zielkennzahlen exemplarisch herangezogen.

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Zielkennzahlen					
- Zum 1. Ziel: Anzahl Beschwerden pro Wahl bzw. Abstimmung	2	10	10	0 +	0,0 +
Standardkennzahlen					
- Teilergebnis (Zeile 29) pro Einwohner/in (in Euro)	- 0,84	- 2,52	- 4,28	1,76 -	69,8 +
- Aufwandsdeckungsgrad (in %)	65,6	36,8	28,7	8,1 -	21,9 -
Leistungsdaten					
- Anzahl Wahlen auf EU-, Bundes-, Landes- oder kommunaler Ebene	2	5	5	0 +	0,0 +

Jahresabschluss 2025	Wahlen	Dezernat OB
Ausschuss: APSO	Produktgruppe 0208	Amt für Bürger- und Ratsservice

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€) Original	 fortgeschrieben	davon Übertr.Ermächt. aus 2024 (€)	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg. absolut	Übertr. Ermächt. nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	716,10	0	0		**801,80**	802+	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.194,60	0	0		**0,00**	0+	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	508.855,69	470.000	470.000		**553.052,19**	83.052+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	511.766,39	470.000	470.000		**553.853,99**	83.854+	
11	- Personalaufwendungen	358.576,32	346.050	346.050	0	**767.622,77**	421.573+	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.102,51	500	500	0	**65.850,52**	65.351+	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	363,62	390	390	0	**85,13**	305-	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	324.396,81	879.790	974.790	95.000	**1.044.501,72**	69.712+	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	728.439,26	1.226.730	1.321.730	95.000	**1.878.060,14**	556.330+	0
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	216.672,87-	756.730-	851.730-	95.000-	**1.324.206,15-**	472.476-	0
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	216.672,87-	756.730-	851.730-	95.000-	**1.324.206,15-**	472.476-	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	216.672,87-	756.730-	851.730-	95.000-	**1.324.206,15-**	472.476-	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	52.280,00	52.280	52.280	0	**52.280,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	268.952,87-	809.010-	904.010-	95.000-	**1.376.486,15-**	472.476-	0

Jahresabschluss 2025	Wahlen	Dezernat OB
Ausschuss: APSO	Produktgruppe 0208	Amt für Bürger- und Ratsservice

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€) Original	 fortgeschrieben	davon Übertr.Ermächt. aus 2024 (€)	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg. absolut	Übertr. Ermächt. nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	0,00	0	0		**0,00**	0+	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
08	- für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.173,58	10.000	10.000	0	**0,00**	10.000-	0
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	5.173,58	10.000	10.000	0	**0,00**	10.000-	0
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	5.173,58-	10.000-	10.000-		**0,00**	10.000+	

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen							
Einzahlung	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
Auszahlung	5.173,58	10.000	10.000	0	**0,00**	10.000 -	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.173,58-	10.000-	10.000-	0	**0,00**	10.000+	0
Gesamtsaldo	5.173,58-	10.000-	10.000-	0	**0,00**	10.000+	0

Produktbereich

02
Sicherheit und Ordnung

0209
Brandschutz und feuerwehrtechnische Hilfeleistung

Produkte

020901
Brandbekämpfung

020902
Feuerwehrtechnische Hilfeleistung

020903
Katastrophenschutz/Abwehr v. Großschadensereign.

020904
Vorbeugender Brandschutz

Beschreibung

Der Brandschutz und die Hilfeleistung der Feuerwehr umfasst die Aufgabenwahrnehmung der Stadt Münster als Gefahrenabwehrbehörde nach dem Gesetz über den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz (BHKG), dem Gesetz über den Zivilschutz und die Katastrophenhilfe (ZSKG) und der Bauordnung NRW (BauO NRW sowie nach dem Gesetz über Hilfen und Schutzmaßnahmen bei psychischen Krankheiten (PsychKG).

Schwerpunkte der Tätigkeiten hierbei sind insbesondere:
- Rettung von Menschen und Tieren bei Schadenfeuern und/oder technischen Gefahrenlagen
- Bekämpfung von Schadenfeuern
- Maßnahmen zur Verhütung von Bränden
- Hilfeleistung bei Unglücksfällen und bei solchen öffentlichen Notständen, die durch Naturereignisse
Explosionen oder ähnliche Vorkommnisse verursacht werden
- Katastrophenschutz / Abwehr von Großeinsatzlagen
- Zivilschutzmaßnahmen.

Des weiteren sind den feuerwehrtechnischen Hilfeleistungen auch zugeordnet:
- Ordnungsbehördliche Durchführung zur sofortigen Unterbringung nach dem PsychKG,
- Ordnungsbehördliche Maßnahmen bei der Überprüfung von Grundstücken auf Kampfmittel.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Ziele

1. Vorhaltung einer den örtlichen Verhältnissen entsprechend leistungsfähigen Feuerwehr. Maßstab ist die Einhaltung der Schutzziele zu den Qualitätskriterien "Hilfsfrist" (max. 8 Minuten), "Funktionsstärke" (10 Einsatzkräfte im städtischen Bereich, 9 Einsatzkräfte im ländlichen Bereich) und Erreichungsgrad (mind. 90 % im städtischen Bereich, 50 % im ländlichen Bereich) bei einem "kritischen Wohnungsbrand" oder vergleichbaren Ereignissen.
2. Die Dispositionszeit bei der Notrufbearbeitung liegt in mindestens 90% der Fälle bei maximal 90 Sekunden.
3. Die Brandverhütungsschau wird innerhalb der gesetzlich vorgeschriebenen Frist durchgeführt (1, 3 und 6 Jahre).
4. Brandschutztechnische Stellungnahmen im Baugenehmigungsverfahren und bei behördlichen Anfragen werden zu mindestens 75 % innerhalb einer Frist von 10 Arbeitstagen bearbeitet.

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Zielkennzahlen					
- Zum 1. Ziel: Gesamterreichungsgrad zu den Zielen "Hilfsfrist" u. "Funktionsstärke" (siehe Brandschutzbedarfsplan) (in %)	64	90	60	30 -	33,3 -
- Zum 2. Ziel: Anteil der Notrufe, die innerhalb einer Dispositionszeit von max. 90 Sekunden bearbeitet werden (in %)		90		90 -	100,0 -
- Zum 3. Ziel: Anteil der Brandverhütungsschauen, die innerhalb der vorgeschriebenen Frist durchgeführt werden (in %)	15	80	27	53 -	66,3 -
- Zum 4. Ziel: Anteil der innerhalb einer Frist von 10 Arbeitstagen bearbeiteten brandschutztechn. Stellungnahmen (in %)	50	80	55	25 -	31,3 -
Standardkennzahlen					
- Teilergebnis (Zeile 29) pro Einwohner/in (in Euro)	- 120,75	- 129,21	- 117,76	11,45 +	8,9 -
- Aufwandsdeckungsgrad (in %)	5,9	4,4	7,0	2,6 +	58,5 +
Leistungsdaten					
- Anzahl Brandeinsätze (einschl. Fehlalarme)	1.300	1.200	1.318	118 +	9,8 +
- Anzahl der Technischen Hilfeleistungen	1.400	2.200	1.468	732 -	33,3 -
- Fallzahlen im vorbeugenden Brandschutz	1.000	3.000	2.629	371 -	12,4 -
- Fallzahlen im Bereich Kampfmittelüberprüfung	2.420	2.000	1.833	167 -	8,4 -
- Vorgänge gem. PsychKG	727	750	804	54 +	7,2 +
- Anzahl der Notrufsignalisierungen in der Leitstelle (einschl. Rettungsdienst)	56.765	60.000	64.733	4.733 +	7,9 +
- Anzahl der Einsatzbearbeitungen in der Leitstelle, gesamt (einschl. Rettungsdienst)		53.000	56.396	3.396 +	6,4 +

Produkt 020901 - Brandbekämpfung

Beschreibung

Dieses Produkt beinhaltet die Rettung von Menschen und Tieren bei Schadenfeuern, die Bekämpfung von Schadenfeuern sowie den Erhalt von ideellen und materiellen Werten.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 020902 - Feuerwehrtechnische Hilfeleistung

Beschreibung

Das Produkt beinhaltet die Rettung von Menschen und Tieren bei technischen Gefahrenlagen, die Beseitigung von Umweltgefährdungen durch gefährliche Stoffe und Güter, die ABC-Gefahrenabwehr sowie Tätigkeiten als Sonderordnungsbehörde zur sofortigen Unterbringung nach dem PsychKG und zur Kampfmittelüberprüfung.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 020903 - Katastrophenschutz/Abwehr von Großschadensereignissen

Beschreibung

Das Produkt umfasst den Schutz der Bevölkerung vor den Auswirkungen von Großeinsatzlagen bzw. Katastrophen einschl. der besonderen Gefahren, durch Planung, Organisation und Leitung der Abwehrmaßnahmen als untere Katastrophenschutzbehörde. Regelungen des ZSKG werden ebenfalls durch die untere Katastrophenschutzbehörde vorbereitend umgesetzt.
Hierzu gehört insbesondere die Koordination der Zusammenarbeit der im Katastrophenschutz mitwirkenden staatlichen und privaten Hilfsorganisationen auf kommunaler Ebene, die Koordination des Krisenstabes der Stadt Münster und die Unterhaltung der Koordinierungsgruppe Krisenstab, die Vorbereitung der Warnung und Information der Bevölkerung, die zivile Alarmplanung, einschließlich der Ernährungs- und Verkehrssicherstellung sowie der Trinkwassernotversorgung, die zivil-militärische Zusammenarbeit (ZMZ), die Helferverwaltung, die Vorbereitung zur Unterbringung der Zivilbevölkerung sowie der Schutz von Kulturgut.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 020904 - Vorbeugender Brandschutz

Beschreibung

Das Produkt umfasst die Tätigkeiten der Feuerwehr Münster als Brandschutzdienststelle in den Bereichen Brandverhütungsschau und brandschutztechnische Stellungnahmen gemäß BHKG. Hierzu gehören insbesondere die Erstellung von Stellungnahmen im Baugenehmigungsverfahren und bei behördlichen Anfragen, die Beratung von Bauherren, Architekten und Fachplanern sowie die Durchführung der Brandverhütungsschau.

Der vorbeugende Brandschutz umfasst ferner die Bereiche Brandschutzerziehung bzw. Brandschutzaufklärung, die Befähigung der Bevölkerung zur Selbsthilfe sowie die Prüfung und Anordnung von Brandsicherheitswachen sowie brandschutztechnische Ortstermine, wie z. B. die Prüfung von Feuerwehrschlüsseldepots.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.078.912,59	1.118.300	1.118.300		**1.184.936,46**	66.636+	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	392.183,03	270.000	270.000		**805.306,57**	535.307+	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.367,61	90.000	90.000		**57.464,70**	32.535-	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	744.956,64	400.550	400.550		**704.805,73**	304.256+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	178.460,79	37.500	37.500		**92.262,33**	54.762+	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	2.416.880,66	1.916.350	1.916.350		**2.844.775,79**	928.426+	
11	- Personalaufwendungen	27.271.415,62	27.586.750	27.586.750	0	**22.914.853,50**	4.671.897-	0
12	- Versorgungsaufwendungen	4.232.492,71	5.981.880	5.981.880	0	**8.580.450,50**	2.598.571+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.040.091,69	2.149.550	2.149.550	0	**2.148.721,65**	828-	512.400
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.039.656,03	2.987.080	2.987.080	0	**2.818.270,96**	168.809-	0
15	- Transferaufwendungen	2.582,45	4.690	4.690	0	**9.796,41**	5.106+	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.132.723,60	2.467.090	2.467.090	0	**1.950.912,80**	516.177-	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	38.718.962,10	41.177.040	41.177.040	0	**38.423.005,82**	2.754.034-	512.400
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	36.302.081,44-	39.260.690-	39.260.690-	0	**35.578.230,03-**	3.682.460+	512.400-
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	36.302.081,44-	39.260.690-	39.260.690-	0	**35.578.230,03-**	3.682.460+	512.400-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	36.302.081,44-	39.260.690-	39.260.690-	0	**35.578.230,03-**	3.682.460+	512.400-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.271.490,00	2.271.490	2.271.490	0	**2.271.490,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	38.573.571,44-	41.532.180-	41.532.180-	0	**37.849.720,03-**	3.682.460+	512.400-

Jahresabschluss 2025	Brandschutz und feuerwehrtechnische Hilfeleistung	Dezernat I
Ausschuss: APSO	Produktgruppe 0209	Amt für Bevölkerungsschutz, Feuerwehr und Rettungsd.

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€) Original	 fortgeschrieben	davon Übertr.Ermächt. aus 2024 (€)	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg. absolut	Übertr. Ermächt. nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	989.357,73	730.000	730.000		**789.155,17**	59.155+	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	248.112,36	45.000	45.000		**10.125,91**	34.874 -	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	1.237.470,09	775.000	775.000		**799.281,08**	24.281+	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
08	- für Baumaßnahmen	2.282.059,76	3.629.000	8.258.420	4.629.420	**3.947.142,28**	4.311.277 -	3.620.886
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.454.291,04	4.943.000	9.423.090	4.480.090	**1.839.069,42**	7.584.021 -	7.508.832
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	2.500	2.500	0	**5.000,00**	2.500+	0
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	5.736.350,80	8.574.500	17.684.010	9.109.510	**5.791.211,70**	11.892.799 -	11.129.718
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	4.498.880,71-	7.799.500-	16.909.010-		**4.991.930,62-**	11.917.080+	

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen							
0000 Brandschutzpauschale							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	739.357,73	590.000	590.000	0	**789.155,17**	199.155+	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	739.357,73	590.000	590.000	0	**789.155,17**	199.155+	0
0100 Beschaffung v. Spezialfahrz. und Geräten							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	140.000	140.000	0	**0,00**	140.000-	0
Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	248.112,36	45.000	45.000	0	**10.125,91**	34.874-	0
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.183.713,90	2.897.500	5.627.938	2.730.438	**781.664,51**	4.846.273-	5.113.820
Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	2.500	2.500	0	**5.000,00**	2.500+	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.935.601,54-	2.715.000-	5.445.438-	2.730.438-	**776.538,60-**	4.668.899+	5.113.820-
0150 Besch. IT-Technik Leitstelle							
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	199.319,21	351.000	477.987	126.987	**0,00**	477.987-	126.987
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	199.319,21-	351.000-	477.987-	126.987-	**0,00**	477.987+	126.987-
0200 Beschaffung feuerwehrtechn. IT-Technik							
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	384.811,59	1.362.000	2.637.775	1.275.775	**525.344,11**	2.112.431-	1.651.088
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	384.811,59-	1.362.000-	2.637.775-	1.275.775-	**525.344,11-**	2.112.431+	1.651.088-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
0300 Beschaffung von Möblierung Fw/Fwh							
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	109.869,38	20.000	24.429	4.429	**42.496,49**	18.067+	5.616
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	109.869,38-	20.000-	24.429-	4.429-	**42.496,49-**	18.067 -	5.616-
0600 Kleinere Baumaßnahmen an FW und FH							
Auszahlung für Baumaßnahmen	32.609,85	100.000	100.000	0	**38.378,56**	61.621 -	63.097
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	32.609,85-	100.000-	100.000-	0	**38.378,56-**	61.621+	63.097-
1000 Beschaffung Schutzkleidung							
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	449.159,39	300.000	394.004	94.004	**432.439,24**	38.435+	395.886
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	449.159,39-	300.000-	394.004-	94.004-	**432.439,24-**	38.435 -	395.886-
4385 Neubau Feuerwehrhaus Albachten							
Auszahlung für Baumaßnahmen	84.113,34	900.000	1.143.680	243.680	**1.692.025,72**	548.345+	401.655
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	84.113,34-	900.000-	1.143.680-	243.680-	**1.692.025,72-**	548.345 -	401.655-
4560 Bauk.Neubau Feuerwehrhaus Nienberge							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	250.000,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	1.166.431,45	164.000	2.710.837	2.546.837	**1.653.486,31**	1.057.351 -	97.761
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	916.431,45-	164.000-	2.710.837-	2.546.837-	**1.653.486,31-**	1.057.351+	97.761-
4710 Neubau Feuer- und Rettungswache 3							
Auszahlung für Baumaßnahmen	930.157,57	500.000	2.078.412	1.578.412	**18.647,00**	2.059.765 -	2.059.759
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	930.157,57-	500.000-	2.078.412-	1.578.412-	**18.647,00-**	2.059.765+	2.059.759-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
4720 Neubau Logistikzentrum Fw 3 / 2. BA							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	100.000	100.000	0	**0,00**	100.000 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	100.000-	100.000-	0	**0,00**	100.000+	0
4750 Bauk. Neubau Feuerwehrhaus Wolbeck							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	520.000	520.000	0	**0,00**	520.000 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	520.000-	520.000-	0	**0,00**	520.000+	0
4920 Bauk. Umbau Ruhe-/Spindräume FW 1/FW 2							
Auszahlung für Baumaßnahmen	862,80	1.145.000	1.145.000	0	**431.180,13**	713.820 -	663.995
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	862,80-	1.145.000-	1.145.000-	0	**431.180,13-**	713.820+	663.995-
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen							
Einzahlung	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
Auszahlung	195.302,32	212.500	721.447	508.947	**170.549,63**	550.897 -	550.055
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	195.302,32-	212.500-	721.447-	508.947-	**170.549,63-**	550.897+	550.055-
Gesamtsaldo	4.498.880,71-	7.799.500-	16.909.010-	9.109.510-	**4.991.930,62-**	11.917.080+	11.129.718-

Produktbereich

02
Sicherheit und Ordnung

0210
Rettungsdienst

Produkte

021001
Notfallrettung (ohne Notarzt)

021002
Notarztdienst

021003
Krankentransport

Beschreibung

Der Rettungsdienst umfasst die Aufgabenwahrnehmung der Stadt Münster als Träger des Rettungsdienstes nach dem Rettungsgesetz (RettG NRW).

Schwerpunkte der Tätigkeit hierbei sind insbesondere:
- Organisation des Rettungsdienstes
- Versorgung von Notfallpatienten
- Notärztliche Versorgung von Notfallpatienten
- Transport von Kranken, Verletzten oder sonstigen hilfebedürftigen Personen unter fachlicher Betreuung
- Gefahrenabwehr bei einem Massenanfall von Verletzten

Bei dieser Produktgruppe handelt es sich um eine gebührenrechnende Einrichtung, die sich zu 100% aus Gebühreneinnahmen finanziert.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Ziele

1. Vorhaltung eines leistungsfähigen Rettungsdienstes in der Stadt Münster. Hierzu werden die Schutzziele mit dem Qualitätskriterium "Hilfsfrist" für das ersteintreffende Rettungsmittel zu mindestens 90% erreicht.
2. Die Dispositionszeit bei der Notrufbearbeitung liegt in mindestens 90% der Fälle bei maximal 90 Sekunden.
3. In mindestens 90% der Krankentransportaufträge wird eine Bedienzeit von maximal 60 Minuten erreicht.

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Zielkennzahlen					
- Zum 1. Ziel: Gesamterreichungsgrad in der Notfallrettung zum Ziel "Hilfsfrist" (gem. Rettungsdienstbedarfsplan) (in %)	78	90	79	11 -	12,2 -
- Zum 2. Ziel: Anteil der Notrufe, die innerhalb einer Dispositionszeit von max. 90 Sekunden bearbeitet werden (in %)		90		90 -	100,0 -
- Zum 3. Ziel: Anteil der Krankentransporte, die innerhalb von max. 60 Minuten bedient werden (in %)	81	90	77	13 -	14,4 -
Standardkennzahlen					
- Teilergebnis (Zeile 29) pro Einwohner/in (in Euro)	- 10,10	- 11,39	0,87	12,26 +	107,6 -
- Aufwandsdeckungsgrad (in %)	92,3	89,9	100,9	11,0 +	12,2 +

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Leistungsdaten					
- Anzahl der Einsätze im Bereich Notfallrettung (inkl. Arzt begleitete Verlegungsfahrten)	30.000	34.000	30.044	3.956 -	11,6 -
- Anzahl der Notarzt-Einsätze	5.600	7.000	5.567	1.433 -	20,5 -
- Anzahl der Krankentransporte	14.800	14.500	15.296	796 +	5,5 +
- Anzahl der Notruf-Signalisierungen (einschl. Brandschutz)	56.765	60.000	64.733	4.733 +	7,9 +
- Anzahl der Einsatzbearbeitungen in der Leitstelle, gesamt (einschl. Brandschutz)		53.000	56.396	3.396 +	6,4 +

Produkt 021001 - Notfallrettung (ohne Notarzt)

Beschreibung

Das Produkt beinhaltet die medizinische Versorgung von Notfallpatienten am Notfallort und den Transport in ein geeignetes Krankenhaus unter fachlicher Betreuung durch qualifiziertes Personal.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 021002 - Notarztdienst

Beschreibung

Das Produkt umfasst die ärztliche Versorgung von Notfallpatienten am Notfallort sowie die ärztliche Betreuung während des Transportes in ein geeignetes Krankenhaus.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 021003 - Krankentransport

Beschreibung

Das Produkt umfasst die Beförderung von Kranken, Verletzten oder sonstigen hilfebedürftigen Personen, die nicht Notfallpatienten sind, unter fachlicher Betreuung durch qualifiziertes Personal.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.098,37	42.110	42.110		**42.098,37**	12-	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	37.708.593,55	31.520.000	31.520.000		**31.150.798,87**	369.201-	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	495.159,58	1.100.000	1.100.000		**1.152.898,78**	52.899+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	142.484,73	13.000	13.000		**54.367,01**	41.367+	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	38.388.336,23	32.675.110	32.675.110		**32.400.163,03**	274.947-	
11	- Personalaufwendungen	15.350.353,41	17.334.740	17.334.740	0	**13.212.148,86**	4.122.591-	0
12	- Versorgungsaufwendungen	2.398.800,86	3.467.160	3.467.160	0	**4.913.320,38**	1.446.160+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.142.857,89	12.155.370	12.155.370	0	**9.569.926,17**	2.585.444-	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	956.308,48	1.065.890	1.065.890	0	**1.267.443,83**	201.554+	0
15	- Transferaufwendungen	41.337,20	0	0	0	**0,00**	0+	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.816.468,09	1.405.370	1.405.370	0	**2.248.644,90**	843.275+	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	40.706.125,93	35.428.530	35.428.530	0	**31.211.484,14**	4.217.046-	0
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	2.317.789,70-	2.753.420-	2.753.420-	0	**1.188.678,89**	3.942.099+	0
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	2.317.789,70-	2.753.420-	2.753.420-	0	**1.188.678,89**	3.942.099+	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	2.317.789,70-	2.753.420-	2.753.420-	0	**1.188.678,89**	3.942.099+	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	908.270,00	908.270	908.270	0	**908.270,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	3.226.059,70-	3.661.690-	3.661.690-	0	**280.408,89**	3.942.099+	0

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
			Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	45.469,79	10.000	10.000		**34.172,33**	24.172+	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	45.469,79	10.000	10.000		**34.172,33**	24.172+	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
08	- für Baumaßnahmen	0,00	300.000	300.000	0	**0,00**	300.000-	0
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	703.488,51	2.357.100	4.653.804	2.296.704	**2.380.766,47**	2.273.038-	2.211.170
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	703.488,51	2.657.100	4.953.804	2.296.704	**2.380.766,47**	2.573.038-	2.211.170
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	658.018,72-	2.647.100-	4.943.804-		**2.346.594,14-**	2.597.210+	

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen							
0100 Beschaffung v. Rettungsdienstfahrzeugen							
Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	45.469,79	10.000	10.000	0	**34.172,33**	24.172+	0
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	63.678,12	1.140.000	2.826.305	1.686.305	**2.063.368,20**	762.937-	1.262.695
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	18.208,33-	1.130.000-	2.816.305-	1.686.305-	**2.029.195,87-**	787.110+	1.262.695-
0110 Beschaffung v.rettungsdienstl. Geräten							
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	77.147,64	100.000	192.402	92.402	**72.902,97**	119.499-	44.601
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	77.147,64-	100.000-	192.402-	92.402-	**72.902,97-**	119.499+	44.601-
0200 Beschaffungen rettungsd. IT-Technik							
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	18.981,74	133.000	583.119	450.119	**9.812,61**	573.307-	446.689
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	18.981,74-	133.000-	583.119-	450.119-	**9.812,61-**	573.307+	446.689-
1000 Besch. Telenotarztsystem							
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	543.681,01	984.100	1.051.978	67.878	**234.682,69**	817.295-	457.185
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	543.681,01-	984.100-	1.051.978-	67.878-	**234.682,69-**	817.295+	457.185-
4250 Bauk. Neubau RW Kinderhaus/Nienberge							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	300.000	300.000	0	**0,00**	300.000-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	300.000-	300.000-	0	**0,00**	300.000+	0

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen							
Einzahlung	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
Auszahlung	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0

Gesamtsaldo	658.018,72-	2.647.100-	4.943.804-	2.296.704-	**2.346.594,14-**	2.597.210+	2.211.170-

Produktbereich

02
Sicherheit und Ordnung

0211
Veterinär- und Lebensmittelangelegenheiten

Produkte

021101
Veterinärangelegenheiten

021102
Lebensmittelangelegenheiten

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst alle von der Stadt Münster als Kreisordnungsbehörde wahrzunehmenden Aufgaben im Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsbereich.
Begleitend zu den ordnungsbehördlichen Aufgaben führt das Gesundheits- und Veterinäramt in dieser Produktgruppe Beratungen und Öffentlichkeitsarbeit durch. Im Focus der Öffentlichkeit stehen insbesondere die Tierseuchenbekämpfung und der Verbraucherschutz.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Ziele

1. 15 % der landwirtschaftlichen Nutztierhalter (Rind, Schwein, Schaf, Ziege) sollen pro Jahr überprüft werden.
2. Jährlich sollen mindestens 80 % der Plankontrollen gemäß Risikoanalyse in registrierten Lebensmittelbetrieben (Lebensmittel, Bedarfsgegenstände, kosmetische Mittel, Tabakerzeugnisse und verwandte Erzeugnisse) durchgeführt werden.

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Zielkennzahlen					
- Zum 1. Ziel: Anteil der überprüften Nutztierhalter (in %)	3	15	13	2 -	13,3 -
- Zum 2. Ziel: Durchgef. Plankontr. im Verhältn. zu d. erforderl. Plankontrollen gem. Risikoanalyse (Sticht. 1.1 d.Jahres)	45	80	52	28 -	35,0 -
Standardkennzahlen					
- Teilergebnis (Zeile 29) pro Einwohner/in (in Euro)	- 10,87	- 9,97	- 9,09	0,88 +	8,8 -
- Aufwandsdeckungsgrad (in %)	5,9	5,2	8,6	3,3 +	63,6 +
Leistungsdaten					
- Anzahl der landwirtschaftlichen Nutztierhalter (Rind, Schwein, Schaf, Ziege) im Stadtgebiet	346	330	350	20 +	6,1 +
- Anzahl der Lebensmittelbetriebe im Stadtgebiet	3.750	3.900	5.753	1.853 +	47,5 +
- Anzahl der erforderlichen Plankontrollen gemäß Risikoanalyse	2.191	2.100	2.220	120 +	5,7 +

Produkt 021101 - Veterinärwesen

Beschreibung

Das Produkt umfasst alle veterinärrechtlichen Aufgaben, die zur Vermeidung und Bekämpfung von Tierseuchen, zur ordnungsgemäßen Beseitigung von Tierkörpern, zur Einhaltung tierschutzrechtlicher sowie tierarzneimittel- und futtermittelrechtlicher Bestimmungen, soweit sie den Kreisordnungsbehörden übertragen sind. Das Produkt zielt ab auf die Erhaltung und Entwicklung leistungsfähiger Tierbestände, die Verhütung von Leiden und Sicherstellung einer artgerechten Haltung des einzelnen Tieres, den Schutz von Menschen vor Gesundheitsgefahren und den Schutz der Umwelt vor schädlichen Einflüssen.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 021102 - Lebensmittelüberwachung

Beschreibung

Das Produkt umfasst alle den Kreisordnungsbehörden übertragenen Aufgaben, um den Verbraucherschutz durch Vorbeugung gegen eine oder Abwehr einer Gefahr für die menschliche Gesundheit bei Lebensmitteln, Bedarfsgegenständen, kosmetischen Mitteln, Tabakerzeugnissen und verwandten Erzeugnissen sicherzustellen. Zu diesem Zweck werden Betriebe, die Lebensmittel, Bedarfsgegenstände, kosmetische Mittel, Tabakerzeugnisse und verwandte Erzeugnisse herstellen, behandeln oder in den Verkehr bringen, durch regelmäßige unangemeldete Betriebskontrollen überprüft und Proben zur Untersuchung entnommen.

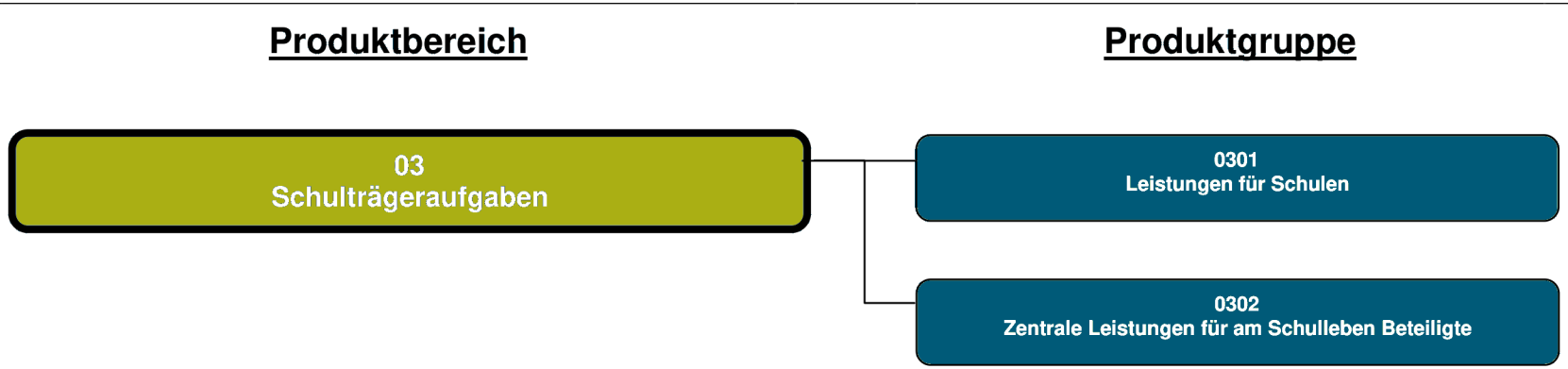
Besonderheiten im Planjahr

Keine

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20,13	20	20		**20,13**	0+	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	146.523,99	151.000	151.000		**175.988,26**	24.988+	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.722,11	0	0		**46.163,04**	46.163+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	66.678,35	26.000	26.000		**51.513,80**	25.514+	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	216.944,58	177.020	177.020		**273.685,23**	96.665+	
11	- Personalaufwendungen	2.278.341,90	2.120.180	2.120.180	0	**1.844.510,03**	275.670-	0
12	- Versorgungsaufwendungen	245.345,28	178.290	178.290	0	**295.749,77**	117.460+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	204.308,01	115.800	115.800	0	**101.283,81**	14.516-	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	11.654,91	14.010	14.010	0	**11.393,79**	2.616-	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	880.368,59	882.400	882.400	0	**871.778,24**	10.622-	12.600
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	3.620.018,69	3.310.680	3.310.680	0	**3.124.715,64**	185.964-	12.600
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	3.403.074,11-	3.133.660-	3.133.660-	0	**2.851.030,41-**	282.630+	12.600-
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	3.403.074,11-	3.133.660-	3.133.660-	0	**2.851.030,41-**	282.630+	12.600-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	3.403.074,11-	3.133.660-	3.133.660-	0	**2.851.030,41-**	282.630+	12.600-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	69.380,00	69.380	69.380	0	**69.380,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	3.472.454,11-	3.203.040-	3.203.040-	0	**2.920.410,41-**	282.630+	12.600-

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
			Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	12.515,00	3.000	3.000		**7.001,00**	4.001+	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	12.515,00	3.000	3.000		**7.001,00**	4.001+	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
08	- für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	11.940,00	20.000	20.000	0	**17.531,09**	2.469-	0
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	11.940,00	20.000	20.000	0	**17.531,09**	2.469-	0
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	575,00	17.000-	17.000-		**10.530,09-**	6.470+	

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen							
0000 Beschaffung Veterinär-u.Lebensmittelang.							
Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	12.515,00	3.000	3.000	0	**7.001,00**	4.001+	0
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	11.940,00	20.000	20.000	0	**17.531,09**	2.469-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	575,00	17.000-	17.000-	0	**10.530,09-**	6.470+	0
Gesamtsaldo	575,00	17.000-	17.000-	0	**10.530,09-**	6.470+	0


Produktbereich
Produktgruppe
03
Schulträgeraufgaben
0301
Leistungen für Schulen
0302
Zentrale Leistungen für am Schulleben Beteiligte

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€) Original	fortgeschrieben	davon Übertr.Ermächt. aus 2024 (€)	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg. absolut	Übertr. Ermächt. nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.510.906,42	3.168.700	3.168.700		**4.081.356,04**	912.656+	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.006,00	3.300	3.300		**5.889,08**	2.589+	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	161.631,50	460.800	460.800		**516.033,64**	55.234+	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	202.597,37	90.950	90.950		**305.594,50**	214.645+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	224.715,28	406.500	406.500		**822.123,10-**	1.228.623-	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	5.105.856,57	4.130.250	4.130.250		**4.086.750,16**	43.500-	
11	- Personalaufwendungen	23.395.720,32	24.758.500	24.758.500	0	**24.653.412,82**	105.087-	0
12	- Versorgungsaufwendungen	1.082.976,61	786.000	786.000	0	**1.541.965,21**	755.965+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.638.332,46	18.063.240	18.851.140	787.900	**16.112.533,24**	2.738.607-	751.290
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.431.003,86	3.000.860	3.000.860	0	**3.731.732,80**	730.873+	0
15	- Transferaufwendungen	4.397.474,53	4.358.920	4.358.920	0	**4.588.697,56**	229.778+	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.844.095,93	6.254.070	6.314.070	60.000	**6.613.997,51**	299.928+	176.480
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	55.789.603,71	57.221.590	58.069.490	847.900	**57.242.339,14**	827.151-	927.770
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	50.683.747,14-	53.091.340-	53.939.240-	847.900-	**53.155.588,98-**	783.651+	927.770-
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.790,04	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	1.790,04-	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	50.685.537,18-	53.091.340-	53.939.240-	847.900-	**53.155.588,98-**	783.651+	927.770-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	50.685.537,18-	53.091.340-	53.939.240-	847.900-	**53.155.588,98-**	783.651+	927.770-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	243.990,82	242.870	242.870		**236.505,00**	6.365-	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	43.866.761,32	43.409.270	43.409.270	0	**44.724.317,27**	1.315.047+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	94.308.307,68-	96.257.740-	97.105.640-	847.900-	**97.643.401,25-**	537.761-	927.770-

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
			Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.019.725,15	6.019.280	6.019.280		**7.383.344,39**	1.364.064+	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	880,00	0	0		**0,00**	0+	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	9.020.605,15	6.019.280	6.019.280		**7.383.344,39**	1.364.064+	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
08	- für Baumaßnahmen	81.386.676,51	138.708.070	226.006.018	87.297.948	**99.355.286,88**	126.650.731-	121.516.629
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.786.043,70	6.848.400	10.175.448	3.327.048	**2.923.619,85**	7.251.828-	4.272.143
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	1.000.000,00	0	200.000	200.000	**200.000,00**	0+	0
12	- aus sonstigen Investitionen	10.208,34	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	87.182.928,55	145.556.470	236.381.465	90.824.995	**102.478.906,73**	133.902.559-	125.788.772
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	78.162.323,40-	139.537.190-	230.362.185-		**95.095.562,34-**	135.266.623+	

Produktbereich

03
Schulträgeraufgaben

0301
Leistungen für Schulen

Produkte

030101
Grundschulen

030102
Hauptschulen

030103
Realschulen

030104
Gymnasien

030105
Förderschulen

030106
Berufskollegs

030107
Sonstige städt. Schulen und Einrichtungen

030108
Nicht städtische schulische Einrichtungen

030109
Schulrechtl. /schulaufsichtrechtl. Angelegenh.

Beschreibung

Das Amt für Schule und Weiterbildung stellt mit dieser Produktgruppe für die städtischen Schulen den erforderlichen Schulraum, einschließlich der notwendigen Ausstattung und das ergänzende kommunale Personal zur Verfügung. Darüber hinaus gestaltet es die schulische Bildung durch Steuerung, Koordination und Impulsgebung.
Hierdurch sollen die Schulen in die Lage versetzt werden,
- einen den Lehrplänen entsprechenden
- qualitativ guten
- die besonderen Rahmenbedingungen und Bedarfe berücksichtigenden

Unterricht anzubieten und flankierende Angebote zu ermöglichen. Bildungsergänzende Einrichtungen und nichtstädtische Schulen werden unterstützt. Die Aufgabenerledigung erfolgt in Abgrenzung zu den Aufgaben und Zuständigkeiten des Landes in Kooperation mit allen handelnden Personen.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Ziele

Münster Ziele:

1. Die Pluralität von Schulformen und schulischen Bildungsgängen wird unter Berücksichtigung der Entwicklung der Schülerzahlen mindestens im bisherigen Umfang weiterhin vorgehalten oder bedarfsorientiert erweitert.

Basis Ziele:

2. Der Zuschuss (Ergebnis in Zeile 29 des Teilergebnisplans) je Schüler/in orientiert sich an einem Betrag von unter -1.460,- Euro pro Jahr.

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Zielkennzahlen					
- Zum 1. Ziel: Anzahl der vorgehaltenen Schulformen	11	10	9	1 -	10,0 -
- Zum 2. Ziel: Teilergebnis (Zeile 29) je Schüler/in (in Euro)	- 1.553,41	- 1.460,00	- 1.648,04	188,04 -	12,9 +
Standardkennzahlen					
- Teilergebnis (Zeile 29) pro Einwohner/in (in Euro)	- 247,34	- 251,84	- 223,33	28,51 +	11,3 -
- Aufwandsdeckungsgrad (in %)	6,0	4,5	4,4	0,1 -	2,2 -

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Leistungsdaten					
- Anzahl der Schulen und Einrichtungen	81	84	82	2 -	2,4 -
- Netto-Grundfläche Schulgebäude in qm (einschließlich Turnhallen usw.)	501.890	516.610	511.990	4.620 -	0,9 -
- Anzahl der Schüler und Schülerinnen (ohne Grundschulwerkstatt)	43.593	44.087	43.556	531 -	1,2 -
- Anzahl der auswärtigen Schüler/innen in den städtischen Schulen (ohne Grundschulen)	11.083	11.797	10.985	812 -	6,9 -
- FinanzFAIRteilung: Anzahl der Schulabgänger/innen ohne Abschluss insgesamt	98	65	68	3 +	4,6 +
- FinanzFAIRteilung: (davon) Anteil der Schulabgängerinnen ohne Abschluss (in %)	41,84	46,60	48,53	1,93 +	4,1 +
- FinanzFAIRteilung: (davon) Anteil der Schulabgänger ohne Abschluss (in %)	58,16	53,40	51,47	1,93 -	3,6 -

Produkt 030101 - Grundschulen

Beschreibung

Mit diesem Produkt stellt das Amt für Schule und Weiterbildung im gesamten Stadtgebiet von Münster auf der Basis der Schulentwicklungsplanung das erforderliche Schulverwaltungspersonal sowie die nach dem Grundprinzip "Kurze Beine - kurze Wege" erforderlichen Grundschulgebäude/Grundstücke und Ausstattung (u.a. Einrichtungen, Technikausstattung für Klassen- und Fachräume sowie Lehr- und Lernmittel) zur Verfügung. Zusätzlich werden das für die pädagogische Konzeption der Grundschule auf der Basis von Ratsbeschlüssen erforderliche Personal für die Mittagsverpflegung und die notwendigen Räume und Ausstattungen zur Verfügung gestellt (z.B. Ganztagsangebote). Zur Sicherung der schulischen Arbeit und qualitativen Weiterentwicklung kommt das städtische bzw. bei den freien Trägern angestellte Personal für die Schulsozialarbeit als Angebot zur Förderung des Schulerfolgs und der Stabilisierung der Gesamtentwicklung der Schülerinnen und Schüler hinzu.

Schulräume stehen auf Basis einer Vergabe- und Entgeltordnung für außerschulische Nutzungen zur Verfügung.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 030102 - Hauptschulen

Beschreibung

Mit diesem Produkt stellt das Amt für Schule und Weiterbildung im gesamten Stadtgebiet von Münster auf der Basis der Schulentwicklungsplanung das erforderliche Schulverwaltungspersonal sowie die erforderlichen Hauptschulgebäude/Grundstücke und Ausstattung (u.a. Einrichtungen, Technikausstattung für Klassen- und Fachräume sowie Lehr- und Lernmittel) zur Verfügung. Zusätzlich werden das für die pädagogische Konzeption der Hauptschule auf der Basis von Ratsbeschlüssen erforderliche Personal für die Mittagsverpflegung und die notwendigen Räume und Ausstattungen zur Verfügung gestellt (z.B. Ganztagsangebote). Zur Sicherung der schulischen Arbeit und zur qualitativen Weiterentwicklung kommt das städtische bzw. bei freien Trägern angestellte Personal für die Schulsozialarbeit als Angebot zur Förderung des Schulerfolgs und der Stabilisierung der Gesamtentwicklung der Schülerinnen und Schüler hinzu.

Schulräume stehen auf Basis einer Vergabe- und Entgeltordnung für außerschulische Nutzungen zur Verfügung.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 030103 - Realschulen

Beschreibung

Mit diesem Produkt stellt das Amt für Schule und Weiterbildung im gesamten Stadtgebiet von Münster auf der Basis der Schulentwicklungsplanung das erforderliche Schulverwaltungspersonal sowie die erforderlichen Realschulgebäude/Grundstücke und Ausstattung (u.a. Einrichtungen, Technikausstattung für Klassen- und Fachräume sowie Lehr- und Lernmittel) zur Verfügung. Zusätzlich werden das für die pädagogische Konzeption der Realschule auf der Basis von Ratsbeschlüssen erforderliche Personal für die Mittagsverpflegung und die notwendigen Räume und Ausstattungen zur Verfügung gestellt (z.B. Ganztagsangebote). Zur Sicherung der schulischen Arbeit und zur qualitativen Weiterentwicklung kommt das städtische bzw. bei freien Trägern angestellte Personal für die Schulsozialarbeit als Angebot zur Förderung des Schulerfolgs und der Stabilisierung der Gesamtentwicklung der Schülerinnen und Schüler hinzu.

Schulräume stehen auf Basis einer Vergabe- und Entgeltordnung für außerschulische Nutzungen zur Verfügung.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 030104 - Gymnasien

Beschreibung

Mit diesem Produkt stellt das Amt für Schule und Weiterbildung im gesamten Stadtgebiet von Münster auf der Basis der Schulentwicklungsplanung das erforderliche Schulverwaltungspersonal sowie die erforderlichen Gymnasialschulgebäude/Grundstücke und Ausstattung (u.a. Einrichtungen, Technikausstattung für Klassen- und Fachräume sowie Lehr- und Lernmittel) zur Verfügung. Zusätzlich werden das für die pädagogische Konzeption der Gymnasien auf der Basis von Ratsbeschlüssen erforderliche Personal für die Mittagsverpflegung und die notwendigen Räume und Ausstattungen zur Verfügung gestellt (z.B. Ganztagsangebote). Zur Sicherung der schulischen Arbeit und zur qualitativen Weiterentwicklung kommt das städtische bzw. bei freien Trägern angestellte Personal für die Schulsozialarbeit als Angebot zur Förderung des Schulerfolgs und der Stabilisierung der Gesamtentwicklung der Schülerinnen und Schüler hinzu.

Schulräume stehen auf Basis einer Vergabe- und Entgeltordnung für außerschulische Nutzungen zur Verfügung.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 030105 - Förderschulen

Beschreibung

Mit diesem Produkt stellt das Amt für Schule und Weiterbildung im gesamten Stadtgebiet von Münster auf der Basis der Schulentwicklungsplanung das erforderliche Schulverwaltungspersonal sowie die erforderlichen Förderschulgebäude/Grundstücke und Ausstattung (u.a. Einrichtungen, Technikausstattung für Klassen- und Fachräume sowie Lehr- und Lernmittel) zur Verfügung. Zusätzlich werden das für die pädagogische Konzeption der Förderschule auf der Basis von Ratsbeschlüssen erforderliche Personal für die Mittagsverpflegung und die notwendigen Räume und Ausstattungen zur Verfügung gestellt (z.B. Ganztagsangebote). Zur Sicherung der schulischen Arbeit und zur qualitativen Weiterentwicklung kommt das städtische bzw. bei freien Trägern angestellte Personal für die Schulsozialarbeit als Angebot zur Förderung des Schulerfolgs und der Stabilisierung der Gesamtentwicklung der Schülerinnen und Schüler hinzu.

Schulräume stehen auf Basis einer Vergabe- und Entgeltordnung für außerschulische Nutzungen zur Verfügung.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 030106 - Berufskollegs

Beschreibung

Mit diesem Produkt stellt das Amt für Schule und Weiterbildung im gesamten Stadtgebiet von Münster auf der Basis der Schulentwicklungsplanung das erforderliche Schulverwaltungspersonal sowie die erforderlichen Schulgebäude/Grundstücke und Ausstattung (u.a. Einrichtungen, Technikausstattung für Klassen- und Fachräume sowie Lehr- und Lernmittel) zur Verfügung. Zur Sicherung der schulischen Arbeit und zur qualitativen Weiterentwicklung kommt das städtische bzw. bei freien Trägern angestellte Personal für die Schulsozialarbeit als Angebot zur Förderung des Schulerfolgs und der Stabilisierung der Gesamtentwicklung der Schülerinnen und Schüler hinzu.

Schulräume stehen auf Basis einer Vergabe- und Entgeltordnung für außerschulische Nutzungen zur Verfügung.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 030107 - Sonstige städtische Schulen und Einrichtungen

Beschreibung

Zu den sonstigen städtischen Schulen in Münster zählen die drei Gesamtschulen, das Weiterbildungskolleg, die PRIMUS-Schule, die Sekundarschule, die PTA-Berufsfachschule, die Klinikschule und die Grundschul-Werkstatt.

Mit diesem Produkt stellt das Amt für Schule und Weiterbildung im gesamten Stadtgebiet von Münster auf der Basis der Schulentwicklungsplanung das erforderliche Schulverwaltungspersonal sowie die erforderlichen Schulgebäude/Grundstücke und Ausstattung (u.a. Einrichtungen, Technikausstattung für Klassen- und Fachräume sowie Lehr- und Lernmittel) zur Verfügung. Zusätzlich werden das für die pädagogische Konzeption der Schulen auf der Basis von Ratsbeschlüssen erforderliche Personal für die Mittagsverpflegung und die notwendigen Räume und Ausstattungen zur Verfügung gestellt (z.B. Ganztagsangebote). Zur Sicherung der schulischen Arbeit und zur qualitativen Weiterentwicklung kommt das städtische bzw. bei freien Trägern angestellte Personal für die Schulsozialarbeit als Angebot zur Förderung des Schulerfolgs und der Stabilisierung der Gesamtentwicklung der Schülerinnen und Schüler hinzu.

Schulräume stehen auf Basis einer Vergabe- und Entgeltordnung für außerschulische Nutzungen zur Verfügung.

Besonderheiten im Planjahr

- Seit dem SJ 2019/2020 wird die Sekundarschule auslaufend aufgelöst.
- Ab dem SJ 2024/2025 nimmt die neue Gesamtschule Münster-West den Betrieb auf.

Produkt 030108 - Nichtstädtische schulische Einrichtungen

Beschreibung

Dieses Produkt beinhaltet die finanzielle Beteiligung und Förderung schulischer (Papst-Johannes-Schule -Bischöfliche Förderschule-) und schulunterstützender Einrichtungen (Verkehrswacht-Jugendverkehrsschule), die sich nicht in städtischer Trägerschaft befinden. Grundlage hierfür sind überwiegend entsprechende vertragliche Regelungen.

Besonderheiten im Planjahr

Zur konkreten Steuerung müssen noch messbare Ziele definiert werden. Unberücksichtigt sind derzeit die anderen Schulen in freier Trägerschaft, die keine direkte finanzielle Unterstützung durch die Stadt erhalten. Grundlage hierfür sind überwiegend entsprechende vertragliche Regelungen.

Produkt 030109 - Schulrechtl.-/Schulaufsichtl.Angelegenheiten

Beschreibung

Zu diesem Produkt gehören die verwaltungsfachlichen Aufgaben des Schulamtes für die Stadt Münster (untere staatliche Schulaufsichtsbehörde) sowie die Überwachung der Erfüllung der Schulpflicht. Diese konzentriert sich auf die erstmalige Einschulung in das Grundschulsystem, den Übergang von der Grundschule in die Sekundarstufe I und später in die Sekundarstufe II sowie auf nach Münster zugezogene Schulpflichtige.

Zu den Aufgaben zählt insbesondere
- Personalsachbearbeitung der Lehrkräfte an Grundschulen
- Überwachung der Schulpflicht im Rahmen der gesetzlich festgelegten Schulpflichtzeit
- Das Anmeldeverfahren zur Klasse 1 bzw. zur Klasse 5 der weiterführenden Schulen
- die Organisation des herkunftssprachlichen Unterrichts
- Anwendung der Verordnung zur Feststellung des sonderpädagogischen Förderbedarfs

Besonderheiten im Planjahr

Keine

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.340.349,99	2.997.710	2.997.710		**3.881.543,48**	883.833+	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.006,00	3.300	3.300		**5.889,08**	2.589+	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	88.798,98	73.050	73.050		**424.214,90**	351.165+	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	202.597,37	90.950	90.950		**305.594,50**	214.645+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	192.848,42	396.500	396.500		**1.558.272,98-**	1.954.773-	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	4.830.600,76	3.561.510	3.561.510		**3.058.968,98**	502.541-	
11	- Personalaufwendungen	19.491.958,43	20.952.290	20.952.290	0	**20.735.255,92**	217.034-	0
12	- Versorgungsaufwendungen	740.731,47	533.390	533.390	0	**1.095.104,93**	561.715+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.244.950,95	8.075.850	8.863.750	787.900	**6.913.897,36**	1.949.853-	735.950
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.406.121,95	2.977.290	2.977.290	0	**3.694.665,63**	717.376+	0
15	- Transferaufwendungen	3.223.587,95	3.237.570	3.237.570	0	**3.484.559,63**	246.990+	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.203.720,62	5.661.180	5.721.180	60.000	**6.240.423,77**	519.244+	176.480
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	40.311.071,37	41.437.570	42.285.470	847.900	**42.163.907,24**	121.563-	912.430
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	35.480.470,61-	37.876.060-	38.723.960-	847.900-	**39.104.938,26-**	380.978-	912.430-
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.790,04	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	1.790,04-	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	35.482.260,65-	37.876.060-	38.723.960-	847.900-	**39.104.938,26-**	380.978-	912.430-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	35.482.260,65-	37.876.060-	38.723.960-	847.900-	**39.104.938,26-**	380.978-	912.430-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	243.990,82	242.870	242.870		**236.505,00**	6.365-	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	43.771.171,32	43.313.680	43.313.680	0	**44.628.727,27**	1.315.047+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	79.009.441,15-	80.946.870-	81.794.770-	847.900-	**83.497.160,53-**	1.702.391-	912.430-

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
			Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.019.725,15	6.019.280	6.019.280		**7.383.344,39**	1.364.064+	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	880,00	0	0		**0,00**	0+	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	9.020.605,15	6.019.280	6.019.280		**7.383.344,39**	1.364.064+	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
08	- für Baumaßnahmen	81.386.676,51	138.708.070	226.006.018	87.297.948	**99.355.286,88**	126.650.731-	121.516.629
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.786.043,70	6.845.500	10.172.548	3.327.048	**2.923.619,85**	7.248.928-	4.272.143
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	1.000.000,00	0	200.000	200.000	**200.000,00**	0+	0
12	- aus sonstigen Investitionen	10.208,34	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	87.182.928,55	145.553.570	236.378.565	90.824.995	**102.478.906,73**	133.899.659-	125.788.772
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	78.162.323,40-	139.534.290-	230.359.285-		**95.095.562,34-**	135.263.723+	

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen							
0000 Gestaltung von Schulanlagen							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	12.200,00	100	100	0	**300,00**	200+	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	43.429,82	100.000	233.816	133.816	**141.882,61**	91.934 -	68.080
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	31.229,82-	99.900-	233.716-	133.816-	**141.582,61-**	92.134+	68.080-
0010 Besch. v. Mobiliar u.a.							
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	355.584,60	260.000	271.859	11.859	**286.441,11**	14.582+	146.777
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	355.584,60-	260.000-	271.859-	11.859-	**286.441,11-**	14.582 -	146.777-
0020 Besch. Lehrm. Ern. naturwiss. Fachräume							
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.743,84	95.000	95.000	0	**0,00**	95.000 -	42.051
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	7.743,84-	95.000-	95.000-	0	**0,00**	95.000+	42.051-
0030 Besch. Lehrm. i.R. investiver Maßnahmen							
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	167.635,48	350.000	552.565	202.565	**428.973,17**	123.591 -	162.848
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	167.635,48-	350.000-	552.565-	202.565-	**428.973,17-**	123.591+	162.848-
0040 Ern. Einrichtung von Fachräumen							
Auszahlung für Baumaßnahmen	330.403,67	285.000	522.993	237.993	**70.683,45**	452.309 -	246.461
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	195.000	195.000	0	**10.236,86**	184.763 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	330.403,67-	480.000-	717.993-	237.993-	**80.920,31-**	637.072+	246.461-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
0050 Erneuerung von ELA-Anlagen							
Auszahlung für Baumaßnahmen	239.031,48	200.000	265.544	65.544	**99.921,36**	165.623 -	221.779
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	239.031,48-	200.000-	265.544-	65.544-	**99.921,36-**	165.623+	221.779-
0060 Besch. Betriebsausstattung u. a.							
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	62.589,04	90.000	130.983	40.983	**123.047,24**	7.935 -	3.715
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	62.589,04-	90.000-	130.983-	40.983-	**123.047,24-**	7.935+	3.715-
0070 Kleine Baumaßnahmen							
Auszahlung für Baumaßnahmen	41.781,89	200.000	252.488	52.488	**70.459,81**	182.028 -	59.705
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	41.781,89-	200.000-	252.488-	52.488-	**70.459,81-**	182.028+	59.705-
0090 Besch. für Schulen							
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.606.170,79	30.000	42.828	12.828	**50.598,26**	7.770+	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.606.170,79-	30.000-	42.828-	12.828-	**50.598,26-**	7.770 -	0
0100 Sicherungsmaßnahmen Schulgebäude							
Auszahlung für Baumaßnahmen	32.200,11	50.000	50.000	0	**0,00**	50.000 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	32.200,11-	50.000-	50.000-	0	**0,00**	50.000+	0
0110 Präsentationstechnik u. a. Reinvestition							
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	57.939,92	490.000	661.109	171.109	**255.987,55**	405.121 -	223.611
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	57.939,92-	490.000-	661.109-	171.109-	**255.987,55-**	405.121+	223.611-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
0610 Beschaffungen Berufskollegs							
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	118.211,84	415.000	653.670	238.670	**413.373,98**	240.296 -	116.624
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	118.211,84-	415.000-	653.670-	238.670-	**413.373,98-**	240.296+	116.624-
0620 Baukosten Berufskollegs							
Auszahlung für Baumaßnahmen	449.570,63	330.000	393.007	63.007	**268.803,04**	124.204 -	100.706
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	449.570,63-	330.000-	393.007-	63.007-	**268.803,04-**	124.204+	100.706-
0630 Besch. DV-Technologien Berufskollegs							
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	68.510,96	285.000	531.185	246.185	**273.500,97**	257.684 -	189.768
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	68.510,96-	285.000-	531.185-	246.185-	**273.500,97-**	257.684+	189.768-
0710 Bauk. Inklusion							
Auszahlung für Baumaßnahmen	219.882,31	250.000	315.359	65.359	**50.536,20**	264.823 -	23.450
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	219.882,31-	250.000-	315.359-	65.359-	**50.536,20-**	264.823+	23.450-
0711 Besch. Inklusion							
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	85.355,55	125.000	155.257	30.257	**78.700,49**	76.556 -	4.522
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	85.355,55-	125.000-	155.257-	30.257-	**78.700,49-**	76.556+	4.522-
0720 Sanierung Schulaußenanlagen							
Auszahlung für Baumaßnahmen	512.860,36	550.000	1.221.866	671.866	**406.411,68**	815.455 -	509.193
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	512.860,36-	550.000-	1.221.866-	671.866-	**406.411,68-**	815.455+	509.193-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
4010 IuK-Verkabelung/Netzkomponeten f.Schulen							
Auszahlung für Baumaßnahmen	211.667,92	150.000	178.144	28.144	**117.950,90**	60.194 -	32.119
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	211.667,92-	150.000-	178.144-	28.144-	**117.950,90-**	60.194+	32.119-
4030 Verb.GTAngebote weiterführende Schulen							
Auszahlung für Baumaßnahmen	50.340,48	25.000	72.101	47.101	**26.781,22**	45.320 -	0
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	60.787,78	25.000	40.000	15.000	**7.725,46**	32.275 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	111.128,26-	50.000-	112.101-	62.101-	**34.506,68-**	77.595+	0
4090 Bauk. offene Ganztagsschulen							
Auszahlung für Baumaßnahmen	75.067,86	1.200.000	1.402.585	202.585	**20.031,72**	1.382.553 -	1.381.563
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	75.067,86-	1.200.000-	1.402.585-	202.585-	**20.031,72-**	1.382.553+	1.381.563-
4091 Besch. offene Ganztagsschulen							
Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	880,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	241.639,29	300.000	358.128	58.128	**131.412,71**	226.715 -	31.865
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	240.759,29-	300.000-	358.128-	58.128-	**131.412,71-**	226.715+	31.865-
4680 Erweiterung Schulzentrum Kinderhaus							
Auszahlung für Baumaßnahmen	473.455,91	510.000	1.549.798	1.039.798	**556.464,61**	993.333 -	992.957
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	473.455,91-	510.000-	1.549.798-	1.039.798-	**556.464,61-**	993.333+	992.957-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
4711 Neu bzw. Umbau Joh.-C.-Schlaun-Gymn.							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	200.000	200.000	0	**0,00**	200.000 -	200.000
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	200.000-	200.000-	0	**0,00**	200.000+	200.000-
4720 Planungs- u. Baukosten Erw. Schulgebäude							
Auszahlung für Baumaßnahmen	358.698,52	6.242.980	7.384.278	1.141.298	**95.447,50**	7.288.830 -	117.037
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	358.698,52-	6.242.980-	7.384.278-	1.141.298-	**95.447,50-**	7.288.830+	117.037-
4730 Fertigbauklassen							
Auszahlung für Baumaßnahmen	2.245.600,21	4.000.000	4.505.336	505.336	**2.134.675,17**	2.370.660 -	2.369.700
Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	1.000.000,00	0	200.000	200.000	**200.000,00**	0+	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.245.600,21-	4.000.000-	4.705.336-	705.336-	**2.334.675,17-**	2.370.660+	2.369.700-
4780 Neubau Grundschule York							
Auszahlung für Baumaßnahmen	12.979.612,88	16.750.000	19.603.750	2.853.750	**11.206.088,40**	8.397.662 -	6.502.315
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	870.000	870.000	0	**316.704,82**	553.295 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	12.979.612,88-	17.620.000-	20.473.750-	2.853.750-	**11.522.793,22-**	8.950.957+	6.502.315-
4830 Neubau Grundschulgebäude Albachten							
Auszahlung für Baumaßnahmen	1.926.475,16	10.500.000	15.393.947	4.893.947	**6.781.373,39**	8.612.573 -	7.107.251
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.926.475,16-	10.500.000-	15.393.947-	4.893.947-	**6.781.373,39-**	8.612.573+	7.107.251-
4870 Umbau Clemens-/Paul-Gerhardt-Schule							
Auszahlung für Baumaßnahmen	650.745,74	500.000	4.980.602	4.480.602	**2.031.897,11**	2.948.705 -	2.943.605
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	650.745,74-	500.000-	4.980.602-	4.480.602-	**2.031.897,11-**	2.948.705+	2.943.605-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
4880 Erweiterung Mosaik-Schule							
Auszahlung für Baumaßnahmen	2.839.186,47	1.790.000	7.623.468	5.833.468	**3.711.881,28**	3.911.587 -	3.907.018
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.839.186,47-	1.790.000-	7.623.468-	5.833.468-	**3.711.881,28-**	3.911.587+	3.907.018-
4890 Neubau Matth.-Claudius-Sch. Handorf							
Auszahlung für Baumaßnahmen	56.555,85	189.000	442.006	253.006	**2.721.798,34**	2.279.793+	831.207
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	56.555,85-	189.000-	442.006-	253.006-	**2.721.798,34-**	2.279.793 -	831.207-
4900 Erweiterung Bodelschwinghschule							
Auszahlung für Baumaßnahmen	1.758.455,79	1.366.750	7.486.354	6.119.604	**3.553.849,17**	3.932.505 -	4.079.705
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.758.455,79-	1.366.750-	7.486.354-	6.119.604-	**3.553.849,17-**	3.932.505+	4.079.705-
4910 Erweiterung Thomas-Morus-Schule							
Auszahlung für Baumaßnahmen	5.673.186,27	1.550.000	7.059.136	5.509.136	**5.067.821,92**	1.991.314 -	1.979.112
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.673.186,27-	1.550.000-	7.059.136-	5.509.136-	**5.067.821,92-**	1.991.314+	1.979.112-
4920 Erw. Annette-v.-Dr.-H.-Schule Nienberge							
Auszahlung für Baumaßnahmen	551.887,99	7.000.000	12.589.421	5.589.421	**1.211.526,31**	11.377.895 -	11.368.799
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	551.887,99-	7.000.000-	12.589.421-	5.589.421-	**1.211.526,31-**	11.377.895+	11.368.799-
4930 Erweiterung Marienschule Roxel							
Auszahlung für Baumaßnahmen	576.109,96	10.000.000	10.818.207	818.207	**3.849.341,39**	6.968.866 -	6.964.235
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	576.109,96-	10.000.000-	10.818.207-	818.207-	**3.849.341,39-**	6.968.866+	6.964.235-
4940 Erweiterung Peter-Wust-Schule							
Auszahlung für Baumaßnahmen	250.995,36	3.500.000	5.123.249	1.623.249	**412.009,06**	4.711.240 -	4.681.066
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	250.995,36-	3.500.000-	5.123.249-	1.623.249-	**412.009,06-**	4.711.240+	4.681.066-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
4950 Erweiterung Norbertschule							
Auszahlung für Baumaßnahmen	2.868.393,11	1.770.500	5.438.033	3.667.533	**3.042.811,53**	2.395.222 -	2.463.668
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.868.393,11-	1.770.500-	5.438.033-	3.667.533-	**3.042.811,53-**	2.395.222+	2.463.668-
4960 Neubau Melanchthonschule inkl.Sporthalle							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	**2.738.464,30**	2.738.464+	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	1.135.062,55	6.110.000	6.474.937	364.937	**4.306.315,73**	2.168.622 -	2.175.122
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.135.062,55-	6.110.000-	6.474.937-	364.937-	**1.567.851,43-**	4.907.086+	2.175.122-
4970 Erweiterung Ludgerusschule Hiltrup							
Auszahlung für Baumaßnahmen	1.303.609,87	8.000.000	12.151.411	4.151.411	**4.203.593,93**	7.947.817 -	7.945.022
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.303.609,87-	8.000.000-	12.151.411-	4.151.411-	**4.203.593,93-**	7.947.817+	7.945.022-
4990 Erw. Annette-v.-Dr.-H.-Schule Angelmodde							
Auszahlung für Baumaßnahmen	7.064.438,68	2.574.590	6.205.011	3.630.421	**3.996.916,82**	2.208.094 -	1.033.316
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	7.064.438,68-	2.574.590-	6.205.011-	3.630.421-	**3.996.916,82-**	2.208.094+	1.033.316-
5020 Sommerlicher Wärmeschutz Schulgebäude							
Auszahlung für Baumaßnahmen	35.457,68	440.000	661.367	221.367	**99.917,72**	561.450 -	553.850
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	35.457,68-	440.000-	661.367-	221.367-	**99.917,72-**	561.450+	553.850-
5060 Erweiterung Grundschule Wolbeck-Nord							
Auszahlung für Baumaßnahmen	1.445.591,80	1.050.000	4.403.134	3.353.134	**3.348.748,43**	1.054.385 -	376.912
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.445.591,80-	1.050.000-	4.403.134-	3.353.134-	**3.348.748,43-**	1.054.385+	376.912-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
5070 Erweiterung Wilhelm-Hittorf-Gymnasium							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	484.620	484.620	0	**0,00**	484.620 -	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	2.956.444,12	2.900.000	8.594.340	5.694.340	**2.621.038,12**	5.973.301 -	5.966.231
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.956.444,12-	2.415.380-	8.109.720-	5.694.340-	**2.621.038,12-**	5.488.681+	5.966.231-
5080 Erweiterung Realschule im Kreuzviertel							
Auszahlung für Baumaßnahmen	15.049,77	770.000	774.101	4.101	**37.374,53**	736.727 -	731.737
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	15.049,77-	770.000-	774.101-	4.101-	**37.374,53-**	736.727+	731.737-
5090 Erweiterung Schulzentrum Wolbeck							
Auszahlung für Baumaßnahmen	336.081,41	1.100.000	2.688.940	1.588.940	**155.939,53**	2.533.001 -	1.265.024
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	336.081,41-	1.100.000-	2.688.940-	1.588.940-	**155.939,53-**	2.533.001+	1.265.024-
6000 Erweiterung Hermannschule							
Auszahlung für Baumaßnahmen	106.657,76	150.000	642.348	492.348	**73.774,60**	568.574 -	563.901
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	106.657,76-	150.000-	642.348-	492.348-	**73.774,60-**	568.574+	563.901-
6010 Erweiterung Margaretenschule							
Auszahlung für Baumaßnahmen	838.186,10	8.175.000	10.278.829	2.103.829	**2.997.146,65**	7.281.682 -	7.227.429
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	838.186,10-	8.175.000-	10.278.829-	2.103.829-	**2.997.146,65-**	7.281.682+	7.227.429-
6020 Erweiterung Schulzentrum Hiltrup							
Auszahlung für Baumaßnahmen	1.108.818,15	0	967.055	967.055	**153.065,07**	813.990 -	1.358.889
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.108.818,15-	0	967.055-	967.055-	**153.065,07-**	813.990+	1.358.889-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
6040 Gesamtschule Münster-West							
Auszahlung für Baumaßnahmen	410.971,25	2.500.000	2.966.244	466.244	**1.660.297,99**	1.305.946 -	1.605.945
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	410.971,25-	2.500.000-	2.966.244-	466.244-	**1.660.297,99-**	1.305.946+	1.605.945-
6050 Digitalpakt 2.0							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	5.534.560	5.534.560	0	**0,00**	5.534.560 -	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	3.295.750	3.295.750	0	**25.198,26**	3.270.552 -	3.269.467
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	3.215.500	3.215.500	0	**0,00**	3.215.500 -	3.210.000
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	976.690-	976.690-	0	**25.198,26-**	951.492+	6.479.467-
6070 Erweiterung Annette-v.-D.-H. Gymnasium							
Auszahlung für Baumaßnahmen	153.518,55	220.000	1.027.251	807.251	**824.915,62**	202.335 -	1.388.740
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	153.518,55-	220.000-	1.027.251-	807.251-	**824.915,62-**	202.335+	1.388.740-
6080 Erweiterung Freiherr-vom-Stein-Gymnasium							
Auszahlung für Baumaßnahmen	653.351,21	7.000.000	7.525.132	525.132	**1.520.761,18**	6.004.370 -	5.978.903
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	653.351,21-	7.000.000-	7.525.132-	525.132-	**1.520.761,18-**	6.004.370+	5.978.903-
6100 Erweiterung Pascal-Gymnasium							
Auszahlung für Baumaßnahmen	1.098.981,65	9.019.000	9.220.018	201.018	**9.893.108,00**	673.090+	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.098.981,65-	9.019.000-	9.220.018-	201.018-	**9.893.108,00-**	673.090 -	0-
6110 Erweiterung Ratsgymnasium							
Auszahlung für Baumaßnahmen	581.379,03	6.000.000	6.157.692	157.692	**1.535.612,76**	4.622.079 -	4.621.134
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	581.379,03-	6.000.000-	6.157.692-	157.692-	**1.535.612,76-**	4.622.079+	4.621.134-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
6120 Erweiterung Schillergymnasium							
Auszahlung für Baumaßnahmen	56.602,56	9.808.000	10.251.397	443.397	**1.522.649,00**	8.728.748 -	8.654.469
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	**4.712,40**	4.712+	30.361
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	56.602,56-	9.808.000-	10.251.397-	443.397-	**1.527.361,40-**	8.724.036+	8.684.830-
6150 Trinkwasserstationen für Schulen							
Auszahlung für Baumaßnahmen	979,37	75.000	75.000	0	**2.419,45**	72.581 -	9.361
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	60.000	60.000	0	**0,00**	60.000 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	979,37-	135.000-	135.000-	0	**2.419,45-**	132.581+	9.361-
6170 Brücke Matth.-Claudius-Sch. Handorf							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	311.500	311.500	0	**72.205,12**	239.295 -	1.864
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	311.500-	311.500-	0	**72.205,12-**	239.295+	1.864-
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen							
Einzahlung	9.007.525,15	0	0	0	**4.644.580,09**	4.644.580+	0
Auszahlung	28.633.982,20	40.000	18.568.535	18.528.535	**13.196.046,03**	5.372.489 -	7.748.582
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	19.626.457,05-	40.000-	18.568.535-	18.528.535-	**8.551.465,94-**	10.017.069+	7.748.582-
Gesamtsaldo	78.162.323,40-	139.534.290-	230.359.285-	90.824.995-	**95.095.562,34-**	135.263.723+	125.788.772-

Produktbereich

03
Schulträgeraufgaben

0302
Zentr. Leistungen für am Schulleben Beteiligte

Produkte

030201
Zielgruppenspezif. Bildungsmanagement/-beratung

030202
Schulpsychologische Beratung

030203
Übergang Schule-Beruf u. anschl. Qualifizierungsang.

030204
Finanzielle Einzelfallleistungen

Beschreibung

Das Amt für Schule und Weiterbildung sorgt mit dieser Produktgruppe für die Bereitstellung von
- Unterstützungsangeboten
- Fördermöglichkeiten
- Beratungsangeboten
- Schülerbeförderung und
- sonstigen finanziellen Unterstützungsleistungen für Schüler/innen und am Schulleben Beteiligte und nimmt seit 2012 die Organisation der BuT-Lernförderung im Rahmen von schulnahen Angeboten wahr, deren Finanzierung über das Sozialamt/Jobcenter erfolgt.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Ziele

Münster Ziele:

1. Die Zahl der Schulabgänger/innen ohne Abschluss soll sich jedes Jahr verringern.

Basis Ziele:

2. Der Zuschuss (Ergebnis in Zeile 29 des Teilergebnisplans) je Schüler/in orientiert sich an einem Betrag von unter - 300,- Euro pro Jahr.
3. Der Anteil von Mädchen an den MitSprache-Kursen soll dem Anteil von Mädchen im schulpflichtigen Alter in der Bevölkerung in Münster, soweit von hier beeinflussbar, entsprechen.
4. Der Anteil der Mädchen an den Ratsuchenden der Bildungsberatung soll dem Anteil von Mädchen im schulpflichtigen Alter in der Bevölkerung in Münster, soweit von hier beeinflussbar, entsprechen.
5. Chancengleichheit im Zugang zu allen Qualifizierungsmaßnahmen wird gewährleistet.
6. Gewährleistung eines zeitnahen Angebots im Bereich der Individualberatung in der Schulpsychologischen Beratungsstelle:

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Zielkennzahlen					
- Zum 2. Ziel: Teilergebnis (Zeile 29) je Schüler/in einschließlich Fahrtkosten (in Euro)	- 136,51	- 290,00	- 324,78	34,78 -	12,0 +
- Zum 2. Ziel: Teilergebnis (Zeile 29) je Schüler/in ohne Fahrtkosten (in Euro)	- 335,46	- 110,00	- 114,25	4,25 -	3,9 +
- FinanzFAIRteilung Zum 3. Ziel: Anteil Mädchen an Mitsprache-Kursen (in %)	38,0	50,0	38,0	12,0 -	24,0 -
- FinanzFAIRteilung Zum 4. Ziel: Anteil Mädchen an Ratsuchenden der Bildungsberatung (in %)	42,2	41,0	38,0	3,0 -	7,3 -
- FinanzFAIRteilung Zum 5. Ziel: Anteil der Mädchen bei den Berufsfelderkundungen im Rahmen von KAoA (in %)	37,8	50,0	39,0	11,0 -	22,0 -
- FinanzFAIRteilungZum 5. Ziel: Anteil der jungen Frauen in den kommunalen Projekten (Projektförderung) (in %)	64,3	50,0	52,0	2,0 +	4,0 +
- FinanzFAIRteilung Zum 5. Ziel: Anteil der Teilnehmerinnen in der Werkstattschule Münster (in %)	50,0	50,0	44,0	6,0 -	12,0 -
- Zum 6. Ziel: Reaktionszeit von der ersten Anmeldung bis zur ersten Aktivität (in Tagen)	4	5	6	1 +	20,0 +
Standardkennzahlen					
- Teilergebnis (Zeile 29) pro Einwohner/in (in Euro)	- 47,89	- 47,63	- 44,01	3,62 +	7,6 -
- Aufwandsdeckungsgrad (in %)	1,8	3,6	6,8	3,2 +	89,1 +
Leistungsdaten					
- Anzahl der Schulen und Einrichtungen	81	85	82	3 -	3,5 -
- Anzahl der Schüler und Schülerinnen (ohne Grundschulwerkstatt)	43.593	44.383	43.556	827 -	1,9 -
- Anzahl der Beratungen in der Aufnahme-, Beratungs- und Clearingstelle / Bildungsberatung	543	700	678	22 -	3,1 -
- Teilnehmerzahl der MitSprache-Kurse	601	800	670	130 -	16,3 -

Produkt 030201 - Zielgruppenspezifisches Bildungsmanagement, Bildungsberatung

Beschreibung

Das Produkt beinhaltet die Beratung von Menschen mit und ohne Migrationsvorgeschichte. Ein neuer Schwerpunkt liegt auf der Bereitstellung von Auskunfts-, Beratungs- und weiterer Serviceleistungen als zentrale Anlaufstelle in der Stadt für die am Schulleben Beteiligten und Mitwirkenden. Es handelt sich sowohl um Leistungen der Stadt für ihre Bürger als auch um Leistungen, die für andere Behörden erbracht werden. Die am Schulleben Beteiligten und Mitwirkenden sollen unterstützt werden, ihre Möglichkeiten entsprechend ihrer individuellen Lern- und Leistungsprofile im Bildungssystem wahrzunehmen und umzusetzen.

Besonderheiten im Planjahr

Veränderte Rahmenbedingungen in Europa führten zur erhöhten Zuwanderung von Menschen aus Südosteuropa nach Münster. Die politischen Entwicklungen und kriegerischen Handlungen in Afghanistan lösten eine Fluchtwelle aus. Dadurch verstärkte sich der Zuzug von geflüchteten Menschen aus Afghanistan. Der Angriffskrieg Russlands auf die Ukraine bewirkte die Aufnahme von geflüchteten Menschen aus der Ukraine in Münster.
Ziel ist und bleibt, mit passgenauen Angeboten an die individuelle Lebenssituation und Bildungsbiografie der Neuzugewanderten erfolgreich anzuknüpfen, um so Chancen-gleichheit und tatsächliche Teilhabe in allen Bereichen zu ermöglichen.

Produkt 030202 - Schulpsychologische Beratung

Beschreibung

Das Produkt Schulpsychologische Beratung beinhaltet die psychologische Unterstützung für einzelne Schülerinnen und Schüler und das System Schule insgesamt. Zuständig ist die schulpsychologische Beratungsstelle bei schulbezogenen Fragestellungen für alle Schülerinnen und Schüler sowie deren Eltern, Lehrkräfte, Schulleitungen, Mitarbeitende im System Schule sowie für die Schulaufsicht. Die Angebote richten sich an alle Schulen und Schulformen in der Stadt Münster und konzentrieren sich auf Fragen und Schwierigkeiten, die vorrangig im schulischen Kontext auftreten. Schulpsychologische Beratung kann nur wirksam werden, wenn die freiwillige Inanspruchnahme des Ratsuchenden gewährleistet ist.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 030203 - Übergang Schule-Beruf und Übergangsmonitoring

Beschreibung

Mit dem Produkt "Übergang Schule-Beruf und Übergangsmonitoring" und anschließende Qualifizierungsangebote soll Schülerinnen, Schülern, Schulen und jungen Erwachsenen Unterstützung für einen erfolgreichen Übergang in den Beruf gegeben werden. Dies geschieht durch Identifizierung von Bedarfen der Zielgruppe, Vernetzung der Akteure der unterschiedlichen Rechtskreise und des regionalen Arbeitsmarktes, Entwicklung von Angeboten Beratung und Kommunale Koordinierung, sowie durch Fördermaßnahmen und Zuschüsse an freie Träger in Zusammenarbeit mit den Akteuren des regionalen Arbeitsmarktes.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 030204 - Finanzielle Einzelfallleistungen

Beschreibung

Mit diesem Produkt unterstützt das Amt für Schule und Weiterbildung
- nach den Bestimmungen der Schülerfahrkostenverordnung NW Schülerinnen und Schüler mit Wohnsitz in Nordrhein-Westfalen, die Schulen in städtischer Trägerschaft besuchen, finanziell bei den Kosten für die Bewältigung des Schulweges. Schülerfahrkosten werden bei Vorliegen der gesetzlichen Voraussetzungen übernommen in Form von Bewilligungsbescheiden für ein vergünstigtes Deutschlandticket Schule, Übernahme der Kosten für selbst eingesetzte Fahrzeuge (PKW, Krad, Fahrrad) und Sonderformen der Schülerbeförderung (Schülerspezialverkehre)
- finanziell benachteiligte Schüler und Schülerinnen durch die Übernahme des Eigenanteils für Lernmittel
- einzelne wirtschaftlich schwache Schülerinnen und Schüler durch Sozialfonds

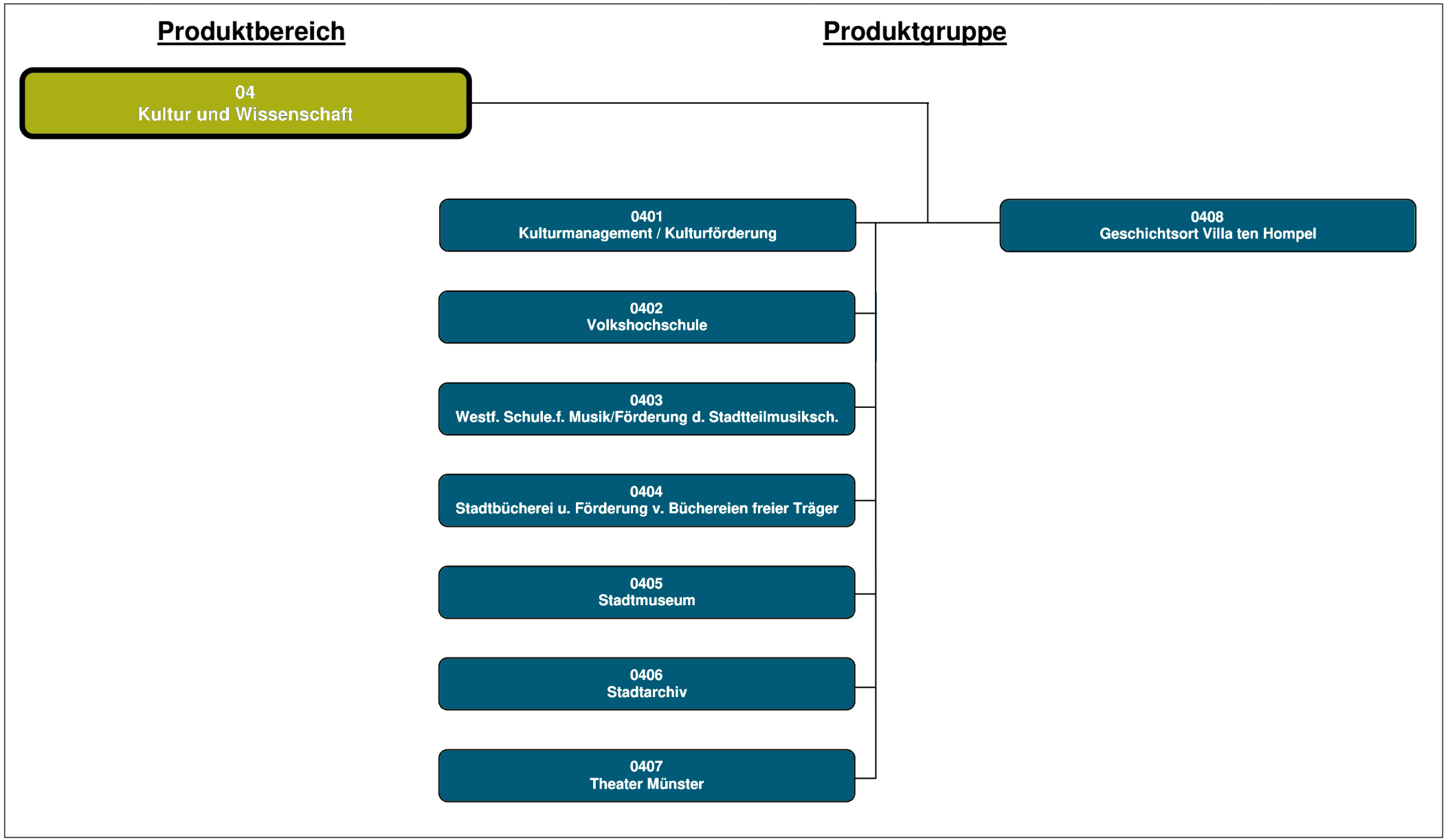
Besonderheiten im Planjahr

Keine

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	170.556,43	170.990	170.990		**199.812,56**	28.823+	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	72.832,52	387.750	387.750		**91.818,74**	295.931-	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	31.866,86	10.000	10.000		**736.149,88**	726.150+	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	275.255,81	568.740	568.740		**1.027.781,18**	459.041+	
11	- Personalaufwendungen	3.903.761,89	3.806.210	3.806.210	0	**3.918.156,90**	111.947+	0
12	- Versorgungsaufwendungen	342.245,14	252.610	252.610	0	**446.860,28**	194.250+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.393.381,51	9.987.390	9.987.390	0	**9.198.635,88**	788.754-	15.340
14	- Bilanzielle Abschreibungen	24.881,91	23.570	23.570	0	**37.067,17**	13.497+	0
15	- Transferaufwendungen	1.173.886,58	1.121.350	1.121.350	0	**1.104.137,93**	17.212-	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	640.375,31	592.890	592.890	0	**373.573,74**	219.316-	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	15.478.532,34	15.784.020	15.784.020	0	**15.078.431,90**	705.588-	15.340
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	15.203.276,53-	15.215.280-	15.215.280-	0	**14.050.650,72-**	1.164.629+	15.340-
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	15.203.276,53-	15.215.280-	15.215.280-	0	**14.050.650,72-**	1.164.629+	15.340-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	15.203.276,53-	15.215.280-	15.215.280-	0	**14.050.650,72-**	1.164.629+	15.340-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	95.590,00	95.590	95.590	0	**95.590,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	15.298.866,53-	15.310.870-	15.310.870-	0	**14.146.240,72-**	1.164.629+	15.340-

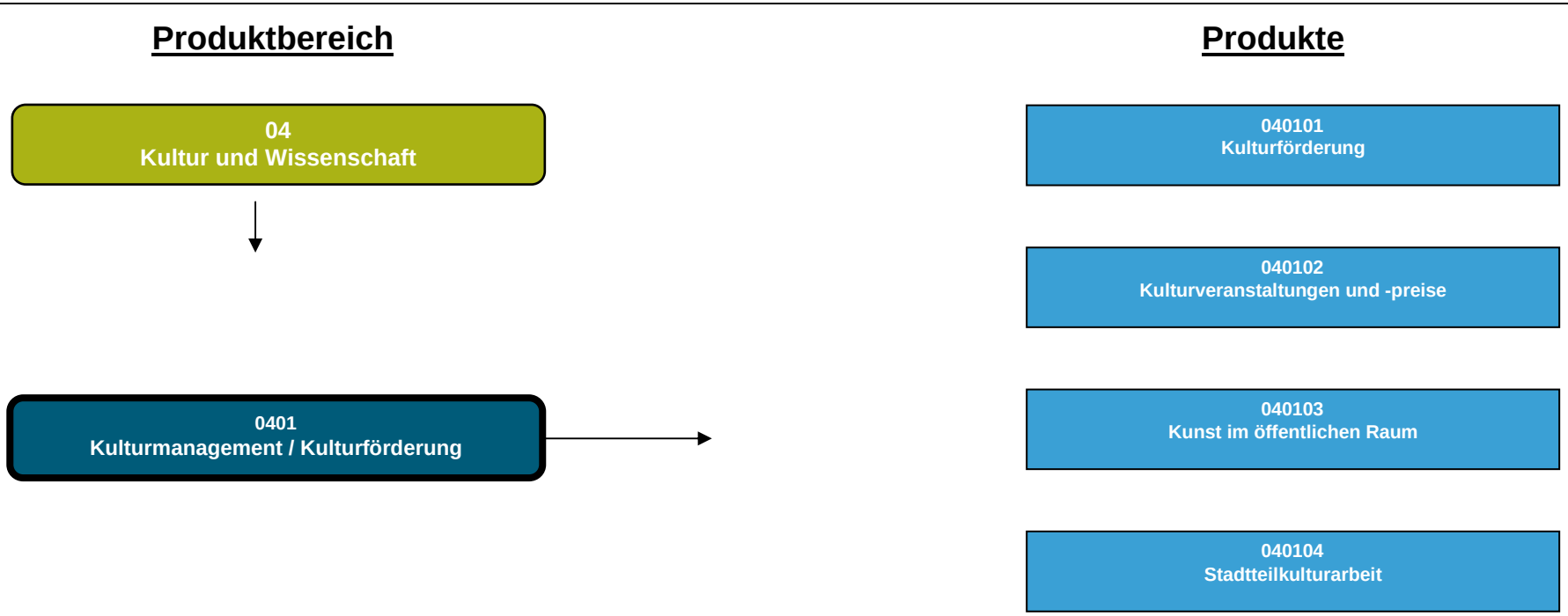
	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
			Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	0,00	0	0		**0,00**	0+	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
08	- für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	2.900	2.900	0	**0,00**	2.900-	0
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	0,00	2.900	2.900	0	**0,00**	2.900-	0
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	0,00	2.900-	2.900-		**0,00**	2.900+	

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen							
Einzahlung	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
Auszahlung	0,00	2.900	2.900	0	**0,00**	2.900 -	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	2.900-	2.900-	0	**0,00**	2.900+	0
Gesamtsaldo	0,00	2.900-	2.900-	0	**0,00**	2.900+	0


Produktbereich
Produktgruppe
04
Kultur und Wissenschaft
0401
Kulturmanagement / Kulturförderung
0402
Volkshochschule
0403
Westf. Schule.f. Musik/Förderung d. Stadtteilmusiksch.
0404
Stadtbücherei u. Förderung v. Büchereien freier Träger
0405
Stadtmuseum
0406
Stadtarchiv
0407
Theater Münster
0408
Geschichtsort Villa ten Hompel

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.393.226,34	1.640.110	1.640.110		**2.085.061,26**	444.951+	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.547.283,86	2.716.250	2.716.250		**2.870.016,66**	153.767+	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.066.882,50	2.488.670	2.488.670		**2.293.508,14**	195.162-	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	544.034,88	300.240	300.240		**563.417,25**	263.177+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	18.507,59	50.800	50.800		**28.689,54**	22.110-	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	7.569.935,17	7.196.070	7.196.070		**7.840.692,85**	644.623+	
11	- Personalaufwendungen	17.203.261,89	16.772.240	16.772.240	0	**17.804.088,76**	1.031.849+	0
12	- Versorgungsaufwendungen	529.089,88	450.680	450.680	0	**688.758,44**	238.078+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.215.636,61	1.659.300	1.659.300	0	**1.499.370,45**	159.930-	29.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	431.249,64	419.620	419.620	0	**467.680,71**	48.061+	0
15	- Transferaufwendungen	29.552.907,96	29.926.190	29.959.690	33.500	**29.935.446,43**	24.244-	340.290
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.820.066,23	3.852.570	3.973.120	120.550	**3.580.512,60**	392.607-	85.720
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	55.752.212,21	53.080.600	53.234.650	154.050	**53.975.857,39**	741.207+	455.010
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	48.182.277,04-	45.884.530-	46.038.580-	154.050-	**46.135.164,54-**	96.585-	455.010-
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	48.182.277,04-	45.884.530-	46.038.580-	154.050-	**46.135.164,54-**	96.585-	455.010-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	48.182.277,04-	45.884.530-	46.038.580-	154.050-	**46.135.164,54-**	96.585-	455.010-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.886.320,00	5.886.320	5.886.320	0	**5.886.320,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	54.068.597,04-	51.770.850-	51.924.900-	154.050-	**52.021.484,54-**	96.585-	455.010-

	Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ein- und Auszahlungsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	29.021,06	3.868.500	3.868.500		**1.188.220,25**	2.680.280 -	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	100,00	0	0		**0,00**	0 +	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0 +	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0		**0,00**	0 +	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**0,00**	0 +	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	29.121,06	3.868.500	3.868.500		**1.188.220,25**	2.680.280 -	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	**0,00**	0 +	0
08	- für Baumaßnahmen	458.226,00	2.317.000	2.320.000	3.000	**521.540,77**	1.798.459 -	1.798.414
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	806.948,20	888.400	1.394.140	505.740	**965.146,19**	428.993 -	609.261
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	**0,00**	0 +	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	75.000,00	4.813.000	4.813.000	0	**1.357.709,83**	3.455.290 -	3.455.000
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	**0,00**	0 +	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	1.340.174,20	8.018.400	8.527.140	508.740	**2.844.396,79**	5.682.743 -	5.862.675
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	1.311.053,14-	4.149.900-	4.658.640-		**1.656.176,54-**	3.002.463 +	


Produktbereich
Produkte
04
Kultur und Wissenschaft
0401
Kulturmanagement / Kulturförderung
040101
Kulturförderung
040102
Kulturveranstaltungen und -preise
040103
Kunst im öffentlichen Raum
040104
Stadtteilkulturarbeit

Beschreibung

Ausgangspunkt von Kulturmanagement/Kulturförderung ist das Kooperationsgeflecht von Einrichtungen untereinander, mit der Stadt, aber auch mit der kulturellen Szene außerhalb von Institutionen. Aufgabe ist es, Akteure miteinander in Verbindung zu bringen, in die Stadt zu integrieren, Synergien zu entdecken und Experimente zu wagen. In enger Abstimmung und Anbindung an die Kulturträger und die Kulturpolitik werden im Rahmen von Kulturmanagement/Kulturförderung Förderstrukturen und -konzepte entwickelt sowie Qualifizierungs- und Arbeitsmöglichkeiten für Künstler geschaffen.

Besonderheiten im Planjahr

Die Kultursparte "Spartenübergreifendes etc." beinhaltet für das Planjahr 2025 Fördermittel des Landesprogramms "Kulturrucksack" und des Landesprogramms "Kultur und Schule".

Ziele

1. Das facettenreiche, vielfältige kulturelle Spektrum in Münster soll auf hohem Niveau in allen Kultursparten aufrechterhalten werden. Diese grundsätzliche Zielsetzung soll sich in der Arbeit des Kulturamtes wiederspiegeln. Die Zielerreichung wird exemplarisch gemessen an der Verteilung der Aufwendungen dieser Produktgruppe auf die Kultursparten.
2. Bei der Bildung von Jurys und Vergabegremien (z.B. Theaterkuratorium, Kindertheaterkuratorium, Vergabegremium Ateliers Speicher II, Jury Kulturrucksack, Jury Kultur und Schule, projektbezogene Jurys, Jury Vergabe Poesiepreis) wird jeweils eine geschlechterspezifisch ausgeglichene Besetzung angestrebt.

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Zielkennzahlen					
- Zum 1. Ziel: Ordentliche Aufwendungen dieser Produktgruppe (ohne Personalaufwendungen) (Euro)	8.188.120	5.036.950	5.086.880	49.930 +	1,0 +
- Zum 1. Ziel: Anteil an den ordentlichen Aufwendungen (ohne Personalaufw.) für die Kultursparten "Bildende Kunst" (Euro)	727.238	337.886	755.600	417.714 +	123,6 +
- Zum 1. Ziel: Anteil an den ordentlichen Aufwendungen (ohne Personalaufw.) für die Kultursparten "Literatur" (Euro)	79.248	28.395	28.460	65 +	0,2 +
- Zum 1. Ziel: Anteil an den ordentlichen Aufwendungen für die Kultursparten (ohne Personalaufw.) "Musik" (Euro)	484.872	231.310	340.800	109.490 +	47,3 +
- Zum 1. Ziel: Anteil an den ord. Aufw. für die Kultursparten (ohne Personalaufw.) "Darstellende Kunst" (Euro)	2.987.576	1.706.084	1.706.440	356 +	0,0 +
- Zum 1. Ziel: Anteil an den ordentlichen Aufwendungen (ohne Personalaufw.) für die Kultursparten "Film/Medien" (Euro)	373.044	196.617	205.390	8.773 +	4,5 +
- Zum 1. Ziel: Anteil an den ord. Aufw. (ohne Personalaufw.) für die Kultursparten "Heimatpflege/Stadtteilkultur" (Euro)	1.259.758	628.841	742.760	113.919 +	18,1 +
- Zum 1. Ziel: Anteil an den ordentlichen Aufwendungen (ohne Personalaufw.) für die Kultursparten "Soziokultur!" (Euro)	617.996	492.967	492.960	7 -	0,0 -
- Zum 1. Ziel: Anteil an den ordentlichen Aufwendungen für die Kultursparten "Spartenübergreifendes,etc."(Euro)	972.086	344.809	489.400	144.591 +	41,9 +
- Zum 2. Ziel: Anzahl der Jurys / Gremien (Kulturförderung)	5	7	4	3 -	42,9 -
- Zum 2. Ziel: Geschlechterverteilung (w) in Jurys / Vergabegremien (in %)	63	50	60	10 +	20,0 +
- Zum 2. Ziel: Geschlechterverteilung (m) in Jurys / Vergabegremien (in %)	37	50	40	10 -	20,0 -
- Zum 2. Ziel: Anzahl der Jurys / Gremien (Kulturveranstaltungen u. -preise)	1	1	1	0 +	0,0 +
- Zum 2. Ziel: Geschlechterverteilung (w) in Jurys / Vergabegremien (in %)	50	50	50	0 +	0,0 +
- Zum 2. Ziel: Geschlechterverteilung (m) in Jurys / Vergabegremien (in %)	50	50	50	0 +	0,0 +
Standardkennzahlen					
- Teilergebnis (Zeile 29) pro Einwohner/in (in Euro)	- 23,78	- 24,15	- 23,46	0,69 +	2,9 -
- Aufwandsdeckungsgrad (in %)	10,9	7,2	12,1	4,8 +	66,8 +

Produkt 040101 - Kulturförderung

Beschreibung

Die Kulturförderung hat zum einen die Gewährleistung von Rahmenbedingungen und Entwicklungsmöglichkeiten für künstlerische und kulturelle Betätigung und Initiative zum Ziel. Ein Grundstock an infrastruktureller Ausstattung wird vorgehalten, um Probe-, Lern- und Präsentationsmöglichkeiten in den unterschiedlichen Sparten und Genres zu ermöglichen. Im Focus stehen darüber hinaus die Vernetzung und die Wechselbeziehungen der freien Kulturträger untereinander und mit öffentlichen Kulturinstitutionen. Aufgabe der Kulturförderung ist es, Qualitätspotentiale in der Stadt zu stärken, neue Tendenzen aufzuspüren und Kulturschaffende zu motivieren, Projekte und Programme zu entwickeln sowie intelligente Kooperationsbeziehungen einzugehen, um ein substanzielles, vielfältiges niveauvolles Kulturprogrammangebot in der Stadt zu schaffen.

Besonderheiten im Planjahr

Die Zielkennzahl "Spartenübergreifendes etc." berücksichtigt für das Jahr 2025 bewilligte Fördermittel für das Landesprogramm "Kulturrucksack" und für das Landesprogramm "Kultur und Schule".

Produkt 040102 - Kulturveranstaltungen und -preise

Beschreibung

Es werden Veranstaltungen unterschiedlichster Sparten auf hohem künstlerischen Niveau durchgeführt. Auch neue Veranstaltungsformate werden regelmäßig konzipiert, entwickelt und erprobt. Beispiele sind Veranstaltungsreihen im Rahmen der Internationalen Kulturarbeit, Begleitprogramme zu besonderen Anlässen oder die internationalen Festivals. Die Veranstaltungen mit Spitzenqualität tragen zum einen zur Lebensqualität in der Stadt bei und wirken auf der anderen Seite auch motivierend in die Stadtkultur Münsters hinein. In der Kunsthalle Münster, im Krameramtshaus im Haus der Niederlande finden neben Ausstellungen auch Künstlergespräche, Diskussionen und Sonderveranstaltungen statt.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 040103 - Kunst im öffentlichen Raum

Beschreibung

Als Stadt der Skulptur.Projekte steht hier die Präsentation von Kunst im öffentlichen Raum im Mittelpunkt. Die seit Jahren stetige Ankaufpolitik hat zu einer der bedeutendsten Sammlungen von Kunst im öffentlichen Raum geführt, die Münster als Kulturstadt von internationalem Rang positioniert und der fortzusetzenden Auseinandersetzung mit Kunst im öffentlichen Raum eine besondere Bedeutung gibt.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 040104 - Stadtteilkulturarbeit

Beschreibung

Gegenstand der Stadtteilkultur ist die Gewährleistung von Infrastrukturen, Rahmenbedingungen, Kooperationen und Netzwerken, die kulturelle Eigenaktivitäten von Akteuren in verschiedenen Stadtteilen ermöglichen. Diese Breitenkultur hat eine hohe gesellschaftspolitische Relevanz. Die so vorgehaltenen Möglichkeiten zu kultureller Selbsttätigkeit in Eigenorganisationen haben Auswirkungen auf die Lebensqualität, die soziale Balance innerhalb des gesellschaftlichen Gefüges und damit in hohem Maße für die Integrationsfähigkeit gesellschaftlicher Gruppen oder ganzer Stadtteile.
Zu dem Bereich der Stadtteilkulturarbeit zählen auch die städtischen Einrichtungen Kap.8 im Bürgerhaus Kinderhaus und Begegnungszentrum Meerwiese.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Jahresabschluss 2025	Kulturmanagement / Kulturförderung	Dezernat V
Ausschuss: KA	Produktgruppe 0401	Kulturamt

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	599.381,50	260.420	260.420		**580.121,86**	319.702+	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	170.443,55	200.990	200.990		**284.807,42**	83.817+	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	152.006,70	111.460	111.460		**165.815,99**	54.356+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.518,50	31.800	31.800		**2.808,32**	28.992-	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	924.350,25	604.670	604.670		**1.033.553,59**	428.884+	
11	- Personalaufwendungen	1.517.517,75	1.381.220	1.381.220	0	**1.614.780,30**	233.560+	0
12	- Versorgungsaufwendungen	76.100,08	92.160	92.160	0	**0,00**	92.160-	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	209.852,57	101.570	101.570	0	**82.013,43**	19.557-	29.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	42.527,71	39.690	39.690	0	**41.586,07**	1.896+	0
15	- Transferaufwendungen	3.913.676,05	4.163.080	4.196.580	33.500	**4.129.164,52**	67.415-	340.290
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	903.725,06	732.610	749.040	16.430	**849.147,73**	100.108+	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	6.663.399,22	6.510.330	6.560.260	49.930	**6.716.692,05**	156.432+	369.290
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	5.739.048,97-	5.905.660-	5.955.590-	49.930-	**5.683.138,46-**	272.452+	369.290-
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	5.739.048,97-	5.905.660-	5.955.590-	49.930-	**5.683.138,46-**	272.452+	369.290-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	5.739.048,97-	5.905.660-	5.955.590-	49.930-	**5.683.138,46-**	272.452+	369.290-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.856.540,00	1.856.540	1.856.540	0	**1.856.540,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	7.595.588,97-	7.762.200-	7.812.130-	49.930-	**7.539.678,46-**	272.452+	369.290-

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
			Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	0,00	0	0		**0,00**	0+	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
08	- für Baumaßnahmen	458.226,00	2.317.000	2.320.000	3.000	**521.540,77**	1.798.459-	1.798.414
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.099,16	6.650	6.650	0	**12.875,43**	6.225+	0
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	75.000,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	535.325,16	2.323.650	2.326.650	3.000	**534.416,20**	1.792.234-	1.798.414
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	535.325,16-	2.323.650-	2.326.650-		**534.416,20-**	1.792.234+	

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen							
4005 Sanierung Heerde-Kolleg, Hoppengarten							
Auszahlung für Baumaßnahmen	440.639,23	2.317.000	2.317.000	0	**518.540,77**	1.798.459 -	1.798.414
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	440.639,23-	2.317.000-	2.317.000-	0	**518.540,77-**	1.798.459+	1.798.414-
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen							
Einzahlung	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
Auszahlung	94.685,93	6.650	9.650	3.000	**15.875,43**	6.225+	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	94.685,93-	6.650-	9.650-	3.000-	**15.875,43-**	6.225 -	0
Gesamtsaldo	535.325,16-	2.323.650-	2.326.650-	3.000-	**534.416,20-**	1.792.234+	1.798.414-

Produktbereich

04
Kultur und Wissenschaft

0402
Volkshochschule

Produkte

040201
Bildungsangeb. im Rahmen d. Weiterbildungsgesetzes

040202
Drittmittelfinanz. Angebote außerh. d. Weiterbildungsg.

040203
Bildung auf Bestellung

Beschreibung

Die Volkshochschule ist kommunales Dienstleistungszentrum für Bildung, Begegnung und Kultur. Sie erfüllt den im Weiterbildungsgesetz NRW beschriebenen Auftrag und schafft sowohl ein nachfrageorientiertes als auch ein Interesse weckendes Angebot für alle Bevölkerungsgruppen. In Projekten erprobt sie neue Methoden und Konzepte der Weiterbildung. Mit speziellen Angeboten reagiert sie auf die besonderen Weiterbildungs- und Beratungsbedarfe relevanter Adressat*innengruppen. Sie kooperiert in Netzwerken der regionalen und überregionalen Bildungslandschaft um ihren Auftrag innovativ und ressourcenschonend zu erfüllen.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Ziele

1. Die Volkshochschule erstellt ein breitgefächertes Angebot im Umfang der aufgeführten Zielkennzahlen und erfüllt ihre Aufgaben im Rahmen der Budgetvorgaben.

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Zielkennzahlen					
- Zum 1. Ziel: Unterrichtsstunden	38.318	36.000	51.167	15.167 +	42,1 +
- Zum 1. Ziel: Zahl der Teilnehmenden	19.076	22.000	23.812	1.812 +	8,2 +
Standardkennzahlen					
- Teilergebnis (Zeile 29) pro Einwohner/in (in Euro)	- 8,95	- 7,25	- 6,55	0,70 +	9,7 -
- Aufwandsdeckungsgrad (in %)	47,5	55,1	55,5	0,5 +	0,9 +

Produkt 040201 - Bildungsangebote im Rahmen des Weiterbildungsgesetzes

Beschreibung

Im gesamten Stadtgebiet von Münster fördert die Volkshochschule das lebensbegleitende Lernen unabhängig von Alter, Herkunft, Weltanschauung, sozialer Situation sowie Geschlecht mit Weiterbildungsangeboten in den Bereichen:

- Gesellschaft und Kultur
- Pädagogik, Familie, Älterwerden
- Gesundheit
- Sprachen und Länder
- Beruf und Wirtschaft
- Digitale Medien

Das systematisch aufgebaute Regelangebot entspricht dem sich wandelnden Bedarf der Zielgruppen. Regelangebot und Einzelveranstaltungen fördern die Bildungsnachfrage und unterstützen die Menschen darin, den gesellschaftlichen Wandel, berufliche und private Veränderungen zu bewältigen. Die Volkshochschule bereitet auf national und international anerkannte Abschlüsse vor und ist regionales Prüfungszentrum.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 040202 - Drittmittelfinanzierte Angebote außerhalb des Weiterbildungsgesetzes

Beschreibung

Die Volkshochschule fördert die berufsbezogene Weiterbildung durch Beratung zur Sicherung von Beschäftigungsfähigkeit und beruflicher Weiterentwicklung.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 040203 - Bildung auf Bestellung

Beschreibung

Die VHS plant, organisiert und führt passgenaue Weiterbildungsveranstaltungen im Rahmen der Personalentwicklung für die Stadt Münster und für Unternehmen durch.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	755.165,98	842.130	842.130		**751.136,37**	90.994-	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.734.813,25	1.983.500	1.983.500		**1.816.044,78**	167.455-	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	91.865,32	30.000	30.000		**58.304,66**	28.305+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	237,07	0	0		**2.717,95**	2.718+	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	2.582.081,62	2.855.630	2.855.630		**2.628.203,76**	227.426-	
11	- Personalaufwendungen	2.280.774,08	2.256.910	2.256.910	0	**2.272.421,89**	15.512+	0
12	- Versorgungsaufwendungen	113.826,78	99.720	99.720	0	**115.129,37**	15.409+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	450.332,21	0	0	0	**24.280,69**	24.281+	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	45.292,43	39.310	39.310	0	**57.630,62**	18.321+	0
15	- Transferaufwendungen	3.796,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.691.583,26	1.933.880	1.933.880	0	**1.406.995,19**	526.885-	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	4.585.604,76	4.329.820	4.329.820	0	**3.876.457,76**	453.362-	0
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	2.003.523,14-	1.474.190-	1.474.190-	0	**1.248.254,00-**	225.936+	0
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	2.003.523,14-	1.474.190-	1.474.190-	0	**1.248.254,00-**	225.936+	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	2.003.523,14-	1.474.190-	1.474.190-	0	**1.248.254,00-**	225.936+	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	856.020,00	856.020	856.020	0	**856.020,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	2.859.543,14-	2.330.210-	2.330.210-	0	**2.104.274,00-**	225.936+	0

	Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ein- und Auszahlungsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	0,00	0	0		**0,00**	0+	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
08	- für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	49.333,66	25.430	31.604	6.174	**12.678,93**	18.926-	4.996
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	49.333,66	25.430	31.604	6.174	**12.678,93**	18.926-	4.996
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	49.333,66-	25.430-	31.604-		**12.678,93-**	18.926+	

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen							
0010 Beschaffungen für die VHS							
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.144,36	25.430	25.430	0	**6.689,73**	18.740 -	4.996
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	8.144,36-	25.430-	25.430-	0	**6.689,73-**	18.740+	4.996-
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen							
Einzahlung	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
Auszahlung	41.189,30	0	6.174	6.174	**5.989,20**	185 -	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	41.189,30-	0	6.174-	6.174-	**5.989,20-**	185+	0
Gesamtsaldo	49.333,66-	25.430-	31.604-	6.174-	**12.678,93-**	18.926+	4.996-

Produktbereich

04
Kultur und Wissenschaft

0403
Westf.Schule f.Musik u.Förderung d.Stadteilmusiksch.

Produkte

040301
Elementare Musikpädagogik

040302
Instrumental- und Vokalfächer

040303
Ensemblefächer

040304
Projekte, Kurse und Workshops

040305
Service

040306
Förderung der Stadtteilmusikschulen

Beschreibung

Die Westfälische Schule für Musik ist eine öffentliche Bildungseinrichtung für Kinder, Jugendliche und Erwachsene. Ihre Aufgaben sind:

- kulturelle Grundversorgung auf dem Gebiet der musikalischen Bildung

,

- Befähigung zum aktiven Musizieren durch individuelle, inklusive und vielschichtige Angebote,
- Förderung des Ensemblespiels,
- Begabtenförderung und Berufsvorbereitung,
- Mitgestaltung des münsterschen Musiklebens sowie innerhalb der kulturellen Bildungslandschaft Münsters eigene Akzente in der Darstellung Münsters als Kulturstadt.

Die Westfälische Schule für Musik trägt mit ihrem Leistungsangebot zur Förderung von sozialer Kompetenz, Kreativität und Lernfähigkeit bei.
(Anmerkung: Kinder und Jugendliche i.S. dieser Produktgruppe sind Kinder und Jugendliche unter 18 Jahren und darüber hinaus, soweit ein Kindergeldanspruch besteht.)

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Ziele

1. Das Unterrichtsvolumen soll beibehalten werden.
2. Der Anteil des Zuschusses für Kinder und Jugendliche am Teilergebnis der Produktgruppe soll weiter gesteigert werden. Die Zielkennzahl soll die Tendenz verdeutlichen.
3. Die Gebührenhöhe (am Beispiel von: Musikalische Früherziehung, 3er - Gruppe, Einzelunterricht) soll in Anbetracht des breiten Leistungsspektrums der Westf. Schule für Musik den Durchschnitt in NRW gem. der Statistik des Verbandes deutscher Musikschulen (VdM) um nicht mehr als 30 % übersteigen.

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Zielkennzahlen					
- Zum 1. Ziel: Unterrichtsvolumen in Jahreswochenstunden	1.795,59	1.700,00	1.801,15	101,15 +	6,0 +
- Zum 2. Ziel: Anteil des Zuschusses für Kinder u. Jugendliche am Teilergebnis (in %)	88,19	90,00	88,17	1,83 -	2,0 -
- Zum 3. Ziel: Gebührenhöhe für Musikalische Früherziehung (in Euro bei 60 Min.)	288,00	302,40	302,00	0,40 -	0,1 -
- Zum 3. Ziel: Abweichung vom VdM - Durchschnitt NRW (in %)	8,68	7,83	9,58	1,75 +	22,4 +
- Zum 3. Ziel: Gebührenhöhe für 3er - Gruppe (UStd. 45 Min.) (in Euro)	504,00	537,60	538,00	0,40 +	0,1 +
- Zum 3. Ziel: Abweichung vom VdM - Durchschnitt NRW (in %)	22,22	30,47	- 14,47	44,94 -	147,5 -
- Zum 3. Ziel: Gebührenhöhe für Einzelunterricht (UStd. 45 Min.) (in Euro)	1.188,00	1.290,00	1.290,00	0,00 +	0,0 +
- Zum 3. Ziel: Abweichung vom VdM - Durchschnitt NRW (in %)	24,92	36,03	- 17,06	53,09 -	147,3 -
Standardkennzahlen					
- Teilergebnis (Zeile 29) pro Einwohner/in (in Euro)	- 16,57	- 14,94	- 15,70	0,76 -	5,1 +
- Aufwandsdeckungsgrad (in %)	31,7	34,4	35,8	1,4 +	4,0 +
Leistungsdaten					
- Anzahl der Musikschüler/-innen an der Westf. Schule für Musik	8.245	8.100	8.252	152 +	1,9 +
- FinanzFAIRteilung: Anzahl Schüler männlich	2.763	2.800	2.802	2 +	0,1 +
- FinanzFAIRteilung: Anzahl Schüler weiblich	4.507	4.300	4.536	236 +	5,5 +
- FinanzFAIRteilung: Anzahl Schüler ohne Geschlecht	975	1.000	914	86 -	8,6 -

Produkt 040301 - Elementare Musikpädagogik

Beschreibung

Grundfächer sind die Basis des Unterrichtsangebotes einer Musikschule. Diese können ohne besondere Voraussetzungen besucht werden. Außer der Förderung individueller Fähigkeiten dient der Unterricht der Begabungsfindung, bereitet den Boden und motiviert für eine weitere musikalische Entwicklung. Im Einzelnen werden die Fächer "Musikalische Früherziehung", "Grundausbildung", Angebote für Kleinkinder und ihre Eltern, Instrumentenkarusell und das münsterspezifische Unterrichtsmodell "JEKISS" unterrichtet. Zielgruppe dieses Produktes sind 2 bis 10-jährige Kinder.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 040302 - Musikunterricht "Instrumental- und Vokalfächer"

Beschreibung

Instrumental- und Vokalfächer stehen im Mittelpunkt des weiterführenden Unterrichts der Musikschule, der sich - nach Abschluss der Grundstufe - in Unter-, Mittel- und Oberstufe gliedert. Mit einem breiten Fächerspektrum ermöglicht die Musikschule ihren Schülerinnen und Schülern, eine eigene musikalische Ausdrucksweise mit einem Instrument oder der Stimme zu erlernen.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 040303 - Musikunterricht "Ensemblefächer"

Beschreibung

Ensemblefächer sind ein integraler Bestandteil des Unterrichtskonzeptes der Musikschule. Das Zusammenspiel muss in seinen Techniken und Regeln ebenso erlernt und geübt werden wie das Instrumentalspiel und Singen selbst. Erst die Befähigung dazu ermöglicht eine eigenständige Beteiligung am aktiven Musikleben.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 040304 - Projekte, Kurse und Workshops

Beschreibung

Die Westfälische Schule für Musik bietet als Ergänzung zum herkömmlichen Unterrichtsangebot in Zusammenarbeit mit qualifizierten Dozentinnen und Dozenten aus der freien Szene musikalische Bildung in Projekten und Kursen an. Die Dienstleitung der Westfälischen Schule für Musik entspricht hierbei derjenigen einer Agentur. Dieses spezielle Angebot richtet sich an Musikinteressierte aller Altersgruppen und erschließt Zielgruppen, die mit grundsätzlich auf Dauer angelegten Unterrichtsformen nicht erreicht werden.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 040305 - Service

Beschreibung

Über die verschiedenen Unterrichtsformen hinaus leistet die Westfälische Schule für Musik Beratungsleistungen insbesondere bei Veranstaltungen anderer städtischer Ämter und Einrichtungen, organisiert Wettbewerbe, hält Leihinstrumente vor und unterhält eine Musikbibliothek, die auch von Personen, die keinen Unterricht an der Musikschule erhalten, genutzt werden kann. Sie vermittelt Räumlichkeiten an Dritte für Veranstaltungen, Unterricht und zum Üben. Zu den regelmäßigen Wettbewerben zählen:

- "Jugend musiziert" (jährlich Regionalwettbewerb und alle vier Jahre Landeswettbewerb NRW)
- "Klassikpreis der Stadt Münster und des WDR" in Kooperation mit dem Deutschen Musikrat (jährlich)

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 040306 - Förderung der Stadtteilmusikschulen

Beschreibung

Die Stadt Münster unterstützt die Musikschularbeit der vier Stadtteilmusikschulen in freier Trägerschaft Albachten, Nienberge, Roxel
und Wolbeck durch finanzielle Förderung von Personal- und Sachkosten. Hierdurch wird die Musikschulversorgung in den Stadtteilen, die nicht von der städtischen Musikschule versorgt werden, sichergestellt.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	371.326,76	302.410	302.410		**435.341,64**	132.932+	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.979.667,02	2.146.000	2.146.000		**2.260.362,61**	114.363+	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.180,54	25.600	25.600		**23.421,64**	2.178-	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	73.965,81	40.000	40.000		**89.473,54**	49.474+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.895,47	6.000	6.000		**6.840,48**	840+	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	2.450.035,60	2.520.010	2.520.010		**2.815.439,91**	295.430+	
11	- Personalaufwendungen	5.455.827,30	5.389.600	5.389.600	0	**6.050.028,24**	660.428+	0
12	- Versorgungsaufwendungen	61.498,15	36.660	36.660	0	**91.599,07**	54.939+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	190.009,92	331.050	331.050	0	**207.775,81**	123.274-	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	58.185,92	48.420	48.420	0	**69.307,97**	20.888+	0
15	- Transferaufwendungen	1.217.390,00	997.500	997.500	0	**1.017.500,00**	20.000+	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	561.942,66	321.540	321.540	0	**229.933,57**	91.606-	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	7.544.853,95	7.124.770	7.124.770	0	**7.666.144,66**	541.375+	0
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	5.094.818,35-	4.604.760-	4.604.760-	0	**4.850.704,75-**	245.945-	0
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	5.094.818,35-	4.604.760-	4.604.760-	0	**4.850.704,75-**	245.945-	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	5.094.818,35-	4.604.760-	4.604.760-	0	**4.850.704,75-**	245.945-	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	196.710,00	196.710	196.710	0	**196.710,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	5.291.528,35-	4.801.470-	4.801.470-	0	**5.047.414,75-**	245.945-	0

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
			Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	18.179,30	18.100	18.100		**27.299,49**	9.199+	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	100,00	0	0		**0,00**	0+	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	18.279,30	18.100	18.100		**27.299,49**	9.199+	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
08	- für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	82.543,88	151.240	226.532	75.292	**149.722,70**	76.809-	76.088
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	82.543,88	151.240	226.532	75.292	**149.722,70**	76.809-	76.088
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	64.264,58-	133.140-	208.432-		**122.423,21-**	86.009+	

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen							
0010 Beschaffungen - Westf. Schule für Musik							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	18.179,30	18.100	18.100	0	**27.299,49**	9.199+	0
Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	100,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	82.543,88	146.910	210.333	63.423	**147.851,51**	62.482 -	61.989
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	64.264,58-	128.810-	192.233-	63.423-	**120.552,02-**	71.681+	61.989-
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen							
Einzahlung	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
Auszahlung	0,00	4.330	16.199	11.869	**1.871,19**	14.327 -	14.098
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	4.330-	16.199-	11.869-	**1.871,19-**	14.327+	14.098-
Gesamtsaldo	64.264,58-	133.140-	208.432-	75.292-	**122.423,21-**	86.009+	76.088-

Produktbereich

04
Kultur und Wissenschaft

0404
Stadtbücherei/Förd. v. Büchereien freier Träger

Produkte

040401
Stadtbücherei: Medien und Information

040402
Förderung von Büchereien freier Träger

Beschreibung

Die Produktgruppe beinhaltet den Betrieb der Stadtbücherei mit einem zentralen Standort, fünf Stadtteilbüchereien und einem Bücherbus für Einwohnerinnen und Einwohner der Stadt Münster und des Umlandes. Darüber hinaus ist in dieser Produktgruppe auch die kooperative Förderung von Stadtteilbüchereien freier Träger in Hiltrup (St. Clemens) und Gievenbeck (St. Michael) sowie die Zuschussgewährung für öffentliche Büchereien freier Träger zum Aufbau des Buch- und Medienangebotes erfasst.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Ziele

1. Das Angebot der Stadtbücherei und der Kooperationsbüchereien entwickelt sich im Hinblick auf die räumliche Erreichbarkeit entsprechend der Zielkennzahlen.
2. Das Angebot der Stadtbücherei und der Kooperationsbüchereien entwickelt sich im Hinblick auf die zeitliche Erreichbarkeit entsprechend der Zielkennzahlen.
3. Der Zuschuss je Besuch in der Stadtbücherei und den Kooperationsbüchereien entwickelt sich entsprechend der Zielkennzahlen.
4. Gleichstellungsorientierung wird als Querschnittsziel in der Stadtbücherei in allen Bereichen berücksichtigt.

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Zielkennzahlen					
- Zum 1. Ziel: Anzahl der Standorte (inkl. Kooperationsbüchereien)	8	8	8	0 +	0,0 +
- Zum 1. Ziel: Anzahl der Bücherbushaltestellen	22	22	22	0 +	0,0 +
- Zum 2. Ziel: Öffnungsstunden pro Jahr (inkl. Kooperationsbüchereien)	9.379	12.600	9.379	3.221 -	25,6 -
- Zum 3. Ziel: Zuschuss (Teilergebnis) je Besuch (inkl.Kooperationsbüchereien) (in Euro)	10,53	13,00	10,53	2,47 -	19,0 -
- FinanzFAIRteilung Zum 4. Ziel: Anteil aktiver Benutzerausweise von Männern (in %)	31,3	30,0	31,3	1,3 +	4,2 +
- FinanzFAIRteilung Zum 4. Ziel: Anteil aktiver Benutzerausweise von Frauen (in %)	68,8	70,0	68,8	1,3 -	1,8 -
Standardkennzahlen					
- Teilergebnis (Zeile 29) pro Einwohner/in (in Euro)	- 23,52	- 22,21	- 21,13	1,08 +	4,9 -
- Aufwandsdeckungsgrad (in %)	8,8	9,0	10,1	1,1 +	12,2 +
Leistungsdaten					
- FinanzFAIRteilung: Ausleihen von Kinderbüchern und -medien durch Kinder und Jugendliche insgesamt	454.608	420.000	454.608	34.608 +	8,2 +
- FinanzFAIRteilung: Anteil der Ausleihen von Kinderbüchern und -medien durch Mädchen (in %)	52	59	52	7 -	11,9 -
- FinanzFAIRteilung: Anteil der Ausleihen von Kinderbüchern und -medien durch Jungen (in %)	48	41	48	7 +	17,1 +

Produkt 040401 - Stadtbücherei: Medien und Information

Beschreibung

Die Stadtbücherei dient

- dem Informationszugang und lebenslangen Lernen
- der Begegnung, Austausch und Integration
- der Leseförderung und der Vermittlung von Medien- und Informationskompetenz, insbesondere bei Kindern und Jugendlichen
- der demokratischen Bildung und der sozialen Teilhabe, insbesondere durch ein vielfältiges Presseangebot.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 040402 - Förderung von Büchereien freier Träger

Beschreibung

Die Stadtbücherei fördert im Rahmen von Kooperationsvereinbarungen die kirchlichen Büchereien in Hiltrup und Gievenbeck, die in das System der Stadtbücherei eingebunden sind. Die katholische Bücherei St. Clemens in Hiltrup erhält eine jährlichen Festzuschuss, nach vertraglich festgelegten Kriterien. Die Kooperation mit der katholischen Bücherei St. Michael in Gievenbeck erfolgt ebenfalls durch einen jährlichen Festzuschuss, personelle Unterstützung im Umfang von 12 Wochenstunden und Bereitstellung von Soft- und Hardware für den Bibliotheksbetrieb. Die öffentlichen Büchereien freier Träger erhalten Zuschüsse zum Aufbau des Buch- und Medienangebotes.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Jahresabschluss 2025	Stadtbücherei und Förderung von Büchereien freier Träger	Dezernat V
Ausschuss: KA	Produktgruppe 0404	Stadtbücherei

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.931,66	23.090	23.090		**40.593,26**	17.503+	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	557.532,84	560.000	560.000		**586.923,05**	26.923+	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.356,49	24.000	24.000		**22.299,30**	1.701 -	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	99.468,51	89.710	89.710		**100.455,69**	10.746+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.004,72	12.000	12.000		**15.136,58**	3.137+	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	723.294,22	708.800	708.800		**765.407,88**	56.608+	
11	- Personalaufwendungen	4.544.817,76	4.879.660	4.879.660	0	**4.694.350,27**	185.310 -	0
12	- Versorgungsaufwendungen	48.832,17	34.270	34.270	0	**52.745,41**	18.475+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.460.648,81	655.030	655.030	0	**636.873,80**	18.156 -	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	136.469,96	147.840	147.840	0	**140.322,33**	7.518 -	0
15	- Transferaufwendungen	126.903,00	127.500	127.500	0	**126.903,00**	597 -	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	431.993,29	516.560	589.560	73.000	**420.140,38**	169.420 -	82.400
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	6.749.664,99	6.360.860	6.433.860	73.000	**6.071.335,19**	362.525 -	82.400
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	6.026.370,77-	5.652.060-	5.725.060-	73.000-	**5.305.927,31-**	419.133+	82.400-
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	6.026.370,77-	5.652.060-	5.725.060-	73.000-	**5.305.927,31-**	419.133+	82.400-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	6.026.370,77-	5.652.060-	5.725.060-	73.000-	**5.305.927,31-**	419.133+	82.400-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.485.590,00	1.485.590	1.485.590	0	**1.485.590,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	7.511.960,77-	7.137.650-	7.210.650-	73.000-	**6.791.517,31-**	419.133+	82.400-

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
			Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	3.850.400	3.850.400		**1.159.767,85**	2.690.632 -	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0 +	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0 +	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0		**0,00**	0 +	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**0,00**	0 +	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	0,00	3.850.400	3.850.400		**1.159.767,85**	2.690.632 -	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	**0,00**	0 +	0
08	- für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	**0,00**	0 +	0
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	25.537,03	69.750	151.732	81.982	**54.447,79**	97.285 -	113.051
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	**0,00**	0 +	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	4.813.000	4.813.000	0	**1.357.709,83**	3.455.290 -	3.455.000
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	**0,00**	0 +	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	25.537,03	4.882.750	4.964.732	81.982	**1.412.157,62**	3.552.575 -	3.568.051
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	25.537,03-	1.032.350-	1.114.332-		**252.389,77-**	861.943 +	

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen							
0010 Beschaffungen für die Stadtbücherei							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	**73.600,00**	73.600+	0
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	24.555,28	69.750	104.275	34.525	**54.447,79**	49.827-	113.051
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	24.555,28-	69.750-	104.275-	34.525-	**19.152,21**	123.427+	113.051-
1060 Neubau Stadtteilhaus Coerde							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	3.850.400	3.850.400	0	**1.086.167,85**	2.764.232-	0
Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	4.813.000	4.813.000	0	**1.357.709,83**	3.455.290-	3.455.000
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	962.600-	962.600-	0	**271.541,98-**	691.058+	3.455.000-
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen							
Einzahlung	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
Auszahlung	981,75	0	47.457	47.457	**0,00**	47.457-	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	981,75-	0	47.457-	47.457-	**0,00**	47.457+	0
Gesamtsaldo	25.537,03-	1.032.350-	1.114.332-	81.982-	**252.389,77-**	861.943+	3.568.051-

Produktbereich

04
Kultur und Wissenschaft

0405
Stadtmuseum

Produkte

040501
Kunstbesitz u. stadtgeschichtliche Objekte

040502
Aufarb. u. Darst. der Stadtgeschichte d. Ausstellungen

040503
Service für Museumsbesucher/innen

Beschreibung

Das Stadtmuseum soll die Geschichte der Stadt Münster auf der Grundlage wissenschaftlicher Forschung in populärer Gestalt deutlich machen. Dies erfolgt durch
- Sammeln, Bewahren, Erforschen und Dokumentieren des städtischen Kunstbesitzes,
- Weiterentwicklung der ständigen Ausstellung,
- Sonderausstellungen zu besonderen Themen und Anlässen,
- Führungen, Veranstaltungen und Publikationen,
- museumspädagogische Angebote,
- Erforschung und Bewahrung des Mahnmals und der Gedenkstätte "Zwinger" incl. Führungen.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Ziele

1. Die Zahl der Besucherinnen und Besucher im Stadtmuseum und Zwinger erreicht mindestens 71.000 im Jahr.
2. Die Führungen, Sonderveranstaltungen und museumspädagogischen Angebote des Stadtmuseums erreichen jährlich mindestens 7.000 Teilnehmende.

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Zielkennzahlen					
- Zum 1. Ziel: Besucher*innenzahl	82.388	71.000	82.279	11.279 +	15,9 +
- Zum 2. Ziel: Teilnehmende an Führungen, Sonderveranstaltungen und dem museumspädagogischem Programm im Stadtmuseum	6.740	7.000	6.429	571 -	8,2 -
Standardkennzahlen					
- Teilergebnis (Zeile 29) pro Einwohner/in (in Euro)	- 9,86	- 8,74	- 9,83	1,09 -	12,5 +
- Aufwandsdeckungsgrad (in %)	4,3	7,6	6,5	1,1 -	14,7 -

Produkt 040501 - Kunstbesitz und stadtgeschichtliche Objekte

Beschreibung

Dieses Produkt beinhaltet

- den Erwerb von Kunstwerken und Sachzeugen durch Ankauf und Annahme von Schenkungen und Leihgaben, um der heutigen Öffentlichkeit und vor allem zukünftigen Generationen über Kunstwerke und Sachkultur der Vergangenheit einen Zugang zur Geschichte der Stadt zu ermöglichen sowie
- eine sichere und objektgerechte Aufbewahrung und Pflege, Erforschung und Dokumentation (in Wort und Bild) von Kunstwerken und stadtgeschichtlichen Objekten einschließlich Pflege und Ergänzung von Arbeitsbibliothek und Fotoarchiv.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 040502 - Aufarbeitung und Darstellung der Stadtgeschichte durch Ausstellungen

Beschreibung

Das Produkt umfasst die Darstellung der Geschichte und Kultur der Stadt Münster von der Stadtgründung bis zur Gegenwart in Form einer ständigen Ausstellung, in Form von Wechselausstellungen und anhand des Gebäudes Zwinger. Im Einzelnen bedeutet dies z.B. Beaufsichtigung der Ausstellungsräume, lfd. Aktualisierungen der Schausammlung, didaktische Aufbereitung der Objekte, Organisation von museumspädagogischen Veranstaltungen, Verfassen von Publikationen, wissenschaftliche Erarbeitung von Ausstellungsthemen sowie Konzeptionierung und Durchführung von Führungen und verschiedenen Sonderveranstaltungen.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 040503 - Service für Museumsbesucher/innen

Beschreibung

Dieses Produkt beinhaltet

- den Verkauf von Katalogen zur Schausammlung und zu den Ausstellungen des Stadtmuseums, Büchern, Geschenkartikeln und Andenken. Den Besuchern wird die Möglichkeit geboten, durch Kauf der Kataloge und Bücher weitere Hintergrundinformationen zur Stadtgeschichte und zu den Ausstellungen zu erhalten.
- Reproduktionen von Objekten des Stadtmuseums für interessierte Besucher/innen
- Raumvermietungen für Veranstaltungen Dritter

Durch die Erlöse aus dem Museumsshop, aus der Reproduktion von Objekten und den Raumvermietungen soll ein Anteil zur Kostendeckung des Betriebes des Stadtmuseums erwirtschaftet werden.

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.646,33	10.510	10.510		**19.461,11**	8.951+	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	92.552,11	219.530	219.530		**121.457,46**	98.073-	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.059,70	0	0		**77.676,76**	77.677+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	276,00	1.000	1.000		**150,00**	850-	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	141.534,14	231.040	231.040		**218.745,33**	12.295-	
11	- Personalaufwendungen	1.410.231,56	1.345.500	1.345.500	0	**1.497.670,09**	152.170+	0
12	- Versorgungsaufwendungen	127.632,73	88.350	88.350	0	**193.652,14**	105.302+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	561.255,65	450.350	450.350	0	**411.040,95**	39.309-	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	41.233,98	37.450	37.450	0	**46.542,75**	9.093+	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	126.533,50	95.740	101.740	6.000	**204.114,94**	102.375+	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	2.266.887,42	2.017.390	2.023.390	6.000	**2.353.020,87**	329.631+	0
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	2.125.353,28-	1.786.350-	1.792.350-	6.000-	**2.134.275,54-**	341.926-	0
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	2.125.353,28-	1.786.350-	1.792.350-	6.000-	**2.134.275,54-**	341.926-	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	2.125.353,28-	1.786.350-	1.792.350-	6.000-	**2.134.275,54-**	341.926-	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.024.270,00	1.024.270	1.024.270	0	**1.024.270,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	3.149.623,28-	2.810.620-	2.816.620-	6.000-	**3.158.545,54-**	341.926-	0

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
			Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.634,33	0	0		**1.152,91**	1.153+	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	7.634,33	0	0		**1.152,91**	1.153+	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
08	- für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	637.437,64	628.900	971.191	342.291	**729.998,26**	241.193-	415.127
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	637.437,64	628.900	971.191	342.291	**729.998,26**	241.193-	415.127
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	629.803,31-	628.900-	971.191-		**728.845,35-**	242.346+	

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen							
0020 Beschaffung v. Kunstobjekten + Exponaten							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.003,87	0	0	0	**1.152,91**	1.153+	0
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.248,44	50.000	50.000	0	**2.115,53**	47.884 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.244,57-	50.000-	50.000-	0	**962,62-**	49.037+	0
4100 Erneuerung d. Beleuchtung im Stadtmuseum							
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	12.544,92	350.000	537.291	187.291	**640.769,46**	103.478+	176.395
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	12.544,92-	350.000-	537.291-	187.291-	**640.769,46-**	103.478 -	176.395-
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen							
Einzahlung	630,46	0	0	0	**0,00**	0+	0
Auszahlung	614.644,28	228.900	383.900	155.000	**87.113,27**	296.787 -	238.732
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	614.013,82-	228.900-	383.900-	155.000-	**87.113,27-**	296.787+	238.732-
Gesamtsaldo	629.803,31-	628.900-	971.191-	342.291-	**728.845,35-**	242.346+	415.127-

Produktbereich

04
Kultur und Wissenschaft

0406
Stadtarchiv

Produkte

040601
Aufbau, Pflege u. Erschließung von Archivgut

040602
Erforsch., Dokument. u. Vermittlung d. Stadtgeschichte

Beschreibung

Die Produktgruppe beinhaltet die archivfachliche Aufgabenerfüllung nach den gesetzlichen Vorgaben (Archivgesetz NRW) und der Archivsatzung vom 23.06.2021. Darunter ist folgendes zu fassen: Bewertung, Übernahme, Erhalt und Erschließung amtlicher und nichtamtlicher Unterlagen, die Beratung und Betreuung der Nutzenden des Stadtarchivs sowie die Erforschung, Dokumentation und Vermittlung der Stadtgeschichte.

Besonderheiten im Planjahr

- Abschluss und Festakt zum Geschichtswettbewerb 2024/25
- Digitale Bereitstellung "Münstersche Zeitung"

Ziele

1. Die jährliche Übernahmequote (d.h. das Verhältnis der von den Dienststellen angebotenen zu den ins Stadtarchiv übernommenen Unterlagen in laufenden Metern) soll 10% nicht übersteigen.
2. Der Erschließungsstand (d.h. das Verhältnis von inhaltlich beschriebenen und recherchierbaren zu noch nicht erschlossenen Archivguts in laufenden Metern) soll sich trotz neuer Übernahmen nicht verschlechtern.
3. Die Nutzung und die historische Bildungsarbeit des Stadtarchivs sollen mindestens auf dem bisherigen Niveau gehalten. Bei Publikationen und Themenabenden sollen Genderaspekte nach Möglichkeit berücksichtigt werden.

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Zielkennzahlen					
- Zum 1. Ziel: Übernahmequote (vom angebotenen Schriftgut in %)	4	10	11	1 +	10,0 +
- Zum 2. Ziel: Erschließungsquote (in %)	76	73	76	3 +	4,1 +
- Zum 3. Ziel: Anzahl der Benutzungen	12.987	9.000	13.278	4.278 +	47,5 +
- Zum 3. Ziel: Anzahl der schriftlichen Recherchen	1.361	1.000	1.326	326 +	32,6 +
- Zum 3. Ziel: Anzahl der Teilnehmenden an (Schul-)Führungen, Bildungspartnerschaften und Themenabenden	2.470	2.500	3.013	513 +	20,5 +
- (FinanzFAIRteilung) Zum 3. Ziel: Anzahl der Veranstaltungen und Publikationen mit Genderaspekten	4	1	5	4 +	400,0 +
Standardkennzahlen					
- Teilergebnis (Zeile 29) pro Einwohner/in (in Euro)	- 5,23	- 4,90	- 5,34	0,44 -	9,0 +
- Aufwandsdeckungsgrad (in %)	6,1	2,6	5,4	2,9 +	112,1 +

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Leistungsdaten					
- Menge angebotenes Schriftgut (lfm)	1.866	900	545	355 -	39,4 -
- Menge übernommenes Archivgut (lfm)	57	122	172	50 +	41,0 +
- Menge erschlossenes Archivgut (lfm)	3.615	3.800	3.613	187 -	4,9 -
- Anzahl der digital verfügbaren Archivalien	9.921	6.700	10.284	3.584 +	53,5 +
- Anzahl der Fälle im Aktenservice des Zwischenarchiv	1.068	800	1.027	227 +	28,4 +
- Mittel für den Originalerhalt analogen Archivguts (Euro)	67.884	17.470	68.414	50.944 +	291,6 +

Produkt 040601 - Aufbau, Pflege und Erschließung von Archivgut

Beschreibung

Das Stadtarchiv sichert archivwürdige Unterlagen aus der Stadtverwaltung. Die Unterlagen werden dafür nach fachlichen Kriterien bewertet, Archivwürdiges übernommen, inhaltlich erschlossen und durch optimale Lagerung und konservatorische Maßnahmen dauerhaft erhalten. Die Archivierung folgt den gesetzlichen Vorgaben des Archivgesetzes NRW und der Archivsatzung der Stadt Münster. Die gesammelten Unterlagen schaffen Rechtssicherheit, sichern die Nachvollziehbarkeit von Verwaltungshandeln, und können für Bildungs- und Forschungszwecke genutzt kostenlos werden. Das Stadtarchiv sammelt auch nichtamtliche Unterlagen mit Bezug zur Stadtgeschichte Münsters sowie Dokumentationsmaterial und bereitet es für die Nutzung auf. Für Forschungszwecke unterhält das Archiv eine Präsenzbibliothek.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 040602 - Erforschung, Dokumentation und Vermittlung der Stadtgeschichte

Beschreibung

Das Stadtarchiv unterstützt die wissenschaftliche Forschung und veröffentlicht Forschungsergebnisse zur Stadtgeschichte. Es erstellt digitale und analoge stadthistorische Informationsangebote und organisiert Veranstaltungen, um Stadtgeschichte zu vermitteln und die Nutzung zu fördern. Der Lesesaal ist für Benutzer*innen an drei Tagen durchgehend geöffnet und bietet kostenlosen Zugang zu Archivalien und zur Bibliothek; Nutzende erhalten eine individuelle fachliche Beratung. Das Stadtarchiv bietet darüber hinaus für gemeinfreies Archivgut einen kostenlosen Scan-on-Demand-Service. Schriftliche Nutzungs- und Rechercheanfragen werden gegen Gebühr beantwortet.
Das Stadtarchiv ist ein etablierter außerschulischer Lernort, der Schülerinnen und Schüler aus Münsters Schulen an Nutzung und Forschung im Archiv heranführt. Mit Hochschulen und anderen Archiven kooperiert das Stadtarchiv in unterschiedlichen Bildungs- und Ausbildungangeboten. Das Stadtarchiv entspricht damit dem Forschungs- und Vermittlungsauftrag des Archivgesetzes NRW, des KulturGB NRW und der Archivsatzung der Stadt Münster.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.282,91	2.520	2.520		**14.971,68**	12.452+	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.084,00	9.750	9.750		**10.679,00**	929+	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	130,00	50	50		**207,00**	157+	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	83.604,04	29.070	29.070		**71.502,51**	42.433+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.575,83	0	0		**1.036,21**	1.036+	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	107.676,78	41.390	41.390		**98.396,40**	57.006+	
11	- Personalaufwendungen	1.025.117,45	962.080	962.080	0	**1.001.718,18**	39.638+	0
12	- Versorgungsaufwendungen	101.199,97	99.520	99.520	0	**238.702,73**	139.183+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	216.854,16	107.820	107.820	0	**121.739,88**	13.920+	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	14.089,71	13.570	13.570	0	**18.694,88**	5.125+	0
15	- Transferaufwendungen	1.500,00	23.000	23.000	0	**23.000,00**	0+	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	50.090,75	42.510	42.510	0	**40.653,15**	1.857-	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	1.408.852,04	1.248.500	1.248.500	0	**1.444.508,82**	196.009+	0
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	1.301.175,26-	1.207.110-	1.207.110-	0	**1.346.112,42-**	139.002-	0
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	1.301.175,26-	1.207.110-	1.207.110-	0	**1.346.112,42-**	139.002-	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	1.301.175,26-	1.207.110-	1.207.110-	0	**1.346.112,42-**	139.002-	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	369.240,00	369.240	369.240	0	**369.240,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	1.670.415,26-	1.576.350-	1.576.350-	0	**1.715.352,42-**	139.002-	0

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
			Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	0,00	0	0		**0,00**	0+	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
08	- für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.429,98	5.430	5.430	0	**5.423,08**	7-	0
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	5.429,98	5.430	5.430	0	**5.423,08**	7-	0
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	5.429,98-	5.430-	5.430-		**5.423,08-**	7+	

Jahresabschluss 2025	Stadtarchiv	Dezernat V
Ausschuss: KA	Produktgruppe 0406	Stadtarchiv

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen							
Einzahlung	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
Auszahlung	5.429,98	5.430	5.430	0	**5.423,08**	7 -	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.429,98-	5.430-	5.430-	0	**5.423,08-**	7+	0
Gesamtsaldo	5.429,98-	5.430-	5.430-	0	**5.423,08-**	7+	0

Produktbereich

04
Kultur und Wissenschaft

0407
Theater Münster

Produkte

040701
Theater Münster

Beschreibung

Die Produktgruppe Theater Münster beinhaltet im Wesentlichen den Zuschuss an die eigenbetriebsähnliche Einrichtung "Theater Münster".

Das "Theater Münster" wird gemäß der Eigenbetriebsverordnung sowie nach den Bestimmungen der Betriebssatzung für das "Theater Münster" geführt. Zweck der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung ist die Förderung des kulturellen Lebens durch die Erbringung eigener Leistungen und die Unterstützung Dritter.

Es besteht ein aktuell gültiger Managementkontrakt mit einer Laufzeit bis zum 31.08.2027.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Ziele

Anmerkung: Bei den eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen erfolgt im Haushalt nur die Abbildung der Finanzbeziehungen. Die Ziele sind in dem mit dem "Theater Münster" geschlossenen Managementkontrakt festgehalten. Die Einhaltung der Ziele wird durch das Beteiligungsmanagement nachgehalten.

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.000,00	25.000	25.000		**25.000,00**	0+	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	25.000,00	25.000	25.000		**25.000,00**	0+	
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
15	- Transferaufwendungen	24.289.642,91	24.615.110	24.615.110	0	**24.638.878,91**	23.769+	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	911.696,00	0	0	0	**255.012,72**	255.013+	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	25.201.338,91	24.615.110	24.615.110	0	**24.893.891,63**	278.782+	0
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	25.176.338,91-	24.590.110-	24.590.110-	0	**24.868.891,63-**	278.782 -	0
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	25.176.338,91-	24.590.110-	24.590.110-	0	**24.868.891,63-**	278.782 -	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	25.176.338,91-	24.590.110-	24.590.110-	0	**24.868.891,63-**	278.782 -	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	25.176.338,91-	24.590.110-	24.590.110-	0	**24.868.891,63-**	278.782 -	0

Produktbereich

04
Kultur und Wissenschaft

0408
Geschichtsort Villa ten Hompel

Produkte

040801
Geschichtsort Villa ten Hompel

040802
Mobile Beratung-Gegen Rechtsextremism,f.Demokratie

Beschreibung

Die Villa ten Hompel - ehemaliges Fabrikantenwohnhaus, Sitz der Ordnungspolizei im Nationalsozialismus, Dienstsitz für Entnazifizierungsfragen und anschließend Dezernat für Wiedergutmachung für NS-Opfer im Nachkriegsdeutschland - ist heute ein Geschichtsort, der sich seit seiner Gründung im Jahr 1999 schwerpunktmäßig mit der Zeit des Nationalsozialismus und seiner Vor- und Nachgeschichte beschäftigt. Die Villa ten Hompel ist nicht nur ein Museum und Forschungsinstitut, sondern auch ein kommunikativ ausgerichteter, im kommunalen Gemeinwesen fest verankerter Sammlungs-, Dokumentations- und Lernort. Die hier entwickelten Bildungsangebote richten sich an Schulen und Hochschulen, sind aber ebenso für unterschiedliche Berufsgruppen wie Polizei oder Pflege konzipiert. Kennzeichnend für die historisch-politische Bildung am Geschichtsort Villa ten Hompel ist ihre methodisch und thematisch breite Ausrichtung.

Dieses Profil wurde durch die Angliederung der aus Mitteln des Bundesministeriums für Familie, Senioren, Frauen und Jugend geförderten "Mobilen Beratung im Regierungsbezirk Münster. Gegen Rechtsextremismus, für Demokratie" (mobim) weiter geschärft. Ein möglicher Trägerwechsel der mobilen Beratung gegen Rechtsextremismus könnte sich auf das Planjahr auswirken. Kommunikation, Multiperspektivität und Gegenwartsorientierung sind die drei zentralen Komponenten, die für die Arbeit in der Villa ten Hompel kennzeichnend sind.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Ziele

1. Das jährliche Defizit des Geschichtsortes Villa ten Hompel (Zeile 29 des Teilergebnisplanes) soll im Finanzplanungszeitraum durchschnittlich nicht stärker steigen als die jährliche durchschnittliche Lohn- und Preissteigerungsrate.

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Zielkennzahlen					
- Zum 1. Ziel: Teilergebnis der Produktgruppe (Zeile 29 Teilergebnisplan)	789.272	- 740.155	- 795.810	55.655 -	7,5 +
Standardkennzahlen					
- Teilergebnis (Zeile 29) pro Einwohner/in (in Euro)	- 2,55	- 2,37	- 2,48	0,11 -	4,6 +
- Aufwandsdeckungsgrad (in %)	43,1	21,6	24,3	2,8 +	12,9 +

Produkt 040801 - Geschichtsort Villa ten Hompel

Beschreibung

Die Villa ten Hompel in Münster - ehemaliges Wohnhaus des Zementfabrikanten Rudolf ten Hompel aus der Weimarer Republik, Sitz der Ordnungspolizei im Nationalsozialismus und in der Bundesrepublik Ort der Entnazifizierung und Dezernat für Wiedergutmachung - ist heute ein Geschichtsort.

Neben der kritischen wissenschaftlichen und pädagogischen Auseinandersetzung mit Nationalsozialismus und Holocaust mit Fokus Polizei- und Verwaltungsgeschichte in Forschungs- und Vermittlungsprojekten gibt es auch Bildungsangebote zur deutsch-deutschen Verflechtungsgeschichte nach 1945. In diesem Zusammenhang führt der Geschichtsort Villa ten Hompel Gedenkstättenfahrten und Studienfahrten zu historischen Stätten des staatlichen Unrechts in der DDR durch. Die Beschäftigung mit gegenwartsorientierten gesellschaftspolitischen Fragestellungen gehört zum zentralen pädagogischen Selbstverständnis. Am Geschichtsort Villa ten Hompel vermittelt ein engagiertes Team als "didaktische Schnittstelle" jüngere Zeitgeschichte am authentischen Ort. Die Villa ten Hompel ist somit ein Denkort für die Auseinandersetzung mit historischen und aktuellen Themen zwischen Erinnerungskultur und Demokratieförderung. Wissen, Orientierung, Reflexion - die drei Säulen des Hauses werden in Ausstellungen, Seminaren, Vorträgen und Projekten mit Leben gefüllt.

Zudem fördert der Geschichtsort Villa ten Hompel erinnerungskulturelle Initiativen der Stadtgesellschaft Münster im Rahmen seiner Möglichkeiten. Eine wichtige Rolle kommt der Villa ten Hompel innerhalb der erinnerungskulturellen Landschaft in NRW durch maßgebliche Mitwirkung im Landesvorstand des Arbeitskreises der NS-Gedenkstätten und Erinnerungsorte Nordrhein-Westfalen sowie im Beirat des Museumsverbandes NRW und auf Bundesebene bei "Gegen Vergessen Für Demokratie" zu. Ferner hat die Regionalarbeitsstelle dieser überparteilich arbeitenden Vereinigung in der Villa ten Hompel ebenso ihren Sitz wie der bürgerschaftlich getragene Förderverein des Geschichtsortes, beide als gemeinnützig anerkannt.

Besonderheiten im Planjahr

Haushalterisch werden sich innovative pädagogisch-wissenschaftliche Projekte im Bereich der Schul- und Erwachsenenbildung mit Polizei, Justiz und Feuerwehr und Hochschulen - teils gefördert (Stiftung EVZ, Landes- und EU-Mittel) - mit Gegenwartsrelevanz sowohl im Haus, als auch im internationalen Austausch abbilden. Das Forschungs- und Sammlungsprofil wird geschärft.

Produkt 040802 - Mobile Beratung - Gegen Rechtsextremismus, für Demokratie

Beschreibung

In dem Geschichtsort Villa ten Hompel, der sich seit seiner Gründung im Jahr 1999 schwerpunktmäßig mit der Zeit des Nationalsozialismus und seiner Vor- und Nachgeschichte beschäftigt, ist seit Herbst 2008 auch die "Mobile Beratung im Regierungsbezirk Münster. Gegen Rechtsextremismus, für Demokratie" (mobim) ansässig.

Aus Mitteln des Bundesministeriums für Familie, Senioren, Frauen und Jugend und des Landes NRW wird mobim seit dem Herbst 2008 finanziert.

Im Spannungsfeld zwischen nördlichem Ruhrgebiet und dem weitläufigen Münsterland reagiert mobim auf Erfahrungen mit Rechtsextremismus in der Region: Mobile Beratung leistet dabei Hilfe zur Selbsthilfe und versucht, die vor Ort vorhandenen Ressourcen zu aktivieren und zivilgesellschaftlich zu vernetzen, um langfristige Wirkungen gegen rechtsextreme Einstellungen und Handlungen zu ermöglichen. Daneben analysiert und dokumentiert mobim fortlaufend rechtsextreme Vorkommnisse und Strukturen im Regierungsbezirk Münster und sensibilisiert hinsichtlich problematischer Entwicklungen - explizit auch in der sogenannten "Mitte der Gesellschaft" - rassistischer und antisemitischer Einstellungen in der Region, aber auch in NRW und bundesweit.

mobim arbeitet eng mit dem pädagogisch-wissenschaftlichen Team des Geschichtsorts Villa ten Hompel zusammen.

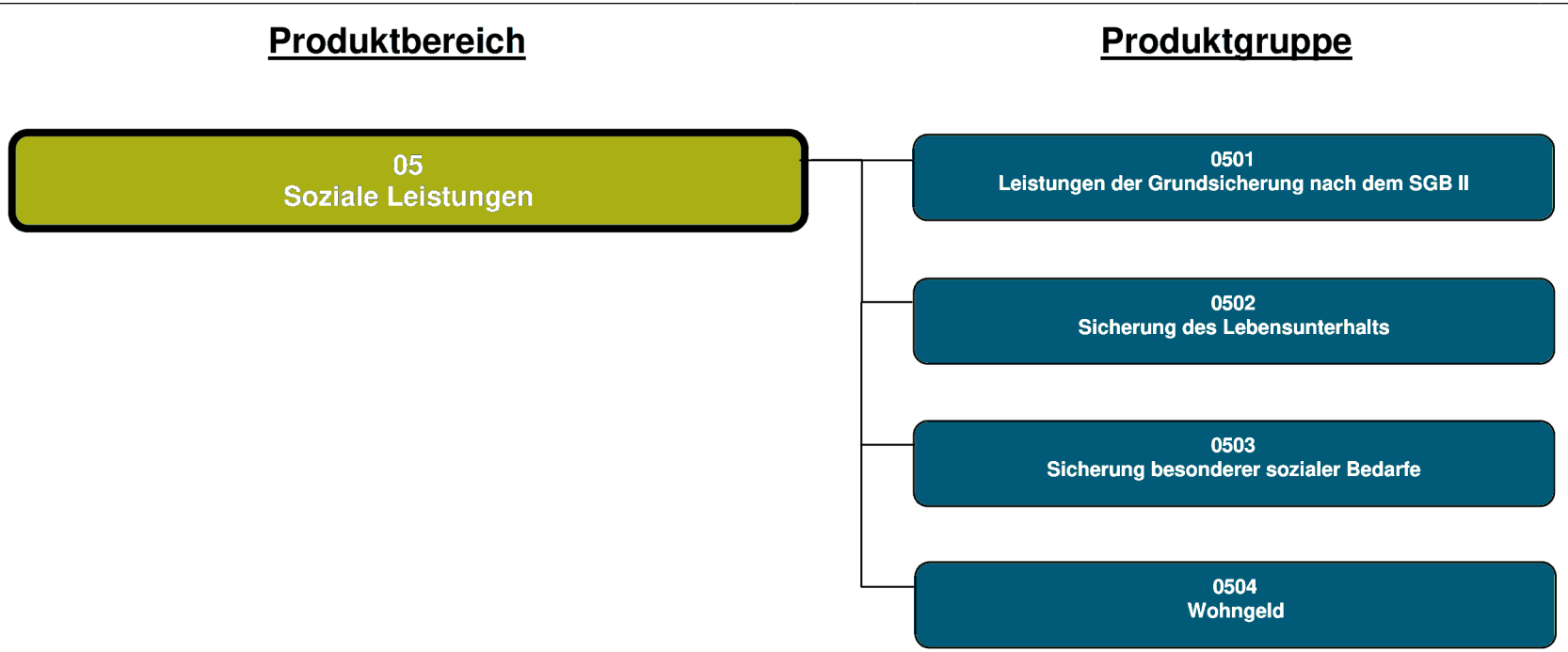
Besonderheiten im Planjahr

Das Programm soll auch 2025 durch Bundes- und Landesgelder mit einem Eigenanteil der Stadt Münster fortgeführt werden.

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	586.491,20	174.030	174.030		**218.435,34**	44.405+	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	500		**12.052,00**	11.552+	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.406,56	35.000	35.000		**25.270,54**	9.729-	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	64,80	0	0		**188,10**	188+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	615.962,56	209.530	209.530		**255.945,98**	46.416+	
11	- Personalaufwendungen	968.975,99	557.270	557.270	0	**673.119,79**	115.850+	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	**3.070,28-**	3.070-	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	126.683,29	13.480	13.480	0	**15.645,89**	2.166+	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	93.449,93	93.340	93.340	0	**93.596,09**	256+	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	142.501,71	209.730	234.850	25.120	**174.514,92**	60.335-	3.320
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	1.331.610,92	873.820	898.940	25.120	**953.806,41**	54.866+	3.320
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	715.648,36-	664.290-	689.410-	25.120-	**697.860,43-**	8.450-	3.320-
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	715.648,36-	664.290-	689.410-	25.120-	**697.860,43-**	8.450-	3.320-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	715.648,36-	664.290-	689.410-	25.120-	**697.860,43-**	8.450-	3.320-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	97.950,00	97.950	97.950	0	**97.950,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	813.598,36-	762.240-	787.360-	25.120-	**795.810,43-**	8.450-	3.320-

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
			Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.207,43	0	0		**0,00**	0+	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	3.207,43	0	0		**0,00**	0+	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
08	- für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.566,85	1.000	1.000	0	**0,00**	1.000-	0
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	4.566,85	1.000	1.000	0	**0,00**	1.000-	0
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	1.359,42-	1.000-	1.000-		**0,00**	1.000+	

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen							
Einzahlung	3.207,43	0	0	0	**0,00**	0+	0
Auszahlung	4.566,85	1.000	1.000	0	**0,00**	1.000 -	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.359,42-	1.000-	1.000-	0	**0,00**	1.000+	0
Gesamtsaldo	1.359,42-	1.000-	1.000-	0	**0,00**	1.000+	0


Produktbereich
Produktgruppe
05
Soziale Leistungen
0501
Leistungen der Grundsicherung nach dem SGB II
0502
Sicherung des Lebensunterhalts
0503
Sicherung besonderer sozialer Bedarfe
0504
Wohngeld

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€) Original	fortgeschrieben	davon Übertr.Ermächt. aus 2024 (€)	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg. absolut	Übertr. Ermächt. nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	4.881.285,64	4.900.000	4.900.000		**4.613.086,68**	286.913 -	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.440.481,03	1.188.350	1.188.350		**1.268.150,08**	79.800 +	
03	+ Sonstige Transfererträge	13.393.249,37	12.897.700	12.897.700		**15.692.436,30**	2.794.736 +	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.875.459,57	6.905.250	6.905.250		**7.763.002,28**	857.752 +	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100		**16.972,25**	16.872 +	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	249.081.933,81	260.746.790	260.746.790		**243.067.768,27**	17.679.022 -	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	486.423,12	274.400	274.400		**175.769,80**	98.630 -	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0 +	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0 +	
10	**= Ordentliche Erträge**	276.158.832,54	286.912.590	286.912.590		**272.597.185,66**	14.315.404 -	
11	- Personalaufwendungen	43.063.595,23	41.760.930	41.760.930	0	**41.673.485,55**	87.444 -	0
12	- Versorgungsaufwendungen	5.480.435,22	4.377.610	4.377.610	0	**8.035.155,83**	3.657.546 +	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.615.144,17	5.592.860	7.082.860	1.490.000	**8.160.723,79**	1.077.864 +	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	145.446,39	123.320	123.320	0	**136.799,75**	13.480 +	0
15	- Transferaufwendungen	326.649.636,45	342.931.220	342.998.220	67.000	**328.491.286,70**	14.506.933 -	14.600.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.471.291,64	10.338.040	10.338.040	0	**5.883.741,45**	4.454.299 -	7.700
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	391.425.549,10	405.123.980	406.680.980	1.557.000	**392.381.193,07**	14.299.787 -	14.607.700
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	115.266.716,56-	118.211.390-	119.768.390-	1.557.000-	**119.784.007,41-**	15.617 -	14.607.700-
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0 +	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0 +	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0 +	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	115.266.716,56-	118.211.390-	119.768.390-	1.557.000-	**119.784.007,41-**	15.617 -	14.607.700-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0 +	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0 +	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0 +	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	115.266.716,56-	118.211.390-	119.768.390-	1.557.000-	**119.784.007,41-**	15.617 -	14.607.700-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0		**0,00**	0 +	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.500.607,27	6.356.140	6.356.140	0	**6.272.739,28**	83.401 -	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	121.767.323,83-	124.567.530-	126.124.530-	1.557.000-	**126.056.746,69-**	67.783 +	14.607.700-

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
			Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	0,00	0	0		**0,00**	0+	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
08	- für Baumaßnahmen	121.440,18	4.917.180	6.071.843	1.154.663	**160.396,44**	5.911.447-	5.738.036
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	146.940,03	349.550	349.550	0	**41.197,14**	308.353-	0
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	30.000,00	20.000	20.000	0	**114.710,00**	94.710+	0
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	298.380,21	5.286.730	6.441.393	1.154.663	**316.303,58**	6.125.090-	5.738.036
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	298.380,21-	5.286.730-	6.441.393-		**316.303,58-**	6.125.090+	

Produktbereich

05
Soziale Leistungen

0501
Leistungen d. Grundsicherung nach dem SGB II

Produkte

- **050101** Leistungen zum Lebensunterhalt
- **050102** Leistungen zur Eingliederung in den Arbeitsmarkt
- **050103** Leistungen für die Unterkunft
- **050104** Leistungen außerhalb des Regelbedarfs
- **050105** Arbeitsmarktpolitische Projekte
- **050106** Perspektivzentrum
- **050107** Leistungen des Jobcenters außerhalb des SGB II

Beschreibung

Bestandteil dieser Produktgruppe sind die Leistungen an Leistungsberechtigte der Grundsicherung für Arbeitssuchende - Zweites Buch Sozialgesetzbuch (SGB II).
Hierzu gehören neben den Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes,
Leistungen zur Eingliederung in den Arbeitsmarkt, Leistungen für Bildung und Teilhabe und arbeitsmarktpolitische Projekte des Jobcenters sowie mit kommunalen Haushaltsmitteln geförderte Beschäftigungsverhältnisse.

Erforderliche Leistungen werden unter Berücksichtigung der Grundsätze von Wirtschaftlichkeit und Sparsamkeit erbracht. Passgenaue Unterstützung der erwerbsfähigen Leistungsberechtigten und den mit ihnen in einer Bedarfsgemeinschaft lebenden Personen sollen die nachhaltige Heranführung und Eingliederung in den Arbeitsmarkt fördern und so Hilfebedürftigkeit verringern oder beenden und Langzeitarbeitslosigkeit vermeiden.

Zu den abgebildeten Zielkennzahlen zur Veränderung des Bestands an Langzeitleistungsbeziehenden wird mit dem Ministerium für Arbeit, Gesundheit und Soziales in Nordrhein-Westfalen (MAGS NRW) regelmäßig jeweils zum Jahresende eine Zielvereinbarung für das Folgejahr abgeschlossen. Im Rahmen der im vierten Quartal eines Jahres im ASGVAf beschlossenen Zielkorridore werden Zielverhandlungen mit dem MAGS NRW geführt. Zur endgültigen Zielvereinbarung kann frühestens im ersten Quartal des Folgejahres berichtet werden. Auf Grund der nicht konform verlaufenden Planungszeitpunkte können die in der Zielvereinbarung festgelegten Kennzahlen von den hier abgebildeten Quoten abweichen.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Ziele

1. Der Anteil der Leistungsberechtigten nach dem SGB II an der Bevölkerung von 0 bis zur Altersgrenze nach § 7a SGB (SGB II-Quote) verbleibt bei unter 8 %.

2. Der durchschnittliche Bestand der Langzeitleistungsbeziehenden steigt im Haushaltsjahr 2025 im Vergleich zum Vorjahr um nicht mehr als 2 % an.

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Zielkennzahlen					
- Zu Ziel 1: SGB II-Quote	7,4	7,6	7,4	0,2 -	2,6 -
- Zu Ziel 2: Veränderung des Bestands an Langzeitbeziehern zum Vorjahr (in %)	7,4	1,1	1,9	0,8 +	72,7 +
Standardkennzahlen					
- Teilergebnis (Zeile 29) pro Einwohner/in (in Euro)	- 95,41	- 107,60	- 79,74	27,86 +	25,9 -
- Aufwandsdeckungsgrad (in %)	86,8	85,8	88,8	2,9 +	3,4 +

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Leistungsdaten					
- Anzahl der Bedarfsgemeinschaften im Leistungsbezug	10.485	10.600	10.080	520 -	4,9 -
- Anzahl der erwerbsfähigen Leistungsberechtigten gesamt	14.166	14.250	13.594	656 -	4,6 -
- Anzahl der Langzeitleistungsbeziehenden	9.044	9.200	9.227	27 +	0,3 +

Produkt 050101 - Bürgergeld (ohne KdU)

Beschreibung

Das Produkt beinhaltet Pauschalen für Regelbedarfe, Mehrbedarfe sowie Beiträge zur Sozialversicherung. Die Regelbedarfe umfassen insbesondere Aufwendungen für Ernährung, Kleidung, Körperpflege, Hausrat, Haushaltsenergie sowie persönliche Bedürfnisse des täglichen Lebens. Hierzu gehört auch die Teilhabe am sozialen und kulturellen Leben in der Gesellschaft in vertretbarem Umfang. Mehrbedarfe werden für besondere Lebenssituationen (z. B. Schwangere, Alleinerziehende) gewährt.
Die Leistungen werden in voller Höhe vom Bund finanziert.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 050102 - Leistungen zur Eingliederung in den Arbeitsmarkt

Beschreibung

Leistungen zur Eingliederung in den Arbeitsmarkt sollen die Eigenverantwortung von erwerbsfähigen Leistungsberechtigten und den mit ihnen in Bedarfsgemeinschaft lebenden Personen stärken und dazu beitragen, dass Hilfebedürftigkeit verringert oder beendet wird und der Lebensunterhalt aus eigenen Mitteln und Kräften bestritten werden kann. Das Jobcenter verfügt über ein breit gefächertes Förderspektrum, um im Einzelfall passgenaue Eingliederungsmaßnahmen einzusetzen und einen langfristigen Leistungsbezug zu vermeiden. Neben Geld- und Sachleistungen, beispielsweise die Übernahme von Maßnahmekosten, stehen auch Dienstleistungen wie Information, Beratung, Aktivierung und Vermittlung im Vordergrund.

Die Finanzierung von Leistungen zur Eingliederung in den Arbeitsmarkt erfolgt überwiegend aus Bundesmitteln. Mit den kommunalen Mitteln werden Beschäftigungsverhältnisse von Langzeitarbeitslosen gefördert.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 050103 - Leistungen für die Unterkunft und Heizung

Beschreibung

Bedarfe für Unterkunft und Heizung werden in Höhe der tatsächlichen Aufwendungen anerkannt soweit diese angemessen sind. Zusätzlich können Leistungen für einmalige Bedarfe (z. B. Renovierungs- und Umzugskosten) sowie Darlehen für Mietschulden und Mietkautionen gewährt werden.

Es handelt sich um Leistungen, die aus kommunalen Mitteln finanziert sind. Die Bundesbeteiligung richtet sich nach der Maßgabe des § 46 SGB II.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 050104 - Nicht vom Regel- und Mehrbedarf erfasste Leistungen in SGB II

Beschreibung

Das Produkt der nicht vom Regel - und Mehrbedarf umfassten Leistungen beinhaltet die gesondert zu erbringenden Leistungen des SGB II:

- Erstausstattung für die Wohnung, für Bekleidung und bei Schwangerschaft und Geburt
- Zuschüsse zu Beiträgen zur Kranken - und Pflegeversicherung für Personen, die in der gesetzlichen Krankenversicherung nicht pflichtversichert werden können und für Personen, die privat kranken- und pflegeversichert sind
- Härtefalldarlehen für Auszubildende und Studenten
- Leistungen für Auszubildende, für die grundsätzlich ein Leistungsausschluss besteht, die aber Anspruch auf Mehrbedarfe (z.B. Mehrbedarf wegen Schwangerschaft) haben.

Es handelt sich um Leistungen, die sowohl aus Haushaltsmitteln des Bundes als auch aus kommunalen Mitteln finanziert sind. Die Bundesbeteiligung richtet sich nach der Maßgabe des § 46 SGB II.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 050105 - Leistungen für Bildung und Teilhabe

Beschreibung

Das Produkt umfasst die Leistungen für die Teilnahme am sozialen und kulturellen Leben in der Gemeinschaft für Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene, hier insbesondere

- Schulausflüge und Klassenfahrten
- Ausstattung für den persönlichen Schulbedarf
- Aufwendungen für die Schülerbeförderung
- Aufwendungen für eine ergänzende angemessene Lernförderung
- entstehende Mehraufwendungen bei der Teilnahme an einer gemeinschaftlichen Mittagsverpflegung sowie
- ein Bedarf in Höhe von 10 € monatlich für Mitgliedsbeiträge (z.B. Sportverein, Musikunterricht)

Es handelt sich um Leistungen, die aus kommunalen Mitteln finanziert sind. Die Bundesbeteiligung zu den Leistungen für Bildung und Teilhabe richtet sich nach Maßgabe des § 46 Abs. 6 und 7 SGB II.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 050106 - Perspektivzentrum

Beschreibung

Besonderheiten im Planjahr

Produkt 050107 - Leistungen des Jobcenters außerhalb des SGB II
Beschreibung
Besonderheiten im Planjahr

Produkt 050108 - Arbeitsgelegenh.(AGH) in kom.Trägersch.
Beschreibung
Besonderheiten im Planjahr

Jahresabschluss 2025	Leistungen der Grundsicherung für Arbeitsuchende	Dezernat V
Ausschuss: ASGAM	Produktgruppe 0501	Jobcenter Münster

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	4.881.285,64	4.900.000	4.900.000		**4.613.086,68**	286.913 -	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	520,50	420	420		**446,43**	26 +	
03	+ Sonstige Transfererträge	9.267.905,27	9.420.000	9.420.000		**10.519.229,41**	1.099.229 +	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0 +	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0 +	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	185.590.434,21	194.634.110	194.634.110		**180.156.393,54**	14.477.716 -	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	143.441,26	259.250	259.250		**103.702,79**	155.547 -	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0 +	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0 +	
10	**= Ordentliche Erträge**	199.883.586,88	209.213.780	209.213.780		**195.392.858,85**	13.820.921 -	
11	- Personalaufwendungen	23.218.539,79	24.816.250	24.816.250	0	**22.683.062,62**	2.133.187 -	0
12	- Versorgungsaufwendungen	2.758.056,26	2.391.930	2.391.930	0	**3.967.541,13**	1.575.611 +	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.682.232,23	2.196.500	2.196.500	0	**1.893.075,94**	303.424 -	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	22.395,82	21.010	21.010	0	**21.034,68**	25 +	0
15	- Transferaufwendungen	197.747.193,90	210.460.890	210.460.890	0	**188.092.797,03**	22.368.093 -	14.600.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.065.753,91	1.174.240	1.174.240	0	**759.873,65**	414.366 -	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	227.494.171,91	241.060.820	241.060.820	0	**217.417.385,05**	23.643.435 -	14.600.000
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	27.610.585,03-	31.847.040-	31.847.040-	0	**22.024.526,20-**	9.822.514 +	14.600.000-
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0 +	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0 +	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0 +	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	27.610.585,03-	31.847.040-	31.847.040-	0	**22.024.526,20-**	9.822.514 +	14.600.000-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0 +	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0 +	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0 +	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	27.610.585,03-	31.847.040-	31.847.040-	0	**22.024.526,20-**	9.822.514 +	14.600.000-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	223.646,00	173.730	173.730		**116.617,91**	57.112 -	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.090.402,84	2.911.370	2.911.370	0	**2.876.433,28**	34.937 -	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	30.477.341,87-	34.584.680-	34.584.680-	0	**24.784.341,57-**	9.800.338 +	14.600.000-

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
			Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	0,00	0	0		**0,00**	0+	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
08	- für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	9.000	9.000	0	**0,00**	9.000-	0
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	0,00	9.000	9.000	0	**0,00**	9.000-	0
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	0,00	9.000-	9.000-		**0,00**	9.000+	

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen							
Einzahlung	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
Auszahlung	0,00	9.000	9.000	0	**0,00**	9.000 -	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	9.000-	9.000-	0	**0,00**	9.000+	0
Gesamtsaldo	0,00	9.000-	9.000-	0	**0,00**	9.000+	0

Produktbereich

05
Soziale Leistungen

0502
Sicherung des Lebensunterhalts

Produkte

050201
Grundsicherung im Alter u.b.Erwerbsmind. n.d.SGB XII

050202
Hilfe zum Lebensunterhalt nach dem SGB XII

050203
Leistungen für Asylbewerber und Flüchtlinge

050204
BaföG

Beschreibung

Diese Produktgruppe umfasst die gesetzlichen Aufgaben der Stadt Münster zur Existenzsicherung für bedürftige Personen.
Hierzu gehören insbesondere Leistungen nach dem SGB XII, Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG) und dem Bundesausbildungsförderungsgesetz (BAföG).

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Ziele

1. Zur Sicherung sozialer Balance in der Stadtgesellschaft soll der Anteil der Empfänger/innen Existenz sichernder Leistungen (Leistungen zum Lebensunterhalt nach dem SGB XII und AsylbLG), an allen Einwohnern/innen in Münster nicht steigen.

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Zielkennzahlen					
- Zum 1. Ziel: Anteil SGBXII-Empfänger/innen pro 1.000 Einwohner/innen	2	2	2	0 +	0,0 +
- Zum 1. Ziel: Anteil AsylbLG-Empfänger/innen pro 1.000 Einwohner/innen	4	4	2	2 -	50,0 -
- Zum 1. Ziel: Anteil Grundsicherungsempfänger/innen pro 1.000 Einwohner/innen	17	16	17	1 +	6,3 +
Standardkennzahlen					
- Teilergebnis (Zeile 29) pro Einwohner/in (in Euro)	- 62,05	- 70,11	- 74,51	4,40 -	6,3 +
- Aufwandsdeckungsgrad (in %)	77,8	76,0	74,4	1,6 -	2,1 -

Produkt 050201 - Grundsicherung im Alter u. bei Erwerbsminderung nach dem SGB XII

Beschreibung

Das Produkt umfasst Leistungen zur Grundsicherung mit Rechtsanspruch für Personen wegen Alters, wenn sie die Altersgrenze erreicht haben oder für Volljährige, die dauerhaft voll erwerbsgemindert sind und ihren Lebensunterhalt nicht sicherstellen können.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 050202 - Hilfe zum Lebensunterhalt nach dem SGB XII

Beschreibung

Das Produkt umfasst Leistungen auf Hilfe zum Lebensunterhalt (HLU) mit Rechtsanspruch für Personen bis zum Erreichen der Altersgrenze, die vorübergehend erwerbsgemindert sind und ihren Lebensunterhalt nicht sicherstellen können.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 050203 - Leistungen für Asylbewerber und Flüchtlinge

Beschreibung

Das Produkt umfasst Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz mit Rechtsanspruch für Asylbewerber/innen und andere Flüchtlinge sowie deren Familienangehörige, die ihren Lebensunterhalt nicht sicherstellen können.

Dazu gehören Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft, Pflege, Behinderung, Bestattungen und Arbeitsgelegenheiten.
Die Kommunen sind zudem gesetzlich verpflichtet Asylbewerber und Flüchtlinge unterzubringen, zu versorgen und zu betreuen. Dazu stehen die Flüchtlingseinrichtungen zur Verfügung, in denen die Menschen von Sozialarbeiter/-innen und Hausmeister/-innen betreut werden.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 050204 - BAföG

Beschreibung

Das Produkt umfasst die

- finanzielle Förderung für Schüler außerhalb einer Hochschule oder Universität nach dem Bundesausbildungsförderungsgesetz.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	320.208,54	2.910	2.910		**153.524,60**	150.615+	
03	+ Sonstige Transfererträge	2.138.992,13	1.750.100	1.750.100		**2.316.395,50**	566.296+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.526.186,07	4.200.000	4.200.000		**5.462.945,13**	1.262.945+	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	50	50		**16.972,25**	16.922+	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	62.236.290,63	65.352.230	65.352.230		**61.679.116,81**	3.673.113-	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	29.292,93	5.100	5.100		**15.230,44**	10.130+	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	69.250.970,30	71.310.390	71.310.390		**69.644.184,73**	1.666.205-	
11	- Personalaufwendungen	6.694.435,76	4.961.370	4.961.370	0	**6.139.501,31**	1.178.131+	0
12	- Versorgungsaufwendungen	1.115.749,81	869.770	869.770	0	**1.578.325,22**	708.555+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.863.868,89	2.809.810	4.299.810	1.490.000	**5.643.376,35**	1.343.566+	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	110.972,10	90.820	90.820	0	**103.516,96**	12.697+	0
15	- Transferaufwendungen	71.369.812,84	78.695.810	78.695.810	0	**76.747.160,48**	1.948.650-	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.694.587,94	5.209.900	5.209.900	0	**2.280.547,05**	2.929.353-	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	87.849.427,34	92.637.480	94.127.480	1.490.000	**92.492.427,37**	1.635.053-	0
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	18.598.457,04-	21.327.090-	22.817.090-	1.490.000-	**22.848.242,64-**	31.153-	0
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	18.598.457,04-	21.327.090-	22.817.090-	1.490.000-	**22.848.242,64-**	31.153-	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	18.598.457,04-	21.327.090-	22.817.090-	1.490.000-	**22.848.242,64-**	31.153-	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	88.635,57	54.070	54.070		**102.534,00**	48.464+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.311.946,00	1.262.030	1.262.030	0	**1.204.917,91**	57.112-	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	19.821.767,47-	22.535.050-	24.025.050-	1.490.000-	**23.950.626,55-**	74.423+	0

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
			Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	0,00	0	0		**0,00**	0+	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
08	- für Baumaßnahmen	121.440,18	4.755.000	4.849.492	94.492	**155.224,70**	4.694.267-	4.691.334
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	137.141,66	259.330	259.330	0	**41.197,14**	218.133-	0
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	258.581,84	5.014.330	5.108.822	94.492	**196.421,84**	4.912.400-	4.691.334
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	258.581,84-	5.014.330-	5.108.822-		**196.421,84-**	4.912.400+	

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen							
0020 Einrichtung Flüchtlingsunterkünfte							
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	137.141,66	259.330	259.330	0	**41.197,14**	218.133 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	137.141,66-	259.330-	259.330-	0	**41.197,14-**	218.133+	0
4116 Baukosten städt. Erstaufnahme							
Auszahlung für Baumaßnahmen	121.440,18	4.755.000	4.849.492	94.492	**155.224,70**	4.694.267 -	4.691.334
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	121.440,18-	4.755.000-	4.849.492-	94.492-	**155.224,70-**	4.694.267+	4.691.334-
Gesamtsaldo	258.581,84-	5.014.330-	5.108.822-	94.492-	**196.421,84-**	4.912.400+	4.691.334-

Produktbereich

05
Soziale Leistungen

0503
Sicherung besonderer sozialer Bedarfe

Produkte

050301
Beratung und Leistungen bei Pflegebedürftigkeit

050302
Beratung und Leistungen bei Behinderung

050303
Hilfen zur Gesundheit

050304
Leistungen in anderen Lebenslagen nach dem SGB XII

050305
Hilfen bei (drohender) Obdachlosigkeit

050306
Soziale Beratungsangebote, Programme, Projekte

Beschreibung

Zu dieser Produktgruppe gehören zum einen Leistungen nach den Sozialgesetzbüchern bei Pflegebedürftigkeit, Behinderung, zur Gesundheit, bei Wohnungslosigkeit sowie in anderen persönlichen/sozialen Problemsituationen und zum anderen die Bereitstellung bzw. Förderung weiterer sozialer Dienstleistungsangebote und Infrastruktur.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Ziele

1. Bereitstellung bzw. Förderung der weiteren sozialen Dienstleistungsangebote und Infrastruktur werden im bisherigen Umfang beibehalten. Dies wird auf Produktgruppenebene exemplarisch an der Höhe der institutionellen Förderung weiterer sozialer Dienstleistungsangebote pro Einwohner gemessen.

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Zielkennzahlen					
- Zum 1. Ziel: Höhe der institutionellen Förderung weiterer sozialer Dienstleistungsangebote pro Einwohner (in Euro)	17,88	13,69	16,96	3,27 +	23,9 +
Standardkennzahlen					
- Teilergebnis (Zeile 29) pro Einwohner/in (in Euro)	- 215,82	- 204,61	- 232,33	27,72 -	13,5 +
- Aufwandsdeckungsgrad (in %)	9,3	8,9	9,2	0,3 +	3,8 +

Produkt 050301 - Beratung und Leistung bei Pflegebedürftigkeit

Beschreibung

Die Kommunen übernehmen wichtige Teilaufgaben i. R. d. pflegerischen Versorgung. Ihre Aufgaben umfassen Leistungen nach dem SGB XII, dem Alten- und Pflegegesetz NRW sowie dem Wohn- und Teilhabegesetz.

Leistungen nach dem SGB XII sind:
-Finanzielle Leistungen an Menschen, die die Kosten der ambulanten, teilstationären und stationären Pflege nicht aus Einkommen, Vermögen und Leistungen Dritter insbesondere der Pflegekasse tragen können.

Leistungen nach dem Alten- und Pflegegesetz NRW sind:
-Beratung von pflegebedürftigen Menschen und ihren Angehörigen,
-Förderung der Investitionskosten der ambulanten Pflegedienste, der Tages-, Nacht- und Kurzzeitpflegeeinrichtungen und der vollstationären Dauerpflegeeinrichtungen (Pflegewohngeld),
-Entwicklung von bedarfsgerechten und innovativen Konzepten in der Pflege und Altenhilfe sowie Pflegeplanung.

Leistungen nach dem Wohn- und Teilhabegesetz sind:
- Beratung der Nutzerinnen und Nutzer sowie der örtlichen Anbieter von Angeboten nach dem Wohn- und Teilhabegesetz (WTG),
- Durchführung der behördlichen Qualitätssicherung

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 050302 - Beratung und Leistungen bei Behinderung

Beschreibung

Die Kommunen tragen die örtliche Verantwortung für die Schaffung, Umsetzung und Weiterentwicklung von Möglichkeiten der vollen und wirksamen Teilhabe von Menschen mit Behinderungen an der Gesellschaft und ihrer Einbeziehung in die Gesellschaft. Sie erfüllen dabei Aufgaben nach dem SGB IX sowie dem Inklusionsgrundsätzegesetz NRW und dem Behindertengleichstellungsgesetz NRW. Zu berücksichtigen ist die UN-Behindertenrechtskonvention.

Leistungen nach dem SGB IX:
Die Fachstelle Schwerbehindertenausweise führt das Feststellungsverfahren über das Vorliegen einer Behinderung sowie den Grad der Behinderung durch und stellt die entsprechenden Ausweise über die Eigenschaft als schwerbehinderter Mensch aus.

Die Fachstelle Behinderte Menschen im Beruf fördert die behinderungsgerechte Gestaltung von Arbeitsplätzen sowie die Erleichterung von Arbeitsbedingungen für schwerbehinderte Menschen in technischer, rechtlicher und sonstiger Hinsicht durch finanzielle Unterstützung und Beratung von Menschen mit Behinderungen und ihren Arbeitgebern.

Weitere Leistungen nach dem SGB IX sind:
-Beratung von Menschen mit Behinderung oder von Behinderung bedrohten Menschen und ihren Angehörigen
-Leistungen der Eingliederungshilfe (z. B. Schulbegleitung, Leistungen zur Mobilität)

Im Sinne des Inklusionsgrundsätzegesetzes NRW, des Behindertengleichstellungsgesetzes und der UN-Behindertenrechtskonvention sichert die Beauftragte für Menschen mit Behinderung/Behindertenkoordination die Berücksichtigung der Interessen von Menschen mit Behinderungen und ihren Angehörigen in Münster sowie die konzeptionelle Weiterentwicklung von Teilhabemöglichkeiten (im Sinne der Inklusion) sowie einer barrierefreien Infrastruktur. Dabei werden Betroffene und Selbstorganisationen sowie die vom Rat eingesetzte Kommission beteiligt.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 050303 - Hilfen zur Gesundheit

Beschreibung

Das Produkt umfasst Leistungen zur ambulanten und stationären medizinischen Versorgung und Vorsorge von Personen, die keinen ausreichenden Krankenschutz besitzen und die Versorgung nicht mit eigenen Mitteln bezahlen können. Die Leistung entspricht den Leistungen der gesetzlichen Krankenversicherung. Sie wird durch gesetzliche Krankenkassen im Auftrag und auf Rechnung des Sozialamtes oder ausnahmsweise durch das Sozialamt erbracht.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 050304 - Leistungen in anderen Lebenslagen nach dem SGB XII

Beschreibung

Das Produkt umfasst gesetzliche Leistungen
- zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten
- zur Weiterführung des Haushalts
- bei Alter
- bei Blindheit
- in sonstigen Lebenslagen
- für Bestattungen

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 050305 - Hilfen bei (drohender) Wohnungslosigkeit

Beschreibung

Das Produkt umfasst Leistungen mit Rechtsanspruch nach dem Ordnungsbehördengesetz (OBG), SGB XII für Personen, die wohnungslos oder von Wohnungslosigkeit bedroht sind. Die Hilfen umfassen die Versorgung mit Wohnraum, präventive Beratung, Gewährung wirtschaftlicher Leistungen und sonstige individuelle Hilfestellungen zur Verhinderung von Obdachlosigkeit.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 050306 - Soziale Beratungsangebote, Programme, Projekte

Beschreibung

Die Kommunen sind als Träger sozialer Leistungen verpflichtet, für eine nach Menge und Qualität bedarfs- wie nachfragegerechte soziale Infrastruktur zu sorgen (§ 17 Abs. 1 SGB I, Einzelnormen des SGB XII). Die Aufgaben umfassen

- zielgruppen- und/oder gebietsspezifische Sozialplanung
- Förderung und fachliche Begleitung sozialer Beratungs-, Betreuungs- und Unterstützungsangebote (Dienstleistungen) freier Träger /Anbieter sozialer Dienste
- Bereitstellung eigener zielgruppenspezifischer Beratungsangebote

Dieses Produkt umfasst die eigenen sozialen Angebote bzw. Förderungen Dritter, die nicht den gebildeten spezifischen Produkten zugeordnet werden können.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Jahresabschluss 2025	Sicherung besonderer sozialer Bedarfe	Dezernat V
Ausschuss: ASGAM	Produktgruppe 0503	Sozialamt

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.119.751,99	1.185.020	1.185.020		**1.114.179,05**	70.841-	
03	+ Sonstige Transfererträge	1.986.351,97	1.727.100	1.727.100		**2.856.811,39**	1.129.711+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.349.273,50	2.705.250	2.705.250		**2.300.057,15**	405.193-	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	50	50		**0,00**	50-	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.255.208,97	760.450	760.450		**1.232.257,92**	471.808+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	312.551,63	7.550	7.550		**56.397,57**	48.848+	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	7.023.138,06	6.385.420	6.385.420		**7.559.703,08**	1.174.283+	
11	- Personalaufwendungen	11.252.768,59	10.687.500	10.687.500	0	**10.932.429,49**	244.929+	0
12	- Versorgungsaufwendungen	1.231.311,46	855.780	855.780	0	**1.880.701,36**	1.024.921+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	933.374,79	583.950	583.950	0	**623.660,55**	39.711+	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	8.483,69	7.980	7.980	0	**8.733,76**	754+	0
15	- Transferaufwendungen	57.532.629,71	53.774.020	53.841.020	67.000	**63.651.329,19**	9.810.309+	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.685.335,74	3.919.860	3.919.860	0	**2.814.612,15**	1.105.248-	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	73.643.903,98	69.829.090	69.896.090	67.000	**79.911.466,50**	10.015.377+	0
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	66.620.765,92-	63.443.670-	63.510.670-	67.000-	**72.351.763,42-**	8.841.093-	0
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	66.620.765,92-	63.443.670-	63.510.670-	67.000-	**72.351.763,42-**	8.841.093-	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	66.620.765,92-	63.443.670-	63.510.670-	67.000-	**72.351.763,42-**	8.841.093-	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.322.460,00	2.322.460	2.322.460	0	**2.322.460,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	68.943.225,92-	65.766.130-	65.833.130-	67.000-	**74.674.223,42-**	8.841.093-	0

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
			Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	0,00	0	0		**0,00**	0+	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
08	- für Baumaßnahmen	0,00	162.180	1.222.352	1.060.172	**5.171,74**	1.217.180-	1.046.702
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.798,37	81.220	81.220	0	**0,00**	81.220-	0
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	30.000,00	20.000	20.000	0	**114.710,00**	94.710+	0
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	39.798,37	263.400	1.323.572	1.060.172	**119.881,74**	1.203.690-	1.046.702
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	39.798,37-	263.400-	1.323.572-		**119.881,74-**	1.203.690+	

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen							
0020 Besch. f.Wohnungslose/-einrichtungen							
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.798,37	81.220	81.220	0	**0,00**	81.220 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	9.798,37-	81.220-	81.220-	0	**0,00**	81.220+	0
0100 Zusch. Dach überm Kopf e.V.Housing First							
Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	30.000,00	20.000	20.000	0	**20.000,00**	0+	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	30.000,00-	20.000-	20.000-	0	**20.000,00-**	0+	0
4011 Herrichtung Wohnungsloseneinrichtungen							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	162.180	162.180	0	**0,00**	162.180 -	0
Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	**94.710,00**	94.710+	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	162.180-	162.180-	0	**94.710,00-**	67.470+	0
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen							
Einzahlung	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
Auszahlung	0,00	0	1.060.172	1.060.172	**5.171,74**	1.055.000 -	1.046.702
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	1.060.172-	1.060.172-	**5.171,74-**	1.055.000+	1.046.702-
Gesamtsaldo	39.798,37-	263.400-	1.323.572-	1.060.172-	**119.881,74-**	1.203.690+	1.046.702-

Produktbereich

05
Soziale Leistungen

0504
Wohngeld

Produkte

050401
Wohngeld

Beschreibung

Wohngeld ist ein vom Bund und dem Land NRW jeweils zur Hälfte getragener Zuschuss zu den Wohnkosten. Es wird für Mieterinnen und Mieter als Mietzuschuss und für Eigentümerinnen und Eigentümer selbst genutzten Wohnraums als Lastenzuschuss gewährt. Mit der Leistung von Wohngeld trägt das Amt für Wohnungswesen und Quartiersentwicklung dazu bei, dass einkommensschwache Haushalte ihre Wohnkosten tragen können.

Besonderheiten im Planjahr

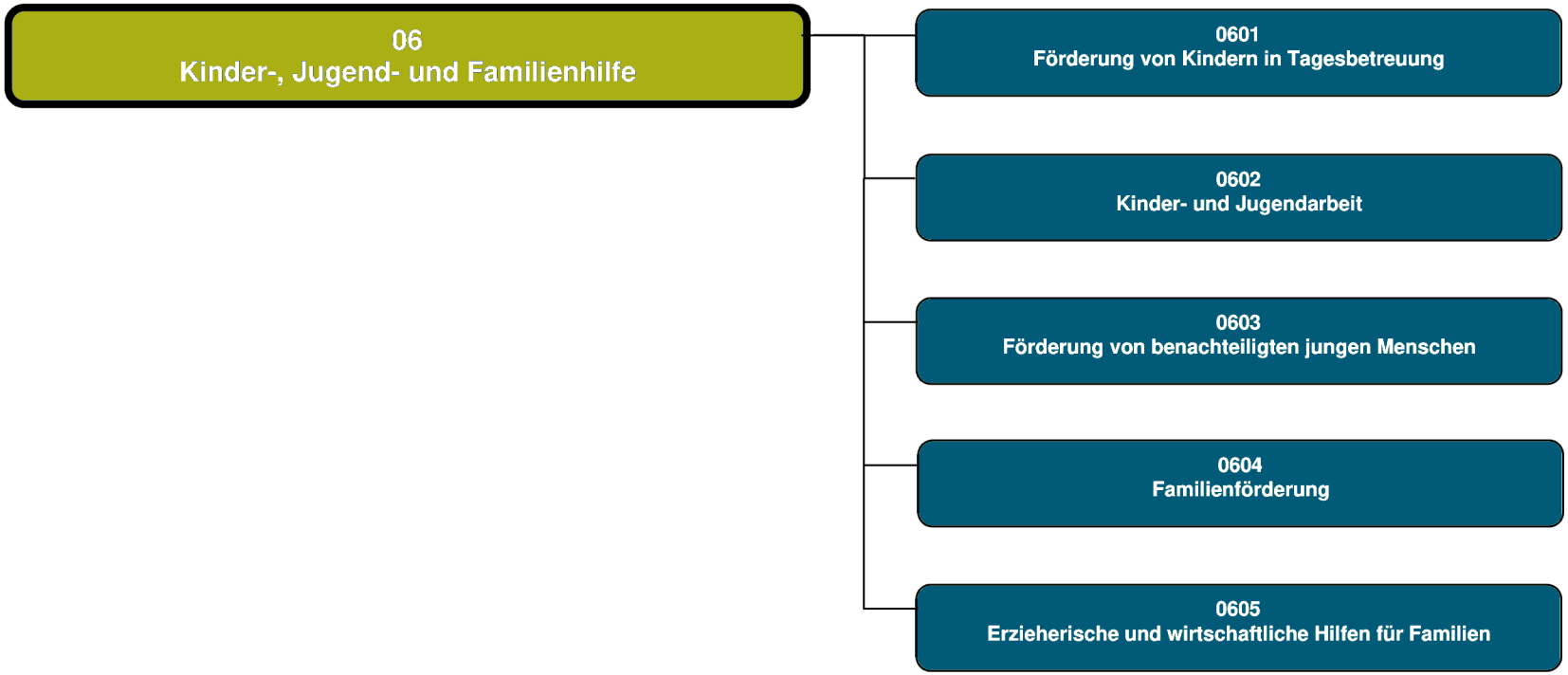
Durch die regelmäßige Dynamisierung (alle zwei Jahre) wird das Wohngeld an die eingetretene Miet- und Einkommensentwicklung angepasst. Die Einführung der Kindergrundsicherung könnte dazu führen, dass Haushalte aus dem SGB II ins Wohngeld wechseln.

Ziele

Alle vollständigen Wohngeldanträge sollen innerhalb von zwölf Wochen bearbeitet werden.

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Zielkennzahlen					
- Zum 1. Ziel: Anteil der innerhalb des Zeitziels bearbeiteten Wohngeldanträge zu allen vollständigen Anträgen (in %)	83	100	84	16 -	16,0 -
Standardkennzahlen					
- Teilergebnis (Zeile 29) pro Einwohner/in (in Euro)	7,56	- 5,23	- 8,24	3,01 -	57,6 +
- Aufwandsdeckungsgrad (in %)	- 0,2	0,2	0,0	0,2 -	88,9 -
Leistungsdaten					
- Zahl der Wohngeldberechnungen; hier Mietzuschuss	13.409	17.000	15.562	1.438 -	8,5 -
- Zahl der Wohngeldberechnungen; hier Lastenzuschuss	341	350	375	25 +	7,1 +
- Höhe der jährlichen Wohngeldleistungen; hier Mietzuschuss	23.892.641	27.500.000	26.109.720	1.390.280 -	5,1 -
- Höhe der jährlichen Wohngeldleistungen; hier Lastenzuschuss	616.306	700.000	686.551	13.449 -	1,9 -

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	500	500		**0,00**	500-	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.137,30	2.500	2.500		**439,00**	2.061-	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	1.137,30	3.000	3.000		**439,00**	2.561-	
11	- Personalaufwendungen	1.897.851,09	1.295.810	1.295.810	0	**1.918.492,13**	622.682+	0
12	- Versorgungsaufwendungen	375.317,69	260.130	260.130	0	**608.588,12**	348.458+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	135.668,26	2.600	2.600	0	**610,95**	1.989-	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.594,78	3.510	3.510	0	**3.514,35**	4+	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	500	500	0	**0,00**	500-	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.614,05	34.040	34.040	0	**28.708,60**	5.331-	7.700
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	2.438.045,87	1.596.590	1.596.590	0	**2.559.914,15**	963.324+	7.700
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	2.436.908,57-	1.593.590-	1.593.590-	0	**2.559.475,15-**	965.885-	7.700-
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	2.436.908,57-	1.593.590-	1.593.590-	0	**2.559.475,15-**	965.885-	7.700-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	2.436.908,57-	1.593.590-	1.593.590-	0	**2.559.475,15-**	965.885-	7.700-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	88.080,00	88.080	88.080	0	**88.080,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	2.524.988,57-	1.681.670-	1.681.670-	0	**2.647.555,15-**	965.885-	7.700-


Produktbereich
Produktgruppe
06
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
0601
Förderung von Kindern in Tagesbetreuung
0602
Kinder- und Jugendarbeit
0603
Förderung von benachteiligten jungen Menschen
0604
Familienförderung
0605
Erzieherische und wirtschaftliche Hilfen für Familien

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	129.173.134,25	135.461.190	135.461.190		**133.193.357,84**	2.267.832-	
03	+ Sonstige Transfererträge	10.740.347,39	10.001.100	10.001.100		**11.410.712,55**	1.409.613+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.713.529,11	18.070.940	18.070.940		**19.582.824,43**	1.511.884+	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.178.500,09	1.892.020	1.892.020		**2.273.716,00**	381.696+	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.287.162,70	18.878.840	18.878.840		**29.526.784,10**	10.647.944+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.861.062,15	3.081.650	3.081.650		**7.353.039,94**	4.271.390+	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	182.953.735,69	187.385.740	187.385.740		**203.340.434,86**	15.954.695+	
11	- Personalaufwendungen	71.938.922,55	66.433.430	66.433.430	0	**70.262.951,51**	3.829.522+	0
12	- Versorgungsaufwendungen	2.644.615,46	1.891.580	1.891.580	0	**3.740.268,04**	1.848.688+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.135.825,61	4.833.500	4.833.500	0	**4.398.419,91**	435.080-	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	291.647,17	258.800	258.800	0	**299.423,10**	40.623+	0
15	- Transferaufwendungen	288.354.558,79	300.510.930	300.510.930	0	**322.438.806,67**	21.927.877+	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.247.966,20	4.813.040	4.813.040	0	**5.116.318,54**	303.279+	2.513.700
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	376.613.535,78	378.741.280	378.741.280	0	**406.256.187,77**	27.514.908+	2.513.700
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	193.659.800,09-	191.355.540-	191.355.540-	0	**202.915.752,91-**	11.560.213-	2.513.700-
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	193.659.800,09-	191.355.540-	191.355.540-	0	**202.915.752,91-**	11.560.213-	2.513.700-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	193.659.800,09-	191.355.540-	191.355.540-	0	**202.915.752,91-**	11.560.213-	2.513.700-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.857.491,32	10.400.000	10.400.000		**11.715.047,27**	1.315.047+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.322.650,00	6.322.650	6.322.650	0	**6.322.650,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	189.124.958,77-	187.278.190-	187.278.190-	0	**197.523.355,64-**	10.245.166-	2.513.700-

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
			Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.656.497,82	1.355.600	1.355.600		**6.875.409,82**	5.519.810+	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	6.550,00	0	0		**0,00**	0+	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	2.663.047,82	1.355.600	1.355.600		**6.875.409,82**	5.519.810+	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
08	- für Baumaßnahmen	16.443.048,26	19.547.980	35.292.320	15.744.340	**10.318.383,10**	24.973.937-	15.004.374
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	266.185,52	720.740	839.631	118.891	**194.920,17**	644.711-	164.013
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	1.920.471,16	1.252.250	2.246.651	994.401	**3.402.904,83**	1.156.254+	380.725
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	18.629.704,94	21.520.970	38.378.602	16.857.632	**13.916.208,10**	24.462.394-	15.549.113
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	15.966.657,12-	20.165.370-	37.023.002-		**7.040.798,28-**	29.982.204+	

Produktbereich

06
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

0601
Förderung von Kindern in Tagesbetreuung

Produkte

060101
Förderung v.Kindern in Tageseinr. u. weiteren Gruppen

060102
Förderung von Kindern in Tagespflege

Beschreibung

Kindertageseinrichtungen und Kindertagespflege haben einen eigenständigen Bildungs-, Erziehungs- und Betreuungsauftrag. Sie ergänzen damit frühzeitig die Förderung des Kindes in der Familie und unterstützen Eltern in der Erziehungsaufgabe. Dadurch leisten sie einen wichtigen Beitrag zur Prävention und zum Kinderschutz.
Die Förderung der Persönlichkeitsentwicklung des Kindes sowie die Beratung und Information der Eltern insbesondere in Fragen der Bildung und Erziehung gehören zu deren Kernaufgaben. Die Zusammenarbeit von Kindertageseinrichtungen und Kindertagespflege soll gefördert werden.
Gesetzliche Grundlagen: §§ 22 - 26 SGB VIII

Besonderheiten im Planjahr

Seit dem 01.08.2013 besteht ein Rechtsanspruch auf einen Platz in der Kindertagesbetreuung ab dem vollendeten ersten Lebensjahr. Die Zahlen sind auf Grundlage der vorliegenden Bevölkerungszahlen und -prognose ermittelt worden.

Ziele

1. Der Rechtsanspruch auf einen Kindergartenplatz für Kinder im Alter von 3 - 6 Jahren ist sichergestellt.
2. Die Tagesbetreuungsangebote für unter 3-jährige Kinder in Kindertagesbetreuung sind bis zum Jahr 2027 mit einer Versorgungsquote von bis zu 50 % ausgebaut.
3. Kindertageseinrichtungen sollen sich, abhängig vom jährlichen Kontingent, das durch das Land zugewiesen wird, zu Familienzentren weiterentwickeln. Bis zum Jahr 2026 werden 47 Familienzentren ausgebaut.
4. 65 % aller im Kita-Navigator gemeldeten Alleinerziehenden erhalten einen Kindertagesbetreuungsplatz (Tageseinrichtung oder Tagespflege).
5. 65 % aller im Kita-Navigator gemeldeten weiblichen Alleinerziehenden erhalten einen Kindertagesbetreuungsplatz (Tageseinrichtung oder Tagespflege).
6. 65 % aller im Kita-Navigator gemeldeten männlichen Alleinerziehenden erhalten einen Kindertagesbetreuungsplatz (Tageseinrichtung oder Tagespflege).

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Zielkennzahlen					
- Zum 1. Ziel: Erfüllungsgrad des Rechtsanspruchs auf einen Kindertageseinrichtungsplatz für Kinder von 3 - 6 Jahren (in%)	108	100	112	12 +	12,0 +
- Zum 2. Ziel: Versorgungsquote v. Kindern unter 3 Jahren in Kindertagesbetreuung (Tageseinrichtungen u.Tagespflege; in %)	53,4	50,0	56,4	6,4 +	12,8 +
- Zum 3. Ziel: Anzahl Familienzentren	46	46	45	1 -	2,2 -
- Zum 4. Ziel: Anteil aller im Kita-Navigator gemeld. Alleinerziehenden m. Tagesbetreuungspl. (in %) [FinanzFAIRteilung]	63	65	60	5 -	7,7 -
- Zum 5. Ziel: Anteil aller im Kita-Navigator gemeld. weib. Alleinerzieh. m. Tagesbetreuungspl. (in %) [FinanzFAIRteilung]	60	65	59	6 -	9,2 -
- Zum 6. Ziel: Anteil aller im Kita-Navigator gemeld. männ. Alleinerzieh. m. Tagesbetreuungspl. (in %) [FinanzFAIRteilung]	37	65	80	15 +	23,1 +
Standardkennzahlen					
- Teilergebnis (Zeile 29) pro Einwohner/in (in Euro)	- 211,52	- 255,72	- 227,36	28,36 +	11,1 -
- Aufwandsdeckungsgrad (in %)	66,5	61,5	66,2	4,7 +	7,6 +

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Leistungsdaten					
- Anzahl aller im Kita-Navigator gemeldeten Alleinerziehenden [FinanzFAIRteilung]	538	580	475	105 -	18,1 -
- Anzahl aller im Kita-Navigator gemeldeten weiblichen Alleinerziehenden [FinanzFAIRteilung]	505	550	455	95 -	17,3 -
- Anzahl aller im Kita-Navigator gemeldeten männlichen Alleinerziehenden [FinanzFAIRteilung]	33	30	20	10 -	33,3 -
- Anzahl aller im Kita-Navigator gemeldeten Alleinerziehenden mit Kindertagesbetreuungsplatz [FinanzFAIRteilung]	316	377	286	91 -	24,1 -
- Anzahl aller im Kita-Navigator gemeldeten weibl. Alleinerziehenden mit Kindertagesbetreuungsplatz [FinanzFAIRteilung]	304	358	270	88 -	24,6 -
- Anzahl aller im Kita-Navigator gemeldeten männl. Alleinerziehenden mit Kindertagesbetreuungsplatz [FinanzFAIRteilung]	12	19	16	3 -	15,8 -
- Anzahl der Kindertageseinrichtungen	208	220	214	6 -	2,7 -
- davon Einrichtungen katholischer Träger	47	55	47	8 -	14,5 -
- davon Einrichtungen evangelischer Träger	15	15	15	0 +	0,0 +
- davon Einrichtungen in Trägerschaft von Elterninitiativen	52	52	52	0 +	0,0 +
- davon Einrichtungen in städtischer Trägerschaft	29	31	28	3 -	9,7 -
- davon Einrichtungen sonstiger Träger	65	67	72	5 +	7,5 +
- Anzahl der Gruppen	693	754	714	40 -	5,3 -
- davon Gruppen in Einrichtungen katholischer Träger	155	165	157	8 -	4,8 -
- davon Gruppen in Einrichtungen evangelischer Träger	57	56	57	1 +	1,8 +
- davon Gruppen in Einrichtungen in Trägerschaft von Elterninitiativen	84	84	84	0 +	0,0 +
- davon Gruppen in Einrichtungen in städtischer Trägerschaft	126	137	118	19 -	13,9 -
- davon Gruppen in Einrichtungen sonstiger Träger	271	312	298	14 -	4,5 -
- Kinder in Kindertagespflege insgesamt	1.102	1.300	962	338 -	26,0 -
- davon Kinder von 0 - 3 Jahren	1.093	1.290	939	351 -	27,2 -
- davon Kinder von 3 - 6 Jahren	7	5	22	17 +	340,0 +
- davon Kinder von 6 - 10 Jahren	2	5	1	4 -	80,0 -

Produkt 060101 - Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und weiteren Gruppen

Beschreibung

Die Kindertageseinrichtungen, die über das SGB VIII/Tagesbetreuungsausbaugesetz (TAG, u3-Ausbauprogramm) sowie über das jeweilig gültige Landesrecht gefördert werden, dienen der Bildung, Erziehung, Förderung und Betreuung von Kindern. Sie sollen die Familien entlasten und in ihrer Erziehungsaufgabe unterstützen. Ganztägige und flexible Angebote helfen Eltern dabei besonders, Familie und Beruf zu vereinbaren.
Das Produkt wird von der Stadt Münster selbst und von zahlreichen freien Trägern (Kirchen, Verbänden, Vereinen usw.) angeboten. Die Einrichtungen gehören zum gesamtgesellschaftlichen Bildungssystem und stellen die erste institutionelle Bildungsinstanz für Kinder dar.
Gesetzliche Grundlagen: §§ 22, 24, 25, 26, 45 SGB VIII

Besonderheiten im Planjahr

Seit dem 01.08.2013 besteht ein Rechtsanspruch auf einen Platz in der Kindertagesbetreuung ab dem vollendeten ersten Lebensjahr. Die Zahlen sind auf Grundlage der vorliegenden Bevölkerungszahlen und -prognose ermittelt worden.
Die Basisvariante der kleinräumigen Bevölkerungsprognose wurde unter Zugrundelegung der tatsächlichen Zahlen der Vorjahre fachlich bewertet und für die genannten Altersgruppen unter Berücksichtigung der vorhandenen Planungen fortgeschrieben.
Bei Vorliegen der neuen Bevölkerungsprognose werden die Zahlen der neuen Prognose angepasst.

Produkt 060102 - Förderung von Kindern in Tagespflege

Beschreibung

Kindertagespflege ist eine familiäre und flexible, auf die Betreuungsbedarfe der Eltern abgestimmte Betreuungsform für insbesondere unter 3-jährige Kinder. Auch ältere Kinder können bei Bedarf ergänzend zu anderen Einrichtungen in Kindertagespflege betreut werden. Kindertagespflege findet entweder im Haushalt der Betreuungsperson (Tagesmutter), im Haushalt der Eltern (Kinderfrau) oder in anderen geeigneten Räumen statt. In der Betreuung in Familien werden Kinder alleine, mit Geschwistern<(>,<)> mit den Kindern der Tagesmutter oder mit bis zu 4 weiteren Tageskindern betreut. Großtagespflegestellen können mit selbständigen oder auch angestellten Tagespflegepersonen betrieben werden (vgl. V/0454/2017).

Die Beratungsstelle für Kindertagespflege der Stadt Münster berät, vermittelt und begleitet stadtteilorientiert Eltern und Tagespflegepersonen. Des Weiteren plant und organisiert sie das Leistungsfeld Kindertagespflege. Der Verein Münsteraner Tageseltern e.V. ist als Interessensvertretung der Tagespflegepersonen in Münster tätig. Eine zentrale Aufgabe ist die Stärkung und Weiterentwicklung des Berufsbildes Kindertagespflege.
Gesetzliche Grundlagen: §§ 22, 23, 24, 43 SGB VIII

Besonderheiten im Planjahr

Seit dem 01.08.2013 besteht ein Rechtsanspruch auf einen Platz in der Kindertagesbetreuung ab dem vollendeten ersten Lebensjahr. Die Zahlen sind auf Grundlage der vorliegenden Bevölkerungszahlen und -prognose ermittelt worden.

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	114.194.283,20	112.881.570	112.881.570		**117.302.309,15**	4.420.739+	
03	+ Sonstige Transfererträge	3.705.059,94	3.081.200	3.081.200		**3.371.661,83**	290.462+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.460.734,40	11.127.080	11.127.080		**12.804.746,43**	1.677.666+	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.158.980,65	900.000	900.000		**1.250.627,31**	350.627+	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.273.498,32	541.890	541.890		**1.077.335,07**	535.445+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.423.175,95	2.601.650	2.601.650		**7.075.190,51**	4.473.541+	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	134.215.732,46	131.133.390	131.133.390		**142.881.870,30**	11.748.480+	
11	- Personalaufwendungen	35.566.663,95	37.762.710	37.762.710	0	**35.976.581,09**	1.786.129-	0
12	- Versorgungsaufwendungen	924.894,69	632.850	632.850	0	**1.193.823,45**	560.973+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.020.092,10	223.260	223.260	0	**337.043,50**	113.784+	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	183.580,79	165.030	165.030	0	**192.842,28**	27.812+	0
15	- Transferaufwendungen	156.517.701,61	168.082.740	168.082.740	0	**170.955.236,25**	2.872.496+	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.460.920,80	2.349.520	2.349.520	0	**3.195.489,52**	845.970+	1.939.900
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	197.673.853,94	209.216.110	209.216.110	0	**211.851.016,09**	2.634.906+	1.939.900
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	63.458.121,48-	78.082.720-	78.082.720-	0	**68.969.145,79-**	9.113.574+	1.939.900-
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	63.458.121,48-	78.082.720-	78.082.720-	0	**68.969.145,79-**	9.113.574+	1.939.900-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	63.458.121,48-	78.082.720-	78.082.720-	0	**68.969.145,79-**	9.113.574+	1.939.900-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.109.860,00	4.109.860	4.109.860	0	**4.109.860,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	67.567.981,48-	82.192.580-	82.192.580-	0	**73.079.005,79-**	9.113.574+	1.939.900-

Jahresabschluss 2025	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	Dezernat IV
Ausschuss: AKJF	Produktgruppe 0601	Amt für Kinder, Jugendliche und Familien

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€) Original	 fortgeschrieben	davon Übertr.Ermächt. aus 2024 (€)	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg. absolut	Übertr. Ermächt. nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.656.497,82	1.355.600	1.355.600		**6.875.409,82**	5.519.810+	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	2.656.497,82	1.355.600	1.355.600		**6.875.409,82**	5.519.810+	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
08	- für Baumaßnahmen	16.434.480,26	19.407.980	35.152.320	15.744.340	**10.309.126,85**	24.843.193-	14.890.458
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	177.071,02	609.800	660.433	50.633	**98.192,39**	562.240-	137.396
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	1.920.471,16	1.252.250	2.246.651	994.401	**3.402.904,83**	1.156.254+	380.725
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	18.532.022,44	21.270.030	38.059.404	16.789.374	**13.810.224,07**	24.249.180-	15.408.580
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	15.875.524,62-	19.914.430-	36.703.804-		**6.934.814,25-**	29.768.989+	

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen							
0000 Besch. PG Förd. v. Kindern in Tagesbetr.							
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	109.500	109.500	0	**0,00**	109.500 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	109.500-	109.500-	0	**0,00**	109.500+	0
0100 Besch. f.städt. Kindertageseinrichtungen							
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	177.071,02	380.300	430.617	50.317	**98.192,39**	332.425 -	17.081
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	177.071,02-	380.300-	430.617-	50.317-	**98.192,39-**	332.425+	17.081-
0120 Besch. Außenspielgeräte städt. KiTas							
Auszahlung für Baumaßnahmen	132.938,68	124.500	288.559	164.059	**102.700,21**	185.859 -	63.239
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	132.938,68-	124.500-	288.559-	164.059-	**102.700,21-**	185.859+	63.239-
0210 Zusch.z.Ausbau KiTa-Betr. (freie Träger)							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.656.497,82	0	0	0	**2.057.349,82**	2.057.350+	0
Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	1.920.471,16	1.252.250	1.256.651	4.401	**3.402.904,83**	2.146.254+	20.725
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	736.026,66	1.252.250-	1.256.651-	4.401-	**1.345.555,01-**	88.904 -	20.725-
4200 Umbau städt. KiTas i.R. des u3-Programms							
Auszahlung für Baumaßnahmen	241.674,62	200.000	241.444	41.444	**201.041,25**	40.403 -	12.486
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	241.674,62-	200.000-	241.444-	41.444-	**201.041,25-**	40.403+	12.486-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
5080 Kita südlich Langebusch (Moldrickx)							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	**2.035.800,00**	2.035.800+	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	3.159.616,52	500.000	3.165.501	2.665.501	**1.754.964,15**	1.410.537-	318.317
Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	480.000	480.000	**0,00**	480.000-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.159.616,52-	500.000-	3.645.501-	3.145.501-	**280.835,85**	3.926.337+	318.317-
5090 Kita südlich Hiltruper Straße							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	275.600	275.600	0	**0,00**	275.600-	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	713.975,00	6.630.000	7.879.597	1.249.597	**1.605.529,05**	6.274.068-	4.766.749
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	713.975,00-	6.354.400-	7.603.997-	1.249.597-	**1.605.529,05-**	5.998.468+	4.766.749-
5130 Kita Am Edelbach Anbau							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	270.000	270.000	0	**0,00**	270.000-	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	502.875,40	805.000	2.861.277	2.056.277	**569.685,39**	2.291.591-	1.983.295
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	120.000	120.000	0	**0,00**	120.000-	120.000
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	502.875,40-	655.000-	2.711.277-	2.056.277-	**569.685,39-**	2.141.591+	2.103.295-
5160 Kita Hoppengarten							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	559.000	1.488.000	929.000	**169.492,33**	1.318.508-	1.318.508
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	559.000-	1.488.000-	929.000-	**169.492,33-**	1.318.508+	1.318.508-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
5170 Kita Hobbeltstraße / Lammerbach							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	810.000	810.000	0	**0,00**	810.000 -	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	38.016,26	835.770	4.152.584	3.316.814	**513.102,20**	3.639.482 -	3.630.125
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	38.016,26-	25.770-	3.342.584-	3.316.814-	**513.102,20-**	2.829.482+	3.630.125-
5180 Kita York (3 Gruppen)							
Auszahlung für Baumaßnahmen	2.106.480,28	900.000	2.166.761	1.266.761	**1.894.995,74**	271.765 -	290.592
Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	150.000	150.000	**0,00**	150.000 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.106.480,28-	900.000-	2.316.761-	1.416.761-	**1.894.995,74-**	421.765+	290.592-
5190 Kita Oxford (5 Gruppen)							
Auszahlung für Baumaßnahmen	2.156.026,65	2.343.710	3.788.514	1.444.804	**2.626.521,60**	1.161.993 -	1.161.993
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.156.026,65-	2.343.710-	3.788.514-	1.444.804-	**2.626.521,60-**	1.161.993+	1.161.993-
5250 Kita am Stadion							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	1.020.000	1.020.000	0	**0,00**	1.020.000 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	1.020.000-	1.020.000-	0	**0,00**	1.020.000+	0
5260 Kita Kötterstraße							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	500.000	500.000	0	**0,00**	500.000 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	500.000-	500.000-	0	**0,00**	500.000+	0
5280 Kita Albachten Ost III							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	500.000	500.000	0	**0,00**	500.000 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	500.000-	500.000-	0	**0,00**	500.000+	0

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
5300 Kita Maria Himmelfahrt							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	2.490.000	2.490.000	0	**0,00**	2.490.000 -	6.353
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	2.490.000-	2.490.000-	0	**0,00**	2.490.000+	6.353-
5330 Kita Storkampsche Scheune							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	2.000.000	2.000.000	0	**35.688,36**	1.964.312 -	139.343
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	2.000.000-	2.000.000-	0	**35.688,36-**	1.964.312+	139.343-
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen							
Einzahlung	0,00	0	0	0	**2.782.260,00**	2.782.260+	0
Auszahlung	7.382.876,85	0	2.970.398	2.970.398	**835.406,57**	2.134.992 -	1.559.775
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	7.382.876,85-	0	2.970.398-	2.970.398-	**1.946.853,43**	4.917.252+	1.559.775-
Gesamtsaldo	15.875.524,62-	19.914.430-	36.703.804-	16.789.374-	**6.934.814,25-**	29.768.989+	15.408.580-

Produktbereich

06
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

0602
Kinder- und Jugendarbeit

Produkte

060201
Offene Kinder- u. Jugendarbeit u. Durchführung von OGS-Aufgaben

060202
Jugendverbandsarbeit

Beschreibung

Die Kinder- und Jugendarbeit gliedert sich in Angebote der offenen Kinder- und Jugendarbeit (OKJA) und der Jugendverbandsarbeit. Die Angebote werden durch die freien und den öffentlichen Träger der Jugendhilfe vorgehalten (§§ 11, 12 SGB VIII).

An 47 Grund- und Förderschulen wird der Offene Ganztag durchgeführt (§ 9 SchulG, BASS 12 - 63 Nr. 2).

Besonderheiten im Planjahr

Umsetzung der Maßnahmenplanung des 4. Münsteraner Kinder- und Jugendförderplans 2021 - 2025

Die OGS-Ferienangebote werden an den Schulstandorten durch den OGS-Träger durchgeführt und weiter ausgebaut.

Ziele

1. Mindestens 39 Einrichtungen der offenen Kinder- und Jugendarbeit werden in Münster vorgehalten. Voraussichtlich 2026 wird eine neue Kombinationseinrichtung Grundschule / OKJA in Hiltrup nördlich Osttor mit 1,0 VZÄ errichtet.
2. Die Angebotsstunden in den Einrichtungen der offenen Kinder- und Jugendarbeit nach Leistungsvereinbarung werden auf dem bisherigem Niveau gehalten.
3. Der Anteil der OGS in freier Trägerschaft soll kontinuierlich erhöht werden. Jährlich werden sieben Schulen in die freie Trägerschaft übergeleitet, mit dem Ziel, 2026 100% der OGS in freier Trägerschaft zu führen.

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Zielkennzahlen					
- Zum 1. Ziel: Anzahl der Einrichtungen der OKJA mit hauptamtlichem Personal	39	39	39	0 +	0,0 +
- Zum 2. Ziel: Angebotsstunden der OKJA stadtweit (nach Leistungsvereinbarung)	45.195	42.675	45.555	2.880 +	6,7 +
- Zum 3. Ziel: Anteil OGS in freier Trägerschaft (in %)	71,7	91,5	87,2	4,3 -	4,7 -
Standardkennzahlen					
- Teilergebnis (Zeile 29) pro Einwohner/in (in Euro)	- 32,18	- 13,38	- 69,21	55,83 -	417,3 +
- Aufwandsdeckungsgrad (in %)	75,5	90,2	50,1	40,0 -	44,4 -

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Leistungsdaten					
- Anzahl OGS in freier Trägerschaft	33	43	41	2 -	4,7 -
- Einrichtungen der offenen Kinder- und Jugendarbeit insgesamt	39	39	39	0 +	0,0 +
- davon katholische Einrichtungen	10	10	10	0 +	0,0 +
- davon evangelische Einrichtungen	5	6	6	0 +	0,0 +
- davon sonstige Einrichtungen	16	15	15	0 +	0,0 +
- davon städtische Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit	8	8	8	0 +	0,0 +
- Jugendverbände in Münster	29	30	31	1 +	3,3 +
- davon katholische Jugendverbände	8	9	10	1 +	11,1 +
- davon evangelische Jugendverbände	4	4	4	0 +	0,0 +
- davon sonstige Jugendverbände	17	17	17	0 +	0,0 +
- Anzahl der Grund- und Förderschulen mit Offenem Ganztag	46	47	47	0 +	0,0 +
- - davon Anzahl der Grundschulen mit Offenem Ganztag	43	44	44	0 +	0,0 +
- - davon Anzahl der Förderschulen mit Offenem Ganztag	3	3	3	0 +	0,0 +

Produkt 060201 - Offene Kinder- und Jugendarbeit und Durchführung von OGS-Aufgaben

Beschreibung

Offene Kinder- und Jugendarbeit (OKJA):
Angebote der offenen Kinder- und Jugendarbeit (OKJA) umfassen neben der Kernleistung des offenen Treffs, die außerschulische Kinder- und Jugendbildung, verschiedene Freizeitangebote, die Jugendberatung sowie die Durchführung von Ferienmaßnahmen und ganztägigen Ferienbetreuungsangeboten. Die Zielgruppe sind schwerpunktmäßig Kinder und Jugendliche im Alter von 6 - 21 Jahren (§ 11 SGB VIII). Die OKJA arbeitet nach den Arbeitsprinzipien Offenheit, Freiwilligkeit, Lebenswelt- und Sozialraumbezug, Partizipation und Geschlechtergerechtigkeit.

Durchführung von Aufgaben in den Offenen Ganztagsschulen (OGS):
Der Offene Ganztag wird an 47 Grund- und Förderschulen durchgeführt (§ 9 SchulG, BASS 12 - 63 Nr. 2).
Hinweis: Hinsichtlich der OGS wird auch auf die Produktgruppe 0301 - Produkte 030101 und 030105 - verwiesen.

Besonderheiten im Planjahr

Offene Kinder- und Jugendarbeit (OKJA):
Umsetzung der Maßnahmenplanung des 4. Münsteraner Kinder- und Jugendförderplans 2021-2025 im Bereich Kinder- und Jugendarbeit.

Durchführung von OGS-Aufgaben:
Verstärkte Übergabe Offener Ganztagsschulen in die Trägerschaft der freien Jugendhilfe.
Durchführung der OGS-Ferienbetreuung von den Trägern der Offenen Ganztagsschulen.

Produkt 060202 - Jugendverbandsarbeit

Beschreibung

Jugendverbände engagieren sich u. a. in den Bereichen Religion, Sport, Kultur, Umwelt und Bildung. Die Arbeit wird freiwillig, ehrenamtlich und gemeinschaftlich gestaltet und verantwortet. Damit trägt Jugendverbandsarbeit wesentlich zur Identitätsbildung junger Menschen bei. Der öffentliche Träger der Jugendhilfe unterstützt die Jugendverbandsarbeit beratend und durch Finanzierung von Qualifizierungsmaßnahmen und Aktionen (§ 12 SGB VIII).

Besonderheiten im Planjahr

Umsetzung der Maßnahmenplanung des 4. Münsteraner Kinder- und Jugendförderplans 2021 - 2025 im Bereich Kinder- und Jugendarbeit.

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.387.743,45	20.701.970	20.701.970		**14.238.747,42**	6.463.223-	
03	+ Sonstige Transfererträge	11.269,24	25.000	25.000		**31.161,91**	6.162+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.251.494,71	6.938.660	6.938.660		**6.778.078,00**	160.582-	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.018.914,44	992.020	992.020		**1.022.788,69**	30.769+	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.233,95	27.820	27.820		**41.165,58**	13.346+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	182.233,37	280.000	280.000		**237.663,13**	42.337-	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	20.867.889,16	28.965.470	28.965.470		**22.349.604,73**	6.615.865-	
11	- Personalaufwendungen	18.886.770,70	13.169.270	13.169.270	0	**16.710.174,26**	3.540.904+	0
12	- Versorgungsaufwendungen	202.019,01	146.020	146.020	0	**235.795,56**	89.776+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	799.390,58	417.860	417.860	0	**519.587,17**	101.727+	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	93.453,98	79.550	79.550	0	**91.928,73**	12.379+	0
15	- Transferaufwendungen	19.131.447,01	26.954.830	26.954.830	0	**24.369.199,33**	2.585.631-	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.393.015,79	1.399.960	1.399.960	0	**1.168.045,26**	231.915-	349.600
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	40.506.097,07	42.167.490	42.167.490	0	**43.094.730,31**	927.240+	349.600
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	19.638.207,91-	13.202.020-	13.202.020-	0	**20.745.125,58-**	7.543.106-	349.600-
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	19.638.207,91-	13.202.020-	13.202.020-	0	**20.745.125,58-**	7.543.106-	349.600-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	19.638.207,91-	13.202.020-	13.202.020-	0	**20.745.125,58-**	7.543.106-	349.600-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.857.491,32	10.400.000	10.400.000		**11.715.047,27**	1.315.047+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.499.350,00	1.499.350	1.499.350	0	**1.499.350,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	10.280.066,59-	4.301.370-	4.301.370-	0	**10.529.428,31-**	6.228.058-	349.600-

	Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ein- und Auszahlungsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	6.250,00	0	0		**0,00**	0+	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	6.250,00	0	0		**0,00**	0+	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
08	- für Baumaßnahmen	0,00	140.000	140.000	0	**9.256,25**	130.744 -	113.916
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	86.847,14	100.550	165.294	64.744	**94.027,78**	71.267 -	23.103
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	86.847,14	240.550	305.294	64.744	**103.284,03**	202.010 -	137.019
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	80.597,14-	240.550-	305.294-		**103.284,03-**	202.010+	

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen							
0100 Kl. Invest.f.städt.Jugendeinrichtungen							
Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	6.250,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	**9.256,25**	9.256+	0
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	86.847,14	100.000	164.744	64.744	**94.027,78**	70.717-	23.103
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	80.597,14-	100.000-	164.744-	64.744-	**103.284,03-**	61.460+	23.103-
1290 ABl Südpark - Umwandlung Schotterplatz							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	140.000	140.000	0	**0,00**	140.000-	113.916
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	140.000-	140.000-	0	**0,00**	140.000+	113.916-
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen							
Einzahlung	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
Auszahlung	0,00	550	550	0	**0,00**	550-	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	550-	550-	0	**0,00**	550+	0
Gesamtsaldo	80.597,14-	240.550-	305.294-	64.744-	**103.284,03-**	202.010+	137.019-

Produktbereich

06
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

0603
Förderung v. benachteiligten jungen Menschen

Produkte

060301
Jugendsozialarbeit

060302
Jugendhilfe an den Schulen

060303
Drogenhilfe

Beschreibung

Junge Menschen, die individuell beeinträchtigt und/oder sozial benachteiligt sind, werden durch die Angebote von freien Trägern und dem öffentlichen Träger der Jugendhilfe gefördert. Aufgabe ist es, jungen Menschen zum Ausgleich sozialer Benachteiligungen oder zur Überwindung individueller Beeinträchtigungen sozialpädagogische Hilfen anzubieten.
Gesetzliche Grundlage: §§ 13, 13a SGB VIII

Besonderheiten im Planjahr

Umsetzung der Ziele und Maßnahmen des 4. Münsteraner Kinder- und Jugendförderplans 2021-2025

Ziele

1. Die Anzahl der Angebotsstunden der schulbezogenen Jugendhilfen werden auf dem Niveau von 2023 beibehalten; bedarfsbedingte Anpassungen der Ressourcen erfolgen zwischen den einzelnen Schulformen.
2. Die Angebotsstunden der Jugendsozialarbeit werden auf dem Niveau von 2023 beibehalten.

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Zielkennzahlen					
- Zum 1. Ziel: jährliche Angebotsstunden der schulbezogenen Jugendhilfeleistungen	39.573	38.554	40.474	1.920 +	5,0 +
- Zum 2. Ziel: jährliche Angebotsstunden der Jugendsozialarbeit (ab 2022 AJSA, Soz. Gruppenarbeit, Teilhabe)	14.268	13.093	16.225	3.132 +	23,9 +
Standardkennzahlen					
- Teilergebnis (Zeile 29) pro Einwohner/in (in Euro)	- 30,73	- 28,85	- 31,63	2,78 -	9,6 +
- Aufwandsdeckungsgrad (in %)	3,3	5,6	2,1	3,5 -	63,1 -

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Leistungsdaten					
- Anzahl der freien Träger der Wohnhilfen	2	2	2	0 +	0,0 +
- Anzahl der Träger der Teilhabeleistungen	3	3	2	1 -	33,3 -
- Anzahl der Träger der sozialen Gruppenarbeit	5	5	2	3 -	60,0 -
- Anzahl der Träger der aufsuchenden Jugendsozialarbeit (AJSA)	7	7	7	0 +	0,0 +
- Anzahl der weiteren Träger der Jugendsozialarbeit	7	6	7	1 +	16,7 +
- Anzahl der Träger der schulbezogenen Jugendhilfeleistungen	12	10	12	2 +	20,0 +
- jährliche Angebotsstunden beim öffentlichen Träger der schulbezogenen Jugendhilfe	20.669	19.962	12.850	7.112 -	35,6 -
- jährliche Angebotsstunden bei den freien Träger der schulbezogenen Jugendhilfe	18.904	18.592	27.624	9.032 +	48,6 +
- Anzahl der Träger der Drogenhilfe	2	2	2	0 +	0,0 +
- Anzahl der stationären Plätze für Leistungen nach § 13 III SGB VIII bei den freien Trägern der Wohnhilfen	45	45	45	0 +	0,0 +

Produkt 060301 - Jugendsozialarbeit

Beschreibung

Die Angebote der Jugendsozialarbeit umfassen u. a. Hilfen bei Schul- und Lernschwierigkeiten, unzureichender Ausbildungsfähigkeit, Arbeitslosigkeit, schwieriger familiärer Situation, Migrationserfahrung oder Wohnungslosigkeit. Junge Menschen werden in ihrer Persönlichkeitsentwicklung gestärkt und befähigt, eigenständig und eigenverantwortlich ihr Leben zu organisieren.
Hierzu gehören u. a. Angebote wie beispielsweise Mototherapie, aufsuchende Jugendsozialarbeit (AJSA) und soziale Gruppenarbeit.

Gesetzliche Grundlage: §§ 13, 13a SGB VIII

Besonderheiten im Planjahr

Umsetzung der Ziele und Maßnahmen des 4. Münsteraner Kinder- und Jugendförderplans 2021-2025

Produkt 060302 - Jugendhilfe an Schulen

Beschreibung

Die Jugendhilfe engagiert sich mit einem eigenständigen Profil an Schulen mit Angeboten zur Beratung, Betreuung und Förderung von Schülerinnen und Schülern. Dazu gehören Jugendhilfeangebote an Grund-, Haupt-, Real-, Sekundar-, und an städtischen Förderschulen mit den Förderschwerpunkten emotionale und soziale Entwicklung, Lernen sowie Angebote für Schulverweigerung an allen Schulen. Grundsätzliche Zielrichtung ist die frühzeitige Unterstützung im Vorfeld erzieherischer Hilfen sowie die Früherkennung von schulvermeidenden Tendenzen. Die Angebote der Jugendhilfe sind kein direkter Bestandteil des Schulbetriebs, somit kann der gesetzliche Auftrag der Jugendhilfe gezielt umgesetzt werden.

Besonderheiten im Planjahr

Umsetzung der Ziele und Maßnahmen des 4. Münsteraner Kinder- und Jugendförderplans 2021-2025

Produkt 060303 - Drogenhilfe

Beschreibung

Zu den Aufgaben der Drogenhilfe zählen die Suchtvorbeugung, niedrigschwellige und suchtbegleitende Hilfen für Drogengebraucher/-innen, das Angebot einer Drogentherapeutischen Ambulanz (DTA) und eines Konsumraums, ausstiegsorientierte Hilfen und Nachsorge in der Beratung wie auch die Begleitung und Unterstützung von Selbsthilfe für Einzelne und Gruppen. Zielgruppe sind suchtgefährdete, drogenkonsumierende und -abhängige Menschen, deren Angehörige und Bezugspersonen und Multiplikator/-innen in Münster.
Besonderer Handlungsschwerpunkt der Drogenhilfe in Münster ist die Hilfe für Jugendliche und junge Erwachsene.
Gesetzliche Grundlagen: §§ 1, 8, 13, 14 SGB VIII; § 14 Landesprogramm gegen Sucht NRW; § 16 SGB II

Besonderheiten im Planjahr

Ausbau der digitalen Angebote und Zugangswege in der Beratung und Suchtprävention
Konzeptionelle Weiterentwicklung der Jugend- und Elternberatung in der Drogenhilfe
Neugestaltung des Bremer Platzes im Rahmen der Umbaumaßnahmen des Hauptbahnhofes
Räumliche Erweiterung des niedrigschwelligen Drogenhilfezentrums INDRO e.V.

Produkt 060304 - Arbeitsmarktinitiativen

Beschreibung

Besonderheiten im Planjahr

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	243.496,19	348.170	348.170		**183.074,62**	165.095-	
03	+ Sonstige Transfererträge	42,00	0	0		**2.891,32**	2.891+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	605,00	0	0		**300,00**	300+	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	595,00	0	0		**0,00**	0+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	92.601,44	200.000	200.000		**27.138,35**	172.862-	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	337.339,63	548.170	548.170		**213.404,29**	334.766-	
11	- Personalaufwendungen	3.290.045,99	2.729.040	2.729.040	0	**3.210.958,60**	481.919+	0
12	- Versorgungsaufwendungen	44.035,75	31.730	31.730	0	**66.908,69**	35.179+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	263.257,48	75.130	75.130	0	**82.989,55**	7.860+	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	8.384,52	8.230	8.230	0	**8.546,45**	316+	0
15	- Transferaufwendungen	6.221.852,73	6.312.330	6.312.330	0	**6.725.286,09**	412.956+	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	119.682,30	456.630	456.630	0	**76.942,83**	379.687-	113.700
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	9.947.258,77	9.613.090	9.613.090	0	**10.171.632,21**	558.542+	113.700
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	9.609.919,14-	9.064.920-	9.064.920-	0	**9.958.227,92-**	893.308-	113.700-
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	9.609.919,14-	9.064.920-	9.064.920-	0	**9.958.227,92-**	893.308-	113.700-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	9.609.919,14-	9.064.920-	9.064.920-	0	**9.958.227,92-**	893.308-	113.700-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	206.990,00	206.990	206.990	0	**206.990,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	9.816.909,14-	9.271.910-	9.271.910-	0	**10.165.217,92-**	893.308-	113.700-

Jahresabschluss 2025	Förderung von benachteiligten jungen Menschen	Dezernat IV
Ausschuss: AKJF	Produktgruppe 0603	Amt für Kinder, Jugendliche und Familien

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€) Original	 fortgeschrieben	davon Übertr.Ermächt. aus 2024 (€)	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg. absolut	Übertr. Ermächt. nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	300,00	0	0		**0,00**	0+	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	300,00	0	0		**0,00**	0+	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
08	- für Baumaßnahmen	8.568,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.267,36	7.690	11.204	3.514	**0,00**	11.204-	3.514
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	10.835,36	7.690	11.204	3.514	**0,00**	11.204-	3.514
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	10.535,36-	7.690-	11.204-		**0,00**	11.204+	

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen							
Einzahlung	300,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
Auszahlung	10.835,36	7.690	11.204	3.514	**0,00**	11.204 -	3.514
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	10.535,36-	7.690-	11.204-	3.514-	**0,00**	11.204+	3.514-
Gesamtsaldo	10.535,36-	7.690-	11.204-	3.514-	**0,00**	11.204+	3.514-

Produktbereich

06
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

↓

0604
Familienförderung →

Produkte

060401
Angebote für Familien

060402
Familienpolitische Maßnahmen

Beschreibung

Familienförderung umfasst die allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie. Leistungen zur Förderung der Erziehung in der Familie sind insbesondere Bildungs- und- und Beratungsangebote zur Vermittlung erzieherischer Kompetenz sowie zur Stärkung der Erziehungskraft und des Selbsthilfepotentials.
Zu dieser Produktgruppe gehören zudem die Frühen Hilfen als lokale und regionale Unterstützungssysteme mit koordinierten Hilfsangeboten für Eltern und Kinder ab Beginn der Schwangerschaft und in den ersten Lebensjahren mit einem Schwerpunkt auf der Altersgruppe der 0- bis 3-jährigen. Ein Baustein hiervon sind die Familienbesuche, die der frühseitigen Unterstützung und Beratung junger Familien in Münster dienen.
Ebenfalls zu dieser Produktgruppe zählen die Elterngeldstelle, die Eltern und Arbeitgeber/-innen zu Fragen und Möglichkeiten der Elternzeit und des Elterngelds berät und die Schwangerschaftsberatung mit einem Beratungsangebot zu allen Fragen rund um Schwangerschaft und Geburt inklusive der Vermittlung finanzieller Hilfen.
Gesetzliche Grundlagen: §§ 16 (Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie), 17 (Beratung in Fragen der Partnerschaft, Trennung und Scheidung) und 18 (Beratung und Unterstützung bei der Ausübung der Personensorge und des Umgangsrechts) SGB VIII, Bundeselterngeld- und Elternzeitgesetz (BEEG), Gesetz zur Kooperation und Information im Kinderschutz (KKG), Schwangerschaftskonfliktgesetz (SchKG)

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Ziele

1. Die Leistungen zur Stärkung der Elternkompetenz von Müttern und Vätern sollen durch präventive Maßnahmen (Schwangerschaftsberatung, Erziehungsberatung, Familienbildung, Familienbesuche) beibehalten werden und der fachlich empfohlene Versorgungsgrad mit Erziehungsberatung gesichert werden.
2. Die Niedrigschwelligkeit der Angebote der Familienbildung und -beratung soll erhalten und ausgebaut werden; insbesondere soll das Angebot "Elternkompetenztraining" durch freie Träger der Familienbildung und -beratung erhalten bleiben.
3. Väter in Elternzeit sollen in Gesellschaft und Arbeitswelt als gleichrangiges Lebenskonzept selbstverständlich werden.
4. Alle Münsteraner Eltern, die einen "Familienbesuch" im Sinne des Angebotes wünschen, erhalten diesen.

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Zielkennzahlen					
- Zum 1. Ziel: Anzahl der Fachkraftstellen für Erziehungsberatung	18	18	18	0 +	0,0 +
- Zum 2. Ziel: Anzahl finanzierter Kurse, in denen "Elternkompetenztraining" angeboten wird	21	24	26	2 +	8,3 +
- Zum 3. Ziel: Anteil der Väter, die Elterngeld erhalten (in %)	38	50	39	11 -	22,0 -
- Zum 4. Ziel: Anteil der Familien, die auf Wunsch ein "Willkommensgespräch" erhalten (in %)	100	100	100	0 +	0,0 +
Standardkennzahlen					
- Teilergebnis (Zeile 29) pro Einwohner/in (in Euro)	- 16,70	- 17,52	- 17,02	0,50 +	2,9 -
- Aufwandsdeckungsgrad (in %)	8,3	8,3	6,9	1,4 -	16,5 -

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Leistungsdaten					
- Einrichtungen der Familienbildung	4	4	4	0 +	0,0 +
- Einrichtungen der Familienberatung (einschließlich Erziehungsberatung)	7	7	7	0 +	0,0 +
- Anzahl der Familien, die Elterngeld beziehen	3.860	3.100	3.907	807 +	26,0 +
- Anzahl der Väter, die Elterngeld beziehen	1.466	1.550	1.504	46 -	3,0 -
- Anzahl der Väter, die länger als zwei Monate Elterngeld beziehen [FinanzFAIRteilung]	545	465	633	168 +	36,1 +
- Anzahl der Familien, die ein "Willkommensgespräch" wünschen (in %)	738	2.700	278	2.422 -	89,7 -

Produkt 060401 - Angebote für Familien

Beschreibung

Das Elterngeld ist zentrales Element der familienpolitischen Leistungen des Bundes. Kernelement des Elterngeldes ist die dynamische Leistung, die an das Erwerbseinkommen anknüpft. Das Elterngeld soll verhindern helfen, dass die persönliche Verantwortungsübernahme für ein Kind zum Verlust der ökonomischen Selbständigkeit führt.
In den Aufgabenbereichen "Familienbildung", "Beratung in Fragen der Erziehung, Partnerschaft und Personensorge" und "Schwangerschaftsberatung" sind bei den Angeboten für Familien sowohl der öffentliche Träger als auch freie Träger beteiligt.
Die Netzwerkkoordination Frühen Hilfen und Prävention fördert und steuert die Kooperation und die Vernetzung von allen relevanten Akteuren und bietet zur Qualifizierung der Fachkräfte alle zwei Jahre die Münsteraner Präventionskonferenz oder einzelne Fachtage an. Ziel ist es, den Ausbau und die bedarfsgerechte Weiterentwicklung von Angeboten für Kinder, Jugendliche und Familien zu unterstützen.
Die Kommunale Schwangerschaftsberatung bietet Beratung in allen Fragen rund um Schwangerschaft und Geburt sowie die gesetzlich anerkannte Konfliktberatung an.
Zudem vermittelt die Schwangerschaftsberatung finanzielle Hilfen.
Mit dem Angebot "Familienbesuche" erhalten junge Familien zeitnah nach der Geburt Informationen und Beratung, um die bestmöglichen Voraussetzungen für die Gesundheit und Entwicklung der Kinder zu erreichen.
Gesetzliche Grundlagen: §§ 16 - 18 SGB VIII, BEEG, KKG, SchKG (Erläuterung siehe Produktgruppenbeschreibung)

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 060402 - Besondere familienpolitische Maßnahmen

Beschreibung

Vor dem Hintergrund des demografischen Wandels und der veränderten Familienstrukturen erhält das Leitbild einer familien- und kinderfreundlichen Stadtentwicklung für Kommunen und Unternehmen besondere Bedeutung. Wie Kinder heute aufwachsen, welche Rahmenbedingungen und welches Klima
Familien vorfinden, sind Qualitätsmerkmale und zentrale Aufgaben für eine zukunftsfähige Stadt.
Münster hat dies mit dem stadtstrategischen Leitziel einer familienfreundlichen und generationsgerechten Stadtentwicklung unterstrichen (Integriertes Stadtentwicklungs- und Stadtmarketingkonzept; Beschluss des Rates vom 26.05.2004) und hiermit einen wesentlichen Orientierungspunkt geschaffen.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	326.498,41	508.370	508.370		**404.995,65**	103.374-	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	1.000	1.000		**0,00**	1.000-	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	157.222,99	0	0		**1.331,90**	1.332+	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	483.721,40	509.370	509.370		**406.327,55**	103.042-	
11	- Personalaufwendungen	1.513.710,15	1.378.610	1.378.610	0	**1.513.753,17**	135.143+	0
12	- Versorgungsaufwendungen	148.991,57	114.980	114.980	0	**277.683,75**	162.704+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	120.057,46	34.470	34.470	0	**39.808,96**	5.339+	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.636,22	1.590	1.590	0	**1.661,31**	71+	0
15	- Transferaufwendungen	3.895.602,92	4.398.380	4.398.380	0	**3.882.558,65**	515.821-	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	79.332,14	155.630	155.630	0	**102.575,09**	53.055-	110.500
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	5.759.330,46	6.083.660	6.083.660	0	**5.818.040,93**	265.619-	110.500
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	5.275.609,06-	5.574.290-	5.574.290-	0	**5.411.713,38-**	162.577+	110.500-
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	5.275.609,06-	5.574.290-	5.574.290-	0	**5.411.713,38-**	162.577+	110.500-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	5.275.609,06-	5.574.290-	5.574.290-	0	**5.411.713,38-**	162.577+	110.500-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	57.980,00	57.980	57.980	0	**57.980,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	5.333.589,06-	5.632.270-	5.632.270-	0	**5.469.693,38-**	162.577+	110.500-

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
			Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	0,00	0	0		**0,00**	0+	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
08	- für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.620	1.620	0	**1.620,00**	0+	0
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	0,00	1.620	1.620	0	**1.620,00**	0+	0
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	0,00	1.620-	1.620-		**1.620,00-**	0+	

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen							
Einzahlung	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
Auszahlung	0,00	1.620	1.620	0	**1.620,00**	0+	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	1.620-	1.620-	0	**1.620,00-**	0+	0
Gesamtsaldo	0,00	1.620-	1.620-	0	**1.620,00-**	0+	0

Produktbereich

06
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

0605
Erzieherische u. wirtschaftl. Hilfen für Familien

Produkte

060501
Bezirkl. Sozialarbeit u. Hilfen z. Erzieh. in der Familie u. eig. Wohnung

060502
Hilfen zur Erzieh. in Einricht. u. Pflegefam./Adoptionen

060503
Beistandschaften, UVG, Vormundschaften

060504
Schutz von Kindern und Jugendlichen

060505
Mitwirkung bei Familien- und Jugendgericht

060506
Eingliederungshilfe

Beschreibung

Die Leistungen dieser komplexen Produktgruppe umfassen den gesamten pädagogischen und wirtschaftlichen Bereich der ambulanten und stationären Hilfen zur Erziehung (HzE), der Eingliederungshilfen und Adoptionsaufgaben. Ferner gehören dazu die aufsuchenden Tätigkeiten der Bezirkssozialarbeit in den Stadtteilen einschließlich einiger Serviceaufgaben für das Sozialamt, die Wahrnehmung der Gerichtshilfen (Familien- und Jugendgericht) und des Kinderschutzes.
Ebenso zählen dazu auch die Aufgaben der Beistandschaften und des Unterhaltsvorschusses.
Gesetzliche Grundlagen:
§§ 8a, 14, 18, 19, 20, 21, 27 - 35, 35a, 39 - 42, 50 - 52a, 55, 58a, 59 - 60, 85 - 97 SGB VIII, § 1712 BGB, SGB XII und Unterhaltsvorschussgesetz (UVG).

Besonderheiten im Planjahr

Implementierung von Instrumentarien zur wirkungsorientierten Steuerung der HzE in Kooperation mit freien Trägern.

Ziele

1. Der Anteil ehrenamtlichen Vormünder/ Pfleger soll 6,7 % an der Gesamtzahl der Vormundschaften/ Pflegschaften betragen.
2. Die Hilfen zur Erziehung sollen zwischen dem ambulanten und stationären Leistungsanteil ein Verhältnis entwickeln, das dem Prinzip so wenig Eingriff in die Elternrechte wie möglich und so viel wie nötig entspricht, bei vorrangiger Inanspruchnahme ortsnaher Hilfen (> 50 %). Diese Zielsetzung soll differenziert sowohl für Hilfen zur Erziehung gelten, die männlichen Personen gewährt werden, als auch bei denen, die weiblichen Personen zugutekommen.
3. Fällen von Kindesgefährdung wird bei akuten Risiken ausnahmslos am Meldetag nachgegangen.
4. Eingliederungshilfen sollen zwischen dem ambulanten und stationären Leistungsanteil ein Verhältnis entwickeln, das dem Vorrangprinzip ambulanter Hilfen (> 50 %) entspricht.

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Zielkennzahlen					
- Zum 1. Ziel: Ant. ehrenamtl. geführter Vormundsch./Pflegsch.im Verh. z. Gesamtzahl der Vormundsch./Pflegsch (in %)	15,0	6,7	16,0	9,3 +	138,8 +
- Zum 2. Ziel: Anteil der ambulanten Hilfen an allen HzE-Leistungen (in %)	53	50	54	4 +	8,0 +
- Zum 2. Ziel: Anteil der ambulanten Hilfen an allen HzE-Leistungen (in %) (nur weibliche Personen als Hilfeempfangende)	52	50	40	10 -	20,0 -
- Zum 2. Ziel: Anteil der ambulanten Hilfen an allen HzE-Leistungen (in %) (nur männliche Personen als Hilfeempfangende)	48	50	60	10 +	20,0 +
- Zum 3. Ziel: Ant. d.Fälle m. höchster Kindesgefährdungsstufe gem.§ 8aSGB VIII,denen am Meldetag nachgegangen wurde (in%)	100	100	100	0 +	0,0 +
- Zum 4. Ziel: Anteil der ambulanten Fälle zu allen Eingliederungshilfen gem. § 35a SGBVIII (in %)	94	92	94	2 +	2,2 +

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Standardkennzahlen					
- Teilergebnis (Zeile 29) pro Einwohner/in (in Euro)	- 300,92	- 267,19	- 305,77	38,58 -	14,4 +
- Aufwandsdeckungsgrad (in %)	22,0	23,4	27,6	4,2 +	18,0 +
Leistungsdaten					
- Gesamtzahl aller Vormundschaften / Pflegschaften	437	300	425	125 +	41,7 +
- Anzahl HzE pro 10.000 der 0 bis 21-Jährigen	339,0	300,0	374,0	74,0 +	24,7 +
- Anzahl HzE-Fälle (§§ 29 bis 35; 27.2; 41 SGB VII), Angaben absolut (nur weibliche Personen als Hilfeempfangende)	941	1.010	938	72 -	7,1 -
- Anzahl HzE-Fälle (§§ 29 bis 35; 27.2; 41 SGB VII), Angaben absolut (nur männliche Personen als Hilfeempfangende)	1.148	1.010	1.248	238 +	23,6 +
- Anzahl HzE-Fälle (§§ 29 bis 35; 27,2; 41 SGB VIII) , Angaben absolut	2.089	2.020	2.186	166 +	8,2 +
- Anzahl ehrenamtlich geführter Vormundschaften / Pflegschaften	65	20	67	47 +	235,0 +
- Anzahl der HzE-Fälle (§§ 33, 34 SGB VIII) stationär (nur weibliche Personen als Hilfeempfangende)	452	380	457	77 +	20,3 +
- Anzahl der HzE-Fälle (§ 33, 34 SGB VIII) stationär (nur männliche Personen als Hilfeempfangende)	522	570	554	16 -	2,8 -
- Anzahl der HzE-Fälle (§§ 33, 34 SGB VIII) stationär	974	950	1.011	61 +	6,4 +
- Anzahl HzE-Fälle (§§ 29 - 32, 27.2, 41 SGB VIII) ambulant	1.115	1.010	1.175	165 +	16,3 +
- Anzahl Fälle Eingliederungshilfe gem. § 35a SGB VIII	942	810	954	144 +	17,8 +
- Anzahl Fälle Eingliederungshilfe gem. § 35a SGBVIII ambulant	886	740	899	159 +	21,5 +
- Anzahl Fälle Eingliederungshilfe gem. § 35a SGBVIII stationär	56	70	55	15 -	21,4 -
- Anzahl der HzE-Fälle (§§ 29 bis 32; 27.2,41 SGB VIII) ambulant (nur weibliche Personen als Hilfeempfangende)	489	404	481	77 +	19,1 +
- Anzahl der HzE-Fälle (§§ 29 bis 32; 27.2, 41SGB VIII) ambulant (nur männliche Personen als Hilfeempfangende)	626	606	694	88 +	14,5 +

Produkt 060501 - Bezirkl. Sozialarb.u.Hilfen zur Erziehung in d. Familie u. eig. Wohnung

Beschreibung

Bezirkssozialarbeit ist ein ortsnahes Beratungs- und Begegnungsangebot mit folgenden Schwerpunkten:
- Informieren und zur Selbsthilfe anregen,
- Gemeinwesenbezogene Anliegen und Ressourcen fördern,
- Bürgerinnen und Bürger in stadtteilbezogenen Sozialangelegenheiten beteiligen.

Durch die Bezirkssozialarbeit bietet der Kommunale Sozialdienst (KSD) eine ganzheitliche, familienbezogene und problemgerechte Hilfestellung in Verbindung von Sozialarbeit und wirtschaftlicher Hilfegewährung.

Hilfen zur Erziehung (HzE) sichern das Recht junger Menschen bis 18 Jahren auf Erziehung in ihrer Familie, wenn Eltern bzw. Personensorgeberechtigte (nachfolgend Eltern genannt) diese Aufgabe nicht aus eigener Kraft ganz oder teilweise leisten können. Sie unterstützen Eltern bei der Wahrnehmung ihrer Erziehungsaufgaben und dienen der Förderung und Stabilisierung der psycho-sozialen und schulischen Entwicklung des Kindes oder Jugendlichen. Vorrangiges Ziel der sozialpädagogischen Beratung und Unterstützung ist die Hilfe zur Selbsthilfe. Ambulante und teilstationäre Hilfen tragen dazu bei, die Situation in den Familien oder bei den einzelnen jungen Menschen so zu verändern, dass die Betroffenen ihr Leben trotz schwieriger Bedingungen wieder selbständig führen können. Der Erhalt des familiären Zusammenlebens und die weitgehende Vermeidung stationärer Erziehungshilfe sind grundlegende Zielrichtungen der Hilfen. Die Hilfen sind grundsätzlich zeitlich befristet. Dies gilt auch für Hilfen für junge Volljährige.

Gesetzliche Grundlagen: §§ 27 - 32, 35, 41 SGB VIII

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 060502 - Hilfen zur Erziehung in Einrichtungen und Pflegefamilien/Adoptionen

Beschreibung

Hilfen zur Erziehung (HzE) in Einrichtungen und Pflegefamilien umfassen die Unterbringung und Erziehung von jungen Menschen bis 18 Jahren sowie von Vätern/Müttern mit ihren Kindern in einer Einrichtung der Jugendhilfe. Voraussetzung ist, dass das Wohl und/oder die Erziehung in der Herkunftsfamilie allein oder durch ambulante und teilstationäre Hilfen nicht mehr sichergestellt werden kann. Die Hilfen sollen gewährleisten, dass junge Menschen, die in ihren Familien nicht angemessen gefördert
werden können, zeitlich befristet oder dauerhaft einen neuen Lebensmittelpunkt finden, in dem ihr Recht auf Erziehung und Teilhabe am gesellschaftlichen Leben eingelöst wird. Bei stationären Erziehungshilfen bleibt die Stärkung der Erziehungsfähigkeit der Eltern ein wesentliches Ziel der Leistungsgewährung.
Kinder unter 18 Jahren, die zur Adoption vermittelt werden sollen, werden mit Adoptionsbewerber/-innen mit dem Ziel der Kindesannahme zusammengeführt.
Gesetzliche Grundlagen: §§ 19, 21, 27, 33-35 und 41 SGB VIII

Besonderheiten im Planjahr

Integration und Verselbständigung von umA (unbegleitete minderjährige Ausländer)
Implementierung von Rückführungskonzepten im Bereich der Heimerziehung

Produkt 060503 - Beistandschaften, Vormundschaften, UVG

Beschreibung

Das Amt für Kinder, Jugendliche und Familien wird Beistand, Pfleger oder Vormund in den durch das Bürgerliche Gesetzbuch (BGB) vorgesehenen Fällen. Die Aufgabenübertragung erfolgt auf Antrag, per Gesetz oder durch Bestellung des zuständigen Amtsgerichts. Je nach Aufgabenfeld sind alle Teile der elterlichen Sorge oder Teilbereiche hieraus durch das Amt für Kinder, Jugendliche und Familien wahrzunehmen. Die wesentlichen Aufgabenfelder des Beistandes beziehen sich auf
die Vaterschaftsfeststellung, die Verfolgung der Unterhaltsansprüche und die Beurkundungen.
Alleinstehende Elternteile (Mütter oder Väter) können Unterhaltsvorschussleistungen für ein Kind bis zum 18. Lebensjahr erhalten, um ihnen übergangsweise finanzielle Hilfe in einer schwierigen Lebens- und Erziehungssituation zu bieten. Dabei ist grundsätzlich eine Bewilligung bis zum 12. Lebensjahr, unter bestimmten Voraussetzungen auch bis zum 18. Lebensjahr, möglich. Wenn ein unterhaltsberechtigter Elternteil Unterhaltsvorschussleistungen bezieht, wird durch das Amt für Kinder, Jugendliche und Familien zeitgleich der Unterhalt vom unterhaltsverpflichteten Elternteil nachdrücklich eingefordert.

Gesetzliche Grundlagen: §§ 18, 52a, 55, 58a, 59, 60 SGB VIII, §§ 1712 BGB, Unterhaltsvorschussgesetz (UVG)

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 060504 - Schutz von Kindern und Jugendlichen

Beschreibung

Aufgabe der Kinder- und Jugendhilfe ist, Kinder und Jugendliche vor negativen Einflüssen auf ihre Entwicklung zu schützen. Dies gilt sowohl für äußere Einflüsse, wie z. B. durch Medien oder Peer-Groups, als auch für sich direkt auf den/die Minderjährige/n beziehende Handlungen wie Vernachlässigung, Misshandlung und Missbrauch.
Der gesetzliche Auftrag reicht von der Vermeidung der Entstehung gefährdender Situationen über die schnelle Abwendung dieser Situationen bis hin zu Maßnahmen, die das erneute Entstehen gefährdender Situationen verhindern sollen.
Das Amt für Kinder, Jugendliche und Familien nimmt seinen Schutzauftrag gemäß § 8a SGB VIII aktiv war und richtet seine Hilfeangebote danach aus.
Reichen Hilfen im Einzelfall nicht aus oder werden diese von den Personensorgeberechtigten abgelehnt, wird das Familiengericht angerufen. Minderjährige werden entweder als Selbstmelder oder vom Amt für Kinder, Jugendliche und Familien in Obhut genommen bzw. von anderen Stellen zugeführt, wenn andere Maßnahmen nicht zur Gefahrenabwendung ausreichen. Gefährdungsfälle des Kommunalen Sozialdienstes (KSD) mit komplexem Beratungsbedarf werden im multiprofessionellen Team der Clearingstelle (ärztliche Kinderschutzambulanz) beraten.
Rechtliche Grundlagen: §§ 8a, 14 und 42 SGB VIII

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 060505 - Mitwirkung bei Familien- und Jugendgericht

Beschreibung

An gerichtlichen Verfahren, die Minderjährige und Heranwachsende betreffen, ist das Amt für Kinder, Jugendliche und Familien zur Unterstützung der Gerichte beteiligt. Ferner hat es die Aufgabe, die Interessen und erzieherischen Belange von Minderjährigen und Heranwachsenden aufzuzeigen und in das Verfahren einzubringen.
Das Amt für Kinder, Jugendliche und Familien richtet seine Mitwirkung zeitnah und beteiligungsorientiert aus. Hierdurch sollen die elterliche Verantwortung gefördert und kindzentrierte Regelungen ermöglicht werden. Soweit sinnvoll, macht das Amt für Kinder, Jugendliche und Familien im Verlauf des Verfahrens auch Hilfeangebote. Es ruft seinerseits das Gericht an, wenn das Kindeswohl erheblich gefährdet, aber eine erzieherische Hilfe nicht oder nur unzureichend möglich ist. Die Grundsätze des Hilfevorrangs und des geringstmöglichen Sorgerechtseingriffs sind zu beachten. Durch die Jugendgerichtshilfe ist die Beratung und Betreuung von straffälligen und gefährdeten Jugendlichen/ Heranwachsenden im Kontext des Verfahrens vor dem Jugendgericht gesichert.
In regelmäßigen Absprachen mit den Familiengerichten wird die Berichterstattung in mündlicher bzw. schriftlicher Form erörtert. Wesentliches Ziel ist die Vermeidung von Verfahrenseskalationen. In Umgangsangelegenheiten sind in wesentlichen Anteilen freie Träger beteiligt.
Gesetzliche Grundlagen: §§ 50 und 52 SGB VIII, §§ 155 ff. FamFG

Produkt 060505 - Mitwirkung bei Familien- und Jugendgericht

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 060506 - Eingliederungshilfe

Beschreibung

Eingliederungshilfen sind Kindern, Jugendlichen und jungen Volljährige zu gewähren, wenn ihre seelische Gesundheit nachhaltig gefährdet oder beeinträchtigt ist. Mit Eingliederungshilfen soll eine persönliche und schulische/ berufliche Integration im Sinne einer Chancengleichheit gesichert werden, um eine dauerhafte Sozialleistungsabhängigkeit zu verhindern.

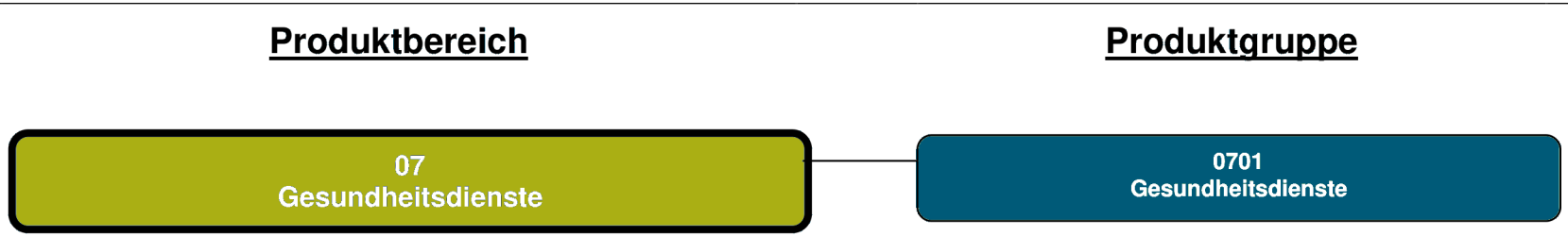
Besonderheiten im Planjahr

Die Poolbildung für Schulbegleitungen an Schulen soll bedarfsgerecht ausgebaut werden.

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.021.113,00	1.021.110	1.021.110		**1.064.231,00**	43.121+	
03	+ Sonstige Transfererträge	7.023.976,21	6.893.900	6.893.900		**8.004.997,49**	1.111.097+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.300,00	5.200	5.200		**0,00**	5.200-	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.996.835,43	18.309.130	18.309.130		**28.408.283,45**	10.099.153+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.828,40	0	0		**11.716,05**	11.716+	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	27.049.053,04	26.229.340	26.229.340		**37.489.227,99**	11.259.888+	
11	- Personalaufwendungen	12.681.731,76	11.393.800	11.393.800	0	**12.851.484,39**	1.457.684+	0
12	- Versorgungsaufwendungen	1.324.674,44	966.000	966.000	0	**1.966.056,59**	1.000.057+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.933.027,99	4.082.780	4.082.780	0	**3.418.990,73**	663.789-	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.591,66	4.400	4.400	0	**4.444,33**	44+	0
15	- Transferaufwendungen	102.587.954,52	94.762.650	94.762.650	0	**116.506.526,35**	21.743.876+	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.195.015,17	451.300	451.300	0	**573.265,84**	121.966+	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	122.726.995,54	111.660.930	111.660.930	0	**135.320.768,23**	23.659.838+	0
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	95.677.942,50-	85.431.590-	85.431.590-	0	**97.831.540,24-**	12.399.950-	0
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	95.677.942,50-	85.431.590-	85.431.590-	0	**97.831.540,24-**	12.399.950-	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	95.677.942,50-	85.431.590-	85.431.590-	0	**97.831.540,24-**	12.399.950-	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	448.470,00	448.470	448.470	0	**448.470,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	96.126.412,50-	85.880.060-	85.880.060-	0	**98.280.010,24-**	12.399.950-	0

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
			Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	0,00	0	0		**0,00**	0+	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
08	- für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.080	1.080	0	**1.080,00**	0+	0
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	0,00	1.080	1.080	0	**1.080,00**	0+	0
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	0,00	1.080-	1.080-		**1.080,00-**	0+	

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen							
Einzahlung	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
Auszahlung	0,00	1.080	1.080	0	**1.080,00**	0+	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	1.080-	1.080-	0	**1.080,00-**	0+	0
Gesamtsaldo	0,00	1.080-	1.080-	0	**1.080,00-**	0+	0


Produktbereich
Produktgruppe
07
Gesundheitsdienste
0701
Gesundheitsdienste

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€) Original	fortgeschrieben	davon Übertr.Ermächt. aus 2024 (€)	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg. absolut	Übertr. Ermächt. nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.856.373,06	607.630	607.630		**2.684.508,54**	2.076.879+	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	332.501,72	370.000	370.000		**294.271,50**	75.729-	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	602.305,52	2.036.870	2.036.870		**726.238,90**	1.310.631-	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	36.086,86	2.000	2.000		**2.852,45**	852+	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	2.827.267,16	3.016.500	3.016.500		**3.707.871,39**	691.371+	
11	- Personalaufwendungen	7.768.904,79	8.792.020	8.792.020	0	**8.146.825,48**	645.195-	0
12	- Versorgungsaufwendungen	586.116,92	633.060	633.060	0	**828.839,59**	195.780+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	716.865,25	187.550	187.550	0	**231.925,35**	44.375+	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9.131,49	8.450	8.450	0	**10.099,50**	1.650+	0
15	- Transferaufwendungen	6.687.942,66	6.756.620	6.756.620	0	**6.509.402,20**	247.218-	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	766.506,06	871.430	903.370	31.940	**374.096,36**	529.274-	489.260
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	16.535.467,17	17.249.130	17.281.070	31.940	**16.101.188,48**	1.179.882-	489.260
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	13.708.200,01-	14.232.630-	14.264.570-	31.940-	**12.393.317,09-**	1.871.253+	489.260-
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	13.708.200,01-	14.232.630-	14.264.570-	31.940-	**12.393.317,09-**	1.871.253+	489.260-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	13.708.200,01-	14.232.630-	14.264.570-	31.940-	**12.393.317,09-**	1.871.253+	489.260-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	325.596,78	255.520	255.520		**327.904,68**	72.385+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	446.610,00	446.610	446.610	0	**446.610,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	13.829.213,23-	14.423.720-	14.455.660-	31.940-	**12.512.022,41-**	1.943.638+	489.260-

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
			Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	0,00	0	0		**0,00**	0+	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
08	- für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	23.443,55	30.000	30.000	0	**16.837,33**	13.163-	0
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	23.443,55	30.000	30.000	0	**16.837,33**	13.163-	0
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	23.443,55-	30.000-	30.000-		**16.837,33-**	13.163+	

Produktbereich

07
Gesundheitsdienste

0701
Gesundheitsdienste

Produkte

- **070101** Übergreifende Gesundheitsförderung
- **070102** Kinder- und Jugendgesundheit
- **070103** Ärztlicher Untersuchungs- und Gutachtendienst
- **070104** Gesundheitsschutz
- **070105** Sozialpsychiatrische Hilfen
- **070106** Krankenhausumlage

Beschreibung

Hauptaufgabe des Gesundheitsamtes ist es, die Gesundheit der Bevölkerung zu erhalten, zu schützen und zu fördern. Dazu werden die gesundheitlichen Verhältnisse und Versorgungsstrukturen erfasst, bewertet und fortentwickelt. Gesundheitsrisiken oder Ansteckungsgefahren für die Bevölkerung werden durch Prävention, Aufklärung und qualitätssichernde Maßnahmen verhindert bzw. begrenzt. Das Amt wirkt auf eine angemessene gesundheitliche Versorgung insbesondere für Menschen in gesundheitlichen und sozialen Problemlagen hin. Ärztliche Zeugnisse und Gutachten werden als Entscheidungshilfe im Auftrag der Ämter der Stadtverwaltung und anderer Behörden erstellt.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Ziele

1. Ziel: Die mit Beratung verbundenen Leistungen des Gesundheitsamtes bleiben mindestens im bisherigen Umfang erhalten. Als Indikator für die Erreichung dieses Zieles wird die Summe wichtiger Beratungs- und Kundenkontakte des Amtes im Rahmen dieser Produktgruppe herangezogen.

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Zielkennzahlen					
- Zum 1. Ziel: Summe wichtiger Beratungs- / Kundenkontakte	42.682	45.000	39.876	5.124 -	11,4 -
Standardkennzahlen					
- Teilergebnis (Zeile 29) pro Einwohner/in (in Euro)	- 43,29	- 44,87	- 38,93	5,94 +	13,2 -
- Aufwandsdeckungsgrad (in %)	18,6	18,5	24,4	5,9 +	31,9 +

Produkt 070101 - Gesundheitsförderung

Beschreibung

Die Verhältnisse für das gesundheitliche Wohlbefinden des Einzelnen, von Gruppen und der Stadtgesellschaft werden erfasst und bewertet. Mit der Gesundheitskonferenz werden die Bedingungen für Gesundheitsbildung, Prävention, Krankheitsvorsorge und Gesundheitsversorgung koordiniert und gestaltet. Das Gesundheitsamt ermuntert und unterstützt verschiedene Akteure dabei, Maßnahmen der Gesundheitsförderung und Prävention zu entwickeln und zielgenau zu implementieren.
Zur Sicherstellung der erforderlichen Qualität und Hygiene bei der Verpflegung von Kindern und Jugendlichen in städtischen Kitas und Schulen werden die Einrichtungen und die zuständigen Ämter der Stadtverwaltung beraten und unterstützt.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 070102 - Kinder- und Jugendgesundheit

Beschreibung

Der Kinder- und Jugendgesundheitsdienst schützt Kinder und Jugendliche vor Gesundheitsgefahren und fördert ihre Gesundheit. Er nimmt betriebsmedizinische Aufgaben in Kindertageseinrichtungen und Schulen wahr, führt ärztliche Untersuchungen und Beratungen zur Früherkennung von Krankheiten, Behinderungen und Entwicklungsstörungen durch und vermittelt die notwendigen Behandlungs- und Betreuungsangebote. Wo erforderlich bietet der Dienst zentral oder vor Ort schulärztliche Sprechstunden an.
Der Kinder- und Jugendzahngesundheitsdienst führt zahnärztliche Untersuchungen und Beratungen zur Verhütung von Krankheiten und Fehlentwicklungen sowie Maßnahmen der Gruppenprophylaxe durch.
Die Beratungsstelle "Frühe Hilfen" berät und betreut Familien mit entwicklungsauffälligen oder behinderten Kindern und Jugendlichen, führt heilpädagogische Frühfördermaßnahmen durch und koordiniert Angebote wie: Familienhebammen und Hebammensprechstunden in Einrichtungen und aufsuchende Gesundheitshilfen.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 070103 - Ärztlicher Untersuchungs- und Gutachtendienst

Beschreibung

Das Gesundheits- und Veterinäramt erstellt im Auftrag ärztliche Zeugnisse und Gutachten auf der Grundlage entsprechender Rechtsvorschriften als Entscheidungshilfe für externe Behörden und die Stadtverwaltung.
Es werden im Auftrag des Personal- und Organisationsdezernates Unterstützungsleistungen für den Betriebsmedizinischen Dienst der Stadtverwaltung wahrgenommen.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 070104 - Gesundheitsschutz

Beschreibung

Übertragbare Krankheiten werden durch Aufklärung, Beratung, Untersuchung und Aufdeckung von Infektionsketten verhütet bzw. bekämpft.
Die Einhaltung der Hygienestandards z.B. bei Trinkwasserversorgungsanlagen, Krankenhäusern, Pflegeeinrichtungen und Gemeinschaftseinrichtungen wird überwacht.
Das Gesundheitsamt klärt die Bevölkerung und Behörden über gesundheitsgefährdende und gesundheitsschädigende Einflüsse aus der Umwelt auf und trägt zu ihrer Verringerung bei.
Der Arzneimittelverkehr auf örtlicher Ebene wird überwacht und die Bevölkerung über einen verantwortlichen Umgang mit Arzneimitteln aufgeklärt.
Das Amt führt die Aufsicht über die Gesundheitsfachberufe.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 070105 - Sozialpsychiatrische Hilfen

Beschreibung

Für Menschen mit psychischen Störungen und Behinderungen, Abhängigkeitskranke und ihre Angehörigen bietet der Sozialpsychiatrische Dienst vor- und nachsorgende Hilfen sowie Unterstützung in Krisensituationen. Darüber hinaus ist er an Hilfeplanverfahren der LWL-Behindertenhilfe Westfalen für Menschen mit psychischen Erkrankungen und Abhängigkeitserkrankungen (§53 SGB XII) sowie im Auftrag des Jobcenters an der psychosozialen Betreuung von erwerbsfähigen Hilfebedürftigen (§ 16 a SGB II) beteiligt.
Fallübergreifend nimmt das Gesundheits- und Veterinäramt die Koordination der psychiatrischen Versorgung in Münster wahr (Psychiatriekoordination).

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 070106 - Krankenhausumlage

Beschreibung

Die Städte und Gemeinden beteiligen sich über eine Krankenhausumlage an der Finanzierung von Krankenhausinvestitionen. Die Bemessung der Umlagenhöhe orientiert sich an der Einwohnerzahl. Rechtsgrundlage ist das Krankenhausgestaltungsgesetz NRW.

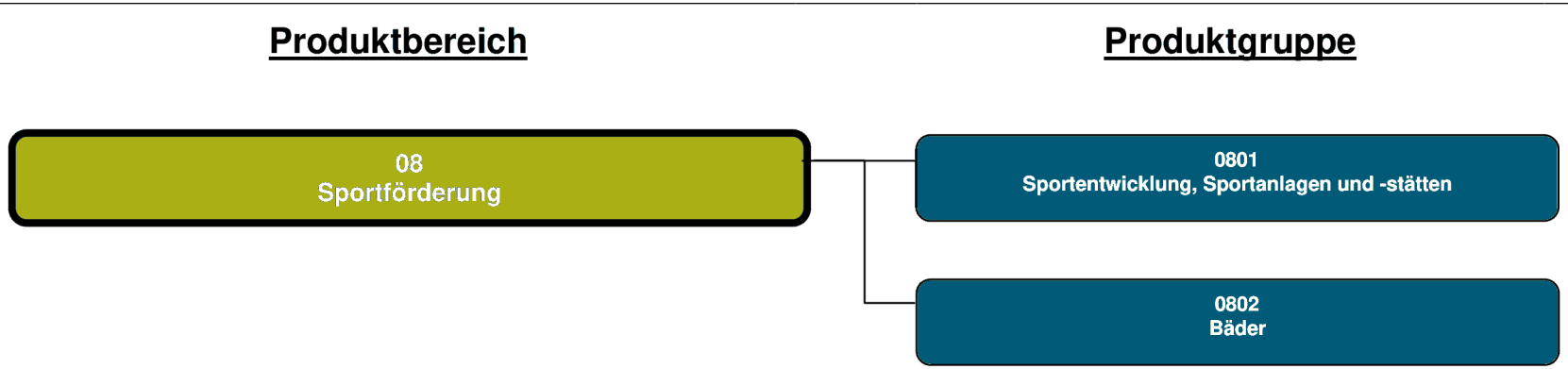
Besonderheiten im Planjahr

Keine

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.856.373,06	607.630	607.630		**2.684.508,54**	2.076.879+	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	332.501,72	370.000	370.000		**294.271,50**	75.729-	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	602.305,52	2.036.870	2.036.870		**726.238,90**	1.310.631-	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	36.086,86	2.000	2.000		**2.852,45**	852+	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	2.827.267,16	3.016.500	3.016.500		**3.707.871,39**	691.371+	
11	- Personalaufwendungen	7.768.904,79	8.792.020	8.792.020	0	**8.146.825,48**	645.195-	0
12	- Versorgungsaufwendungen	586.116,92	633.060	633.060	0	**828.839,59**	195.780+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	716.865,25	187.550	187.550	0	**231.925,35**	44.375+	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9.131,49	8.450	8.450	0	**10.099,50**	1.650+	0
15	- Transferaufwendungen	6.687.942,66	6.756.620	6.756.620	0	**6.509.402,20**	247.218-	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	766.506,06	871.430	903.370	31.940	**374.096,36**	529.274-	489.260
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	16.535.467,17	17.249.130	17.281.070	31.940	**16.101.188,48**	1.179.882-	489.260
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	13.708.200,01-	14.232.630-	14.264.570-	31.940-	**12.393.317,09-**	1.871.253+	489.260-
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	13.708.200,01-	14.232.630-	14.264.570-	31.940-	**12.393.317,09-**	1.871.253+	489.260-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	13.708.200,01-	14.232.630-	14.264.570-	31.940-	**12.393.317,09-**	1.871.253+	489.260-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	325.596,78	255.520	255.520		**327.904,68**	72.385+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	446.610,00	446.610	446.610	0	**446.610,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	13.829.213,23-	14.423.720-	14.455.660-	31.940-	**12.512.022,41-**	1.943.638+	489.260-

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
			Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	0,00	0	0		**0,00**	0+	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
08	- für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	23.443,55	30.000	30.000	0	**16.837,33**	13.163-	0
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	23.443,55	30.000	30.000	0	**16.837,33**	13.163-	0
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	23.443,55-	30.000-	30.000-		**16.837,33-**	13.163+	

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen							
0000 Beschaffungen Gesundheitsdienste							
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	23.443,55	30.000	30.000	0	**16.837,33**	13.163 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	23.443,55-	30.000-	30.000-	0	**16.837,33-**	13.163+	0
Gesamtsaldo	23.443,55-	30.000-	30.000-	0	**16.837,33-**	13.163+	0


Produktbereich
Produktgruppe
08
Sportförderung
0801
Sportentwicklung, Sportanlagen und -stätten
0802
Bäder

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.337.945,01	1.238.090	1.238.090		**2.110.668,26**	872.578+	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.833,60	11.140	11.140		**0,00**	11.140-	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.090.545,00	2.919.210	2.919.210		**1.162.568,05**	1.756.642-	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.468,39	13.120	13.120		**16.538,80**	3.419+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	171.118,92	4.550	4.550		**65.643,09**	61.093+	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	3.623.910,92	4.186.110	4.186.110		**3.355.418,20**	830.692-	
11	- Personalaufwendungen	7.073.970,42	7.829.510	7.829.510	0	**7.608.440,96**	221.069-	0
12	- Versorgungsaufwendungen	292.161,88	216.730	216.730	0	**516.493,71**	299.764+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.260.245,10	1.032.580	1.032.580	0	**849.427,17**	183.153-	24.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.593.394,94	2.146.200	2.146.200	0	**2.794.132,00**	647.932+	0
15	- Transferaufwendungen	5.701.191,12	5.452.940	5.452.940	0	**5.627.362,62**	174.423+	36.400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.138.650,21	2.048.350	2.048.350	0	**2.106.925,47**	58.575+	83.420
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	19.059.613,67	18.726.310	18.726.310	0	**19.502.781,93**	776.472+	144.020
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	15.435.702,75-	14.540.200-	14.540.200-	0	**16.147.363,73-**	1.607.164-	144.020-
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	15.435.702,75-	14.540.200-	14.540.200-	0	**16.147.363,73-**	1.607.164-	144.020-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	15.435.702,75-	14.540.200-	14.540.200-	0	**16.147.363,73-**	1.607.164-	144.020-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.850.080,00	12.850.080	12.850.080	0	**12.850.080,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	28.285.782,75-	27.390.280-	27.390.280-	0	**28.997.443,73-**	1.607.164-	144.020-

	Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ein- und Auszahlungsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	263.257,09	3.002.780	3.002.780		**212.509,91**	2.790.270 -	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	263.257,09	3.002.780	3.002.780		**212.509,91**	2.790.270 -	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.994.128,18	0	4.000	4.000	**31.670,52**	27.671+	0
08	- für Baumaßnahmen	5.050.001,86	33.276.600	43.967.769	10.691.169	**40.781.794,41**	3.185.975 -	6.136.701
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	371.875,05	1.167.000	1.976.513	809.513	**768.401,99**	1.208.111 -	1.310.114
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	1.093.325,34	1.525.000	3.568.904	2.043.904	**787.506,35**	2.781.397 -	2.497.580
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	9.509.330,43	35.968.600	49.517.186	13.548.586	**42.369.373,27**	7.147.813 -	9.944.395
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	9.246.073,34-	32.965.820-	46.514.406-		**42.156.863,36-**	4.357.543+	

Produktbereich

08
Sportförderung

0801
Sportentwicklung, Sportanlagen und -stätten

Produkte

- **080101** Strateg. Sportentwicklung, Projekte u. Veranstaltungen
- **080102** Turn- und Sporthallen
- **080103** Bezirkssportanlagen und Sportplätze
- **080104** Sondersportanl.,Freizeitsportanl., Sportgelegenheiten
- **080105** Sportaußenanlagen an Schulen
- **080106** Schulsport

Beschreibung

Der Verfassungsauftrag, den Sport zu pflegen und zu fördern, wird auf der Basis des Subsidiaritätsprinzips umgesetzt. Mit der "Integrierten gesamtstädtischen Sportentwicklungsplanung" wird der Weiterentwicklung des Sports in Münster Rechnung getragen. Ziel ist die Beteiligung und Berücksichtigung des Sports im Rahmen des integrierten Stadtentwicklungskonzepts, um allen Menschen in Münster ein vielfältiges Sportangebot anbieten zu können und somit die Lebensqualität in der Stadt zu erhöhen. Dazu gehört:

- die inhaltliche Gestaltung der Förderstrukturen für den Sport in Münster sowie die Weiterentwicklung der Sportstätteninfrastruktur
- die Infrastruktur an städtischen und vereinseigenen Turn- und Sporthallen, Sportanlagen und -plätzen sowie Sondersportanlagen bedarfsorientiert zu sichern und gegebenenfalls auszubauen
- die infrastrukturelle und organisatorische Sicherung des Schulsports bei gleichzeitiger Initiierung der inhaltlichen Weiterentwicklung sowie die Förderung von Bewegungserziehung im Vorschulalter und Förderangebote vom Grundschulalter bis zum Übergang an weiterführende Bildungseinrichtungen
- die Mitgestaltung des Stadtmarketings mit und durch Sport im Rahmen von Großveranstaltungen im Leistungs-/Breiten- und Freizeitsportbereich, um den Sport als attraktiven Standortfaktor für die Bürgerschaft zu sichern.

Besonderheiten im Planjahr

Umsetzung von Handlungsempfehlungen aus integrierter gesamtstädtischer Sportentwicklungsplanung
Verlängerung Sparkassen Münsterland Giro 2027 ff.

Ziele

1. Die bereitstehende Sportfläche je Einwohner soll gehalten werden.

2. Der Anteil der Mitglieder von Sportvereinen an der Gesamtbevölkerung soll gehalten werden.

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Standardkennzahlen					
- Teilergebnis (Zeile 29) pro Einwohner/in (in Euro)	- 58,83	- 53,88	- 56,26	2,38 -	4,4 +
- Aufwandsdeckungsgrad (in %)	10,6	10,5	13,7	3,3 +	31,1 +
Leistungsdaten					
- Nutzungszeiten in städt. Sporthallen für den Schulsport (in Stunden)		281.500		281.500 -	100,0 -
- Nutzungszeiten in städt. Sporthallen für die vereinsmäßige Sportausübung (in Stunden)		275.700		275.700 -	100,0 -

Produkt 080101 - Bereitstellung von kommunalen Sportstätten und -anlagen

Beschreibung

Für die Sicherstellung angemessener Sportmöglichkeiten entwickelt das Sportamt die Sportstätten und -anlagen in Münster bedarfsorientiert weiter.
Das Sportamt vergibt Nutzungszeiten von städtischen Sportstätten und -anlagen für den Sportunterricht an Schulen sowie die vereinsmäßige Sportausübung. Darüber hinaus findet eine Vermietung für weitere Nutzungen statt.
Von 33 städtischen Sportanlagen werden auf der Basis geschlossener Überlassungsverträge 23 Anlagen von Sportvereinen geführt und vornehmlich genutzt.
Ferner stellt die Stadt vielfältige Sportgelegenheiten (Trimm-dich-Anlagen, Beachvolleyball-, Streetball-, Skateranlagen, Sportboxen etc.) an verschiedenen Standorten im Stadtgebiet bereit.

Besonderheiten im Planjahr

Umsetzung von Handlungsempfehlungen aus integrierter gesamtstädtischer Sportentwicklungsplanung

Produkt 080102 - Sportförderung

Beschreibung

Der Sportausschuss gewährt Sportvereinen gemäß der Sportförderrichtlinie Zuschüsse zu den Bau- und Betriebskosten von vereinseigenen und überlassenen kommunalen Sportanlagen. Darüber hinaus werden kommunale Mittel für Grundsportgeräte, Übungsleiterentschädigungen, außersportliche Jugendarbeit, Teilnahme an internationalen Meisterschaften und Cup-Spielen etc. durch den SSB bewirtschaftet und an Sportvereine ausgezahlt.
Das Sportamt erfasst mit sportmotorischen Testungen die sportliche Leistungsfähigkeit der Schüler*innen und organisiert kompensatorische (außer-) unterrichtliche Bewegungs- und Sportangebote. Darüber hinaus führt das Sportamt Schulsportwettkämpfe auf Stadt-, Bezirks- und Landesebene für Grundschulen und weiterführende Schulen durch und beurkundet sportliche Leistungen im Breitensport (Deutsches Sportabzeichen).

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 080103 - Sportveranstaltungen

Beschreibung

Das Sportamt hat in den vergangenen Jahren eine Vielzahl von Veranstaltungen initiiert, konzipiert, durchgeführt und größtenteils langfristig in der Veranstaltungskultur der Stadt etabliert. Neben der Förderung der jeweiligen Sportart leisten herausragende Sportveranstaltungen wie der Sparkassen Münsterland Giro, die WVV-Beach Tour, der Volksbank Münster Marathon, der Sparda-Münster City Triathlon, Länderspiele und Deutsche Meisterschaften einen großen Beitrag zum Stadt- und Regionalmarketing. Da für Veranstaltungen nur geringe Haushaltsmittel zur Verfügung stehen, ist die Sponsorenpflege Bestandteil der Aufgaben.

Besonderheiten im Planjahr

Verlängerung Sparkassen Münsterland Giro 2027 ff

Produkt 080104 - Sondersportanlagen, Freizeitsportanlagen, Sportgelegenheiten

Beschreibung

Besonderheiten im Planjahr

Produkt 080105 - Sportaußenanlagen an Schulen

Beschreibung

Besonderheiten im Planjahr

Produkt 080106 - Schulsport

Beschreibung

Besonderheiten im Planjahr

Jahresabschluss 2025	Sportinfrastruktur, Sportförderung, Sportveranstaltungen	Dezernat IV
Ausschuss: SPA	Produktgruppe 0801	Sportamt

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.274.341,10	1.174.490	1.174.490		**2.045.045,32**	870.555+	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.833,60	11.140	11.140		**0,00**	11.140-	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	783.583,64	835.260	835.260		**770.755,81**	64.504-	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.720,00	6.720	6.720		**6.720,00**	0+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	168.424,62	460	460		**57.463,91**	57.004+	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	2.236.902,96	2.028.070	2.028.070		**2.879.985,04**	851.915+	
11	- Personalaufwendungen	1.952.541,66	1.371.930	1.371.930	0	**1.944.295,52**	572.366+	0
12	- Versorgungsaufwendungen	314.562,19	165.160	165.160	0	**483.456,85**	318.297+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	467.707,88	477.580	477.580	0	**413.962,00**	63.618-	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.393.787,94	1.996.140	1.996.140	0	**2.609.449,04**	613.309+	0
15	- Transferaufwendungen	5.004.478,31	4.776.620	4.776.620	0	**4.750.721,30**	25.899-	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.876.448,79	1.540.210	1.540.210	0	**1.742.346,64**	202.137+	83.420
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	12.009.526,77	10.327.640	10.327.640	0	**11.944.231,35**	1.616.591+	83.420
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	9.772.623,81-	8.299.570-	8.299.570-	0	**9.064.246,31-**	764.676-	83.420-
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	9.772.623,81-	8.299.570-	8.299.570-	0	**9.064.246,31-**	764.676-	83.420-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	9.772.623,81-	8.299.570-	8.299.570-	0	**9.064.246,31-**	764.676-	83.420-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.020.070,00	9.020.070	9.020.070	0	**9.020.070,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	18.792.693,81-	17.319.640-	17.319.640-	0	**18.084.316,31-**	764.676-	83.420-

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
			Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	263.257,09	3.002.780	3.002.780		**212.509,91**	2.790.270 -	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	263.257,09	3.002.780	3.002.780		**212.509,91**	2.790.270 -	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	297.091,51	0	4.000	4.000	**0,00**	4.000 -	0
08	- für Baumaßnahmen	5.050.001,86	32.936.600	43.627.769	10.691.169	**40.774.077,86**	2.853.691 -	6.130.228
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	223.596,00	495.000	950.052	455.052	**423.645,58**	526.407 -	293.518
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	1.093.325,34	1.525.000	3.568.904	2.043.904	**787.506,35**	2.781.397 -	2.497.580
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	6.664.014,71	34.956.600	48.150.725	13.194.125	**41.985.229,79**	6.165.495 -	8.921.326
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	6.400.757,62-	31.953.820-	45.147.945-		**41.772.719,88-**	3.375.225+	

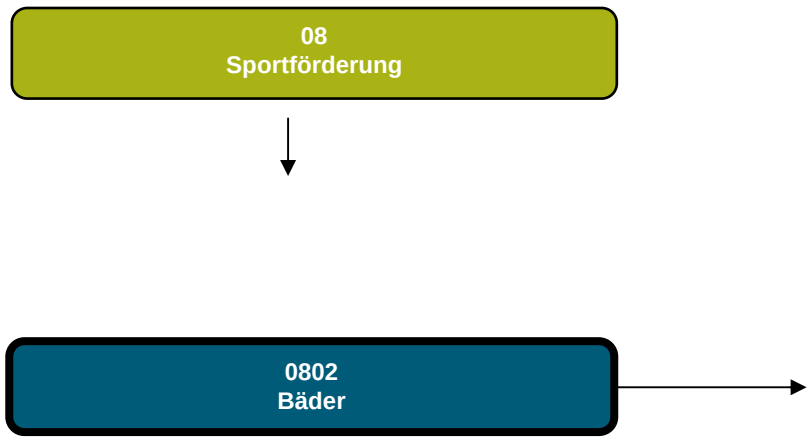
Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen							
0100 Beschaffungen für Sporteinrichtungen							
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	182.340,32	300.000	494.532	194.532	**91.303,85**	403.228 -	210.190
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	182.340,32-	300.000-	494.532-	194.532-	**91.303,85-**	403.228+	210.190-
0200 Beschaffungen für den Sport							
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.612,05	65.000	90.645	25.645	**40.737,18**	49.907 -	21.472
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.612,05-	65.000-	90.645-	25.645-	**40.737,18-**	49.907+	21.472-
0300 Schaffung von Sportgelegenheiten							
Auszahlung für Baumaßnahmen	539.375,45	50.000	50.930	930	**38.497,28**	12.433 -	2.222
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.223,70	0	0	0	**0,00**	0+	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	545.599,15-	50.000-	50.930-	930-	**38.497,28-**	12.433+	2.222-
0400 Baukosten städt. Sportanlagen							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	106.000	106.000	0	**0,00**	106.000 -	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	1.392.476,79	1.746.500	3.150.345	1.403.845	**1.131.535,53**	2.018.810 -	993.604
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	16.059,32	0	458	458	**0,00**	458 -	6.298
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.408.536,11-	1.640.500-	3.044.804-	1.404.304-	**1.131.535,53-**	1.913.268+	999.903-
0500 Erneuerung von Sporthallenböden							
Auszahlung für Baumaßnahmen	210.495,81	250.000	303.829	53.829	**145.510,45**	158.318 -	13.532
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	210.495,81-	250.000-	303.829-	53.829-	**145.510,45-**	158.318+	13.532-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
0600 Besch. Betriebsvorrichtung /-ausstattung							
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	16.360,61	130.000	364.418	234.418	**291.604,55**	72.813 -	55.557
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	16.360,61-	130.000-	364.418-	234.418-	**291.604,55-**	72.813+	55.557-
0700 Geförderte Vereinsbaumaßnahmen							
Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	731.533,27	520.000	1.886.997	1.366.997	**562.526,05**	1.324.471 -	1.861.654
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	731.533,27-	520.000-	1.886.997-	1.366.997-	**562.526,05-**	1.324.471+	1.861.654-
4360 Ausbau/Modernisierung Stadion HammerStr.							
Auszahlung für Baumaßnahmen	862.450,91	22.000.000	22.000.000	0	**35.794.397,74**	13.794.398+	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	862.450,91-	22.000.000-	22.000.000-	0	**35.794.397,74-**	13.794.398 -	0
4380 Beachvolleyballhalle							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	2.738.190	2.738.190	0	**0,00**	2.738.190 -	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	35.843,77	4.637.650	4.637.650	0	**9.520,00**	4.628.130 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	35.843,77-	1.899.460-	1.899.460-	0	**9.520,00-**	1.889.940+	0
4430 San. Turnhalle York-Kaserne							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	263.257,09	158.590	158.590	0	**212.509,91**	53.920+	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	564.870,07	0	1.373.771	1.373.771	**1.015.657,74**	358.113 -	358.113
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	301.612,98-	158.590	1.215.181-	1.373.771-	**803.147,83-**	412.033+	358.113-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
4450 Mehrzweckhalle Amelsbüren							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	200.000	212.657	12.657	**12.656,84**	200.000 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	200.000-	212.657-	12.657-	**12.656,84-**	200.000+	0
4540 Vereinsheim Münster 08							
Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	500.000	756.000	256.000	**0,00**	756.000 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	500.000-	756.000-	256.000-	**0,00**	756.000+	0
4560 Umkleidegebäude SPA Pleistermühlenweg							
Auszahlung für Baumaßnahmen	54.507,07	1.503.600	4.124.693	2.621.093	**806.185,06**	3.318.508 -	1.218.428
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	54.507,07-	1.503.600-	4.124.693-	2.621.093-	**806.185,06-**	3.318.508+	1.218.428-
4570 Umkleidegebäude SPA Bonhoefferstraße							
Auszahlung für Baumaßnahmen	52.779,17	997.960	2.642.314	1.644.354	**763.158,43**	1.879.156 -	1.436.917
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	52.779,17-	997.960-	2.642.314-	1.644.354-	**763.158,43-**	1.879.156+	1.436.917-
4580 Umkleidegebäude SPA Arnheimweg							
Auszahlung für Baumaßnahmen	36.696,95	525.890	2.578.101	2.052.211	**64.612,85**	2.513.488 -	669.219
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	36.696,95-	525.890-	2.578.101-	2.052.211-	**64.612,85-**	2.513.488+	669.219-
4590 Vereinsheim Marathon Münster e.V.							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	75.000	75.000	0	**0,00**	75.000 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	75.000-	75.000-	0	**0,00**	75.000+	0
4610 Gymnastikhalle Sportanlage Feldstiege							
Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	505.000	505.000	0	**87.717,40**	417.283 -	417.283
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	505.000-	505.000-	0	**87.717,40-**	417.283+	417.283-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
4630 Erweiterung Sportanlage Osttor							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	50.000	50.000	0	**9.597,36**	40.403 -	14.280
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	50.000-	50.000-	0	**9.597,36-**	40.403+	14.280-
4650 Sportanlage Große Wiese							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	300.000	300.000	0	**5.533,50**	294.467 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	300.000-	300.000-	0	**5.533,50-**	294.467+	0
4670 Neubau Sporth. Hans-Böckler-Berufskolleg							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	200.000	200.000	0	**652.766,88**	452.767+	300.000
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	200.000-	200.000-	0	**652.766,88-**	452.767 -	300.000-
4680 Umkleidegebäude VFL Wolbeck							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	100.000	100.000	0	**0,00**	100.000 -	45.000
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	100.000-	100.000-	0	**0,00**	100.000+	45.000-
4690 Kunstrasen Sportanlage Egelshove							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	300.000	300.000	0	**9.945,20**	290.055 -	283
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	300.000-	300.000-	0	**9.945,20-**	290.055+	283-
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen							
Einzahlung	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
Auszahlung	1.959.389,45	0	1.953.385	1.953.385	**451.765,90**	1.501.619 -	1.297.274
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.959.389,45-	0	1.953.385-	1.953.385-	**451.765,90-**	1.501.619+	1.297.274-
Gesamtsaldo	6.400.757,62-	31.953.820-	45.147.945-	13.194.125-	**41.772.719,88-**	3.375.225+	8.921.326-

Produktbereich



Produkte

- 080201 Hallenbäder
- 080202 Freibäder

Beschreibung

Das Sportamt unterhält und betreibt zur Sicherung angemessener Schwimm- und Bademöglichkeiten sieben Hallenbäder und drei Freibäder.
Ergänzend fördert das Sportamt das vereinseigene Freibad der Schwimmvereinigung Münster von 1891 e. V in Sudmühle und das Bad der Bürgerbad Handorf gGmbH.

Besonderheiten im Planjahr

Erstmals Regelbetrieb im Südbad zu Beginn eines Planjahres
Einführung eines neuen Kassensystems in den städtischen Hallen- und Freibädern
Abschluss weiterer Schlüsselgewaltverträge mit wassersporttreibenden Vereinen

Ziele

1. Positive Entwicklung der Inanspruchnahme von städt. Hallen- und Freibädern
2. Verbesserung der Aufenthaltsqualität und des Freizeitangebots in städt. Hallen- und Freibädern
3. Förderung der sportlichen Aktivität und Schwimmkompetenzen

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Zielkennzahlen					
- Zum 1. Ziel: Anzahl der Besucher*innen		425.000	760.633	335.633 +	79,0 +
Standardkennzahlen					
- Teilergebnis (Zeile 29) pro Einwohner/in (in Euro)	- 29,72	- 31,33	- 33,95	2,62 -	8,4 +
- Aufwandsdeckungsgrad (in %)	12,8	17,7	4,2	13,5 -	76,4 -

Produkt 080201 - Bereitstellung von kommunalen Bädern

Beschreibung

Für die Sicherstellung angemessener Schwimm- und Bademöglichkeiten entwickelt das Sportamt diese Bäderlandschaft in Münster bedarfsorientiert weiter.
Das Sportamt vergibt Nutzungszeiten in städtischen Bädern für den Schwimmunterricht an Schulen, für die vereinsmäßige Sportausübung und den Breiten- und Leitungssport. Im Rahmen des öffentlichen Badebetriebs der Bäder können sich Einzelpersonen, Familien und Gruppen sportlich betätigen sowie individuell ihre Schwimmkenntnisse vertiefen und festigen.

Besonderheiten im Planjahr

Erstmals Regelbetrieb im Südbad zu Beginn eines Planjahres
Einführung eines neuen Kassensystems in den städtischen Hallen- und Freibädern
Abschluss weiterer Schlüsselgewaltverträge mit wassersporttreibenden Vereinen

Produkt 080202 - Bäderförderung

Beschreibung

Im Rahmen der öffentlichen Sportförderung gewährt das Sportamt der Schwimmvereinigung Münster von 1891 e. V. einen Zuschuss zu den Betriebskosten des vereinseigenen Freibades Sudmühle.
Das Sportamt zahlt der Bürgerbad Handorf gGmbH halbjährlich einen Aufwendungsersatz für das Schul- und Vereinsschwimmen in deren Bad.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

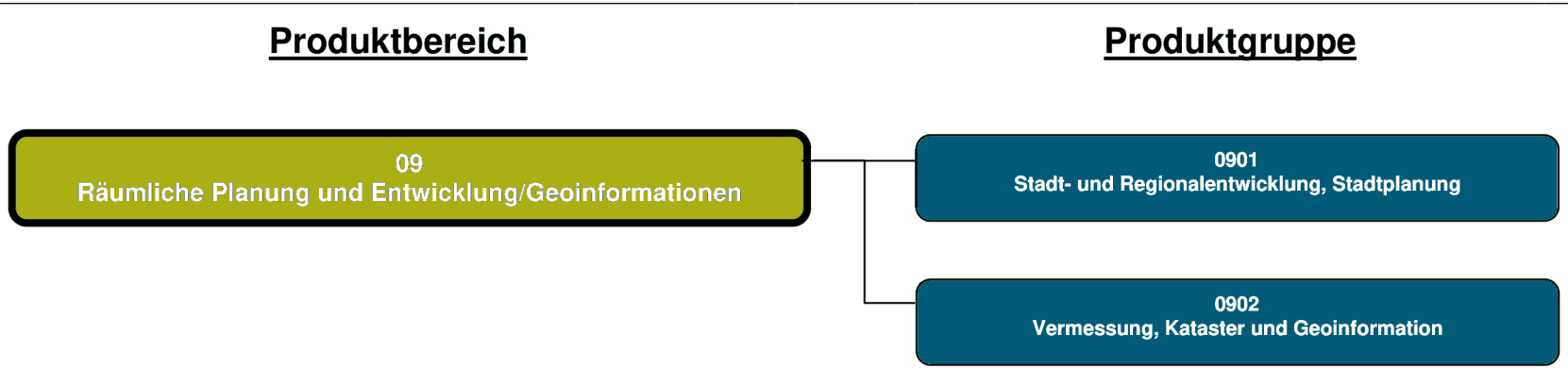
Jahresabschluss 2025	Bäder	Dezernat IV
Ausschuss: SPA	Produktgruppe 0802	Sportamt

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.603,91	63.600	63.600		**65.622,94**	2.023+	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.306.961,36	2.083.950	2.083.950		**391.812,24**	1.692.138-	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.748,39	6.400	6.400		**9.818,80**	3.419+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.694,30	4.090	4.090		**8.179,18**	4.089+	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	1.387.007,96	2.158.040	2.158.040		**475.433,16**	1.682.607-	
11	- Personalaufwendungen	5.121.428,76	6.457.580	6.457.580	0	**5.664.145,44**	793.435-	0
12	- Versorgungsaufwendungen	22.400,31-	51.570	51.570	0	**33.036,86**	18.533-	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	792.537,22	555.000	555.000	0	**435.465,17**	119.535-	24.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	199.607,00	150.060	150.060	0	**184.682,96**	34.623+	0
15	- Transferaufwendungen	696.712,81	676.320	676.320	0	**876.641,32**	200.321+	36.400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	262.201,42	508.140	508.140	0	**364.578,83**	143.561-	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	7.050.086,90	8.398.670	8.398.670	0	**7.558.550,58**	840.119-	60.600
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	5.663.078,94-	6.240.630-	6.240.630-	0	**7.083.117,42-**	842.487-	60.600-
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	5.663.078,94-	6.240.630-	6.240.630-	0	**7.083.117,42-**	842.487-	60.600-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	5.663.078,94-	6.240.630-	6.240.630-	0	**7.083.117,42-**	842.487-	60.600-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.830.010,00	3.830.010	3.830.010	0	**3.830.010,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	9.493.088,94-	10.070.640-	10.070.640-	0	**10.913.127,42-**	842.487-	60.600-

Jahresabschluss 2025	Bäder	Dezernat IV
Ausschuss: SPA	Produktgruppe 0802	Sportamt

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€) Original	 fortgeschrieben	davon Übertr.Ermächt. aus 2024 (€)	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg. absolut	Übertr. Ermächt. nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	0,00	0	0		**0,00**	0+	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.697.036,67	0	0	0	**31.670,52**	31.671+	0
08	- für Baumaßnahmen	0,00	340.000	340.000	0	**7.716,55**	332.283-	6.473
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	148.279,05	672.000	1.026.461	354.461	**344.756,41**	681.705-	1.016.597
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	2.845.315,72	1.012.000	1.366.461	354.461	**384.143,48**	982.318-	1.023.070
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	2.845.315,72-	1.012.000-	1.366.461-		**384.143,48-**	982.318+	

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen							
0100 Besch. v. Geräten u.Fahrzeugen für Bäder							
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	69.405,41	25.000	36.806	11.806	**51.839,54**	15.034+	8.097
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	69.405,41-	25.000-	36.806-	11.806-	**51.839,54-**	15.034 -	8.097-
0200 Besch. Betriebsvorrichtung /-ausstattung							
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	78.873,64	119.900	462.556	342.656	**274.445,08**	188.111 -	124.310
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	78.873,64-	119.900-	462.556-	342.656-	**274.445,08-**	188.111+	124.310-
4210 Neubau Sport- und Freizeitbad West							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	250.000	250.000	0	**0,00**	250.000 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	250.000-	250.000-	0	**0,00**	250.000+	0
4220 Kassensystem							
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	500.000	500.000	0	**0,00**	500.000 -	884.190
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	500.000-	500.000-	0	**0,00**	500.000+	884.190-
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen							
Einzahlung	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
Auszahlung	2.697.036,67	117.100	117.100	0	**57.858,86**	59.241 -	6.473
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.697.036,67-	117.100-	117.100-	0	**57.858,86-**	59.241+	6.473-
Gesamtsaldo	2.845.315,72-	1.012.000-	1.366.461-	354.461-	**384.143,48-**	982.318+	1.023.070-


Produktbereich
Produktgruppe
09
Räumliche Planung und Entwicklung/Geoinformationen
0901
Stadt- und Regionalentwicklung, Stadtplanung
0902
Vermessung, Kataster und Geoinformation

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.080.574,06	434.350	434.350		**2.135.893,03**	1.701.543+	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	594.478,65	1.052.150	1.052.150		**554.540,76**	497.609-	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.618,24	23.000	23.000		**9.203,81**	13.796-	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	577.797,12	164.850	164.850		**558.054,17**	393.204+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	41.813,30-	0	0		**11.826,62**	11.827+	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	3.226.654,77	1.674.350	1.674.350		**3.269.518,39**	1.595.168+	
11	- Personalaufwendungen	13.141.093,13	14.434.610	14.434.610	0	**13.046.646,68**	1.387.963-	0
12	- Versorgungsaufwendungen	1.347.044,85	1.077.180	1.077.180	0	**2.051.487,37**	974.307+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.069.561,27	299.820	318.820	19.000	**381.554,22**	62.734+	7.800
14	- Bilanzielle Abschreibungen	127.740,24	106.810	106.810	0	**173.636,00**	66.826+	0
15	- Transferaufwendungen	763.746,55	713.450	713.450	0	**1.130.523,71**	417.074+	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.020.555,11	1.503.040	1.915.640	412.600	**2.997.430,29**	1.081.790+	415.400
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	19.469.741,15	18.134.910	18.566.510	431.600	**19.781.278,27**	1.214.768+	423.200
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	16.243.086,38-	16.460.560-	16.892.160-	431.600-	**16.511.759,88-**	380.400+	423.200-
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	16.243.086,38-	16.460.560-	16.892.160-	431.600-	**16.511.759,88-**	380.400+	423.200-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	16.243.086,38-	16.460.560-	16.892.160-	431.600-	**16.511.759,88-**	380.400+	423.200-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	801.730,00	801.730	801.730	0	**801.730,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	17.044.816,38-	17.262.290-	17.693.890-	431.600-	**17.313.489,88-**	380.400+	423.200-

Jahresabschluss 2025	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen Produktbereich 09	Dezernat III

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
			Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.089.923,00	42.190	42.190		**760,00**	41.430 -	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	50.050,00	1.020	1.020		**7.684,52**	6.665 +	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0 +	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0		**0,00**	0 +	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**0,00**	0 +	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	2.139.973,00	43.210	43.210		**8.444,52**	34.765 -	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	**0,00**	0 +	0
08	- für Baumaßnahmen	1.101.729,03	378.500	2.373.690	1.995.190	**1.283.095,20**	1.090.595 -	1.321.334
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	278.247,15	206.070	562.400	356.330	**325.029,88**	237.370 -	387.847
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	**0,00**	0 +	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	2.937.037,12	0	600.000	600.000	**600.000,00**	0 +	0
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	1.125.000	1.125.000	0	**0,00**	1.125.000 -	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	4.317.013,30	1.709.570	4.661.090	2.951.520	**2.208.125,08**	2.452.964 -	1.709.181
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	2.177.040,30-	1.666.360-	4.617.880-		**2.199.680,56-**	2.418.199 +	

Produktbereich

09
Räuml. Planung/Entwicklung/Geoinformationen

0901
Stadt- und Regionalentwicklung, Stadtplanung

Produkte

090101
Regional- u. Stadtumlandentwicklung, Raumordnung

090102
Stadtentwicklung

090103
Vorb. städtebauliche Planungen, Flächennutzungspl.

090104
Bebauungspläne u. sonst. städtebauliche Satzungen

090105
Stadterneuerung, Stadtgestaltung

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst

- die Münster-spezifischen Aufgaben bei der Regional- und Stadtumlandentwicklung
- Geschäftsführung und Stadtentwicklungsaufgaben in der Stadtumlandentwicklung der Stadtregion Münster,
- die Aufgaben der konzeptionellen, räumlichen und bürgerorientierten Stadt- und Stadtteilentwicklung
- die Aufgaben der vorbereitenden und der verbindlichen Bauleitplanung (Flächennutzungs- und Bebauungsplanung), einschließlich sonstiger städtebaulicher Satzungen
- die Aufgaben stadtplanerischer und städtebaulicher Standort- und Projektentwicklungen
- die Aufgaben der Stadterneuerung und der Stadtgestaltung
- Vollzug der Sozialen Erhaltungssatzung
- die Aufgaben der strategischen integrierten und nachhaltigen Stadtentwicklung
- die Aufgaben der wissensbasierten Stadtentwicklung und kooperativen Wissenschaftsentwicklung
- die Aufgaben der klimagerechten Stadtentwicklung
- die Aufgaben der Stadtentwicklung im digitalen Zeitalter (Smart City)
- die Aufgaben der mitgestaltenden Öffentlichkeitsbeteiligung (analog, digital)

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Ziele

Abgeleitet aus den stadtstrategischen Zielen der Stadt soll die Aufgabenerfüllung in dieser Produktgruppe insbesondere dazu beitragen, dass

1. die planerischen Voraussetzungen für ein quantitativ und qualitativ ausreichendes Angebot an markt- und zielgruppengerechten Wohnstandorten in Baugebieten und im Siedlungsbestand (u. a. Konversion) in der Stadt geschaffen werden. Das Angebot in Baugebieten soll mindestens das 4-fache Volumen der durchschnittlichen jährlichen Wohnungsneubauleistung der letzten 5 Jahre umfassen.
2. die planerischen Voraussetzungen für ein quantitativ und qualitativ ausreichendes Angebot an marktgerechten Gewerbe- und Dienstleistungsstandorten in der Stadt geschaffen werden, das mindestens die nach dem städtischen "Handlungsprogramm Gewerbeflächen" jährlich erforderliche Manövriermasse von insgesamt 50 ha umfasst.
3. Zur Gewährleistung einer weiteren nachhaltigen und klimagerechten Entwicklung der Stadt Münster auf der Grundlage der stadtstrategischen Ziele und der Ergebnisse des Integrierten Stadtentwicklungskonzeptes Münster 2030 werden Fachkonzepte zur räumlichen Stadtentwicklung in dem durch die Zielkennzahlen beschriebenen Maße fortgeschrieben und durch ein dezernatsübergreifendes Projektmanagement umgesetzt, wie z.B. INSEK Münster Innenstadt, "Räumliches Konzept Urbane Wissensquartiere" und Standortentwicklungsstrategie 2030+" (unter Berücksichtigung des Ziels des Gender Mainstreamings).
4. Zur Abbildung der Meinung von Bürgerinnen und Bürgern zu den Lebensbedingungen wird jährlich eine repräsentative Bürgerumfrage durchgeführt und geschlechterdifferenziert ausgewertet.
5. Zur Wahrnehmung eines Controllings / Monitorings zum demografischen Wandel erfolgt im 2-3 Jahresrhythmus ein Sachstandsbericht zum Thema "Demografie in Münster" unter Berücksichtigung der geschlechterdifferenzierten Perspektive.
6. Unter Beachtung der stadtstrukturellen Anforderungen und der verfügbaren Ressourcen erfolgt die zielgerichtete Durchführung der erforderlichen FNP-Änderungsverfahren, von Standortuntersuchungen sowie die Erarbeitung von Rahmenplänen und Handlungskonzepten für Stadtteile und Stadtquartiere unter Berücksichtigung der Belange von Frauen/Männern und Mädchen/Jungen. Jedes begonnene Verfahren wird den zuständigen Gremien zur abschließenden Entscheidung vorgelegt.
7. Ziel ist die Umsetzung von stadtstrukturell wichtigen Stadterneuerungs- und Stadtgestaltungsmaßnahmen insbesondere durch eine entsprechende Förderung mit Landes- bzw. Bundesmitteln unter Berücksichtigung der Belange des Gender Mainstreamings. Die Zielerreichung wird exemplarisch mit den Zielkennzahlen gemessen.
8. Die Soziale Erhaltungssatzung hat das Ziel, die Zusammensetzung der Wohnbevölkerung zu erhalten, um resultierende nachhaltige städtebauliche Auswirkungen einer Verdrängung zu vermeiden.
9. Zur Wahrnehmung eines Controllings / Monitorings zu den Aufgabenbereichen der Stabsstelle "Smart City" erfolgt im 2-Jahres-Rhythmus ein Sachstandsbericht zur integrierten, nachhaltigen Stadtentwicklung im digitalen Zeitalter.
10. Die Koordination der strategischen und raumstrukturellen Zusammenarbeit mit den Wissenschaftseinrichtungen in Münster erfolgt
(v.a. Universität Münster, FH Münster, UKM, Studierendenwerk, BLB NRW, Akteurinnen/Akteure Wissenschaftspark, Studierendenwerk Münster).
11. Die Koordination der strategischen und raumstrukturellen Zusammenarbeit mit relevanten Wirtschaftsakteuren in Münster erfolgt.
12. Die mitgestaltende Öffentlichkeitsbeteiligung weiterentwickelt und durch Umsetzung der Standards "Guter Öffentlichkeitsbeteiligung" die lokale Demokratie gestärkt wird.

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis absolut	Vergleich Ansatz/Ergebnis prozentual
Zielkennzahlen					
- Zum 1. Ziel: Verhältnis von in Baugeb. planerisch gesichert. Wohneinh. zu durchsch. jährl. in Baugeb. geb. Wohnungen (%)	363	400	391	9 -	2,3 -
- Zum 2. Ziel: Baureife Flächen für Gewerbe- und Dienstleistungsstandorte (in ha)	18	50	16	34 -	68,0 -
- Zum 3. Ziel: Anzahl der Fachkonzepte in lfd. Bearbeitung	2	2	3	1 +	50,0 +
- Zum 3. Ziel: Anzahl der davon fertig gestellten Fachkonzepte	1	1		1 -	100,0 -
- Zum 4. Ziel: Bürgerumfragen pro Jahr		1	1	0 +	0,0 +
- Zum 4. Ziel: Mindestanteil auswertbarer Fragebögen zur Erreichung der Repräsentativität (in %)	33	33	33	0 +	0,0 +
- Zum 5. Ziel: Anzahl Sachstandsberichte "Demografie" pro Jahr		1	1	0 +	0,0 +
- Zum 6. Ziel: Abschlussgrad d. eingeleiteten FNP-Änderungsverf., Standortuntersuch., Rahmenplänen u. Handlungskonz. (in%)	100	100	100	0 +	0,0 +
- Zum 7. Ziel: Erstellung einer Beschlussvorlage zur Priorisierung der zu beantragenden Städtebauförderungsmaßnahmen	1	1	1	0 +	0,0 +
- Zum 7. Ziel: Anteil fristgerecht gestellter Anträge auf Städtebauförderungsmittel (in %)	100	100	100	0 +	0,0 +
- Zum 8. Ziel: Monitoring Vollzug Soziale Erhaltungssatzung		1	1	0 +	0,0 +
- Zum 8. Ziel: Gentrifizierungsmonitoring		1	1	0 +	0,0 +
- Zum 9. Ziel: Anzahl Sachstandsberichte "Smart City"		1	1	0 +	0,0 +
- Zum 10. Ziel: Strategisches Spitzengespräch mit Wissenschaftsakteuren (LOI-Partner)		1		1 -	100,0 -
- Zum 11. Ziel: Strategisches Spitzengespräch mit Wirtschaftsakteuren	1	1	2	1 +	100,0 +
- Zum 12. Ziel: Reflexionsgespräch		1	1	0 +	0,0 +
Standardkennzahlen					
- Teilergebnis (Zeile 29) pro Einwohner/in (in Euro)	- 26,45	- 28,46	- 26,61	1,85 +	6,5 -
- Aufwandsdeckungsgrad (in %)	22,0	3,7	- 21,1	24,7 -	676,7 -

Produkt 090101 - Regional- und Stadtumlandentwicklung, Raumordnung

Beschreibung

Das Produkt umfasst u. a.

- die förmliche Abstimmung mit der Bauleitplanung der Nachbargemeinden
- die förmliche Abstimmung mit der Landes- und Regionalplanung
- Zusammenarbeit in der Stadtregion Münster (11 Gemeinden)
- zentrale Koordinationsleistung in der EUREGIO, Leitung sowie inhaltliche Mitwirkung im AK Nachhaltige Raumentwicklung, Betreuung EUREGIO-Vorstand
- inhaltliche Kooperation und Koordination im Städtenetz MONT, dem Städtedreieck Münster, Osnabrück, Netwerkstad Twente
- inhaltliche Kooperation, Koordination und Umsetzung der Münsterland-Erklärung mit den vier Münsterlandkreisen
- Regionalratbetreuung, Koordination über alle Fachressorts
- Auf- und Ausbau regionaler Netzwerke im Münsterland und in Westfalen

Besonderheiten im Planjahr

Stadtregion Münster: Umsetzung Handlungsvorschläge zur Entwicklungsorientierten Wohnungsmarktbeobachtung

Fortschreibung des Regionalplans Münsterland

Produkt 090102 - Stadtentwicklung

Beschreibung

Das Produkt umfasst u. a.

- Erarbeitung des integrierten Stadtentwicklungskonzeptes (ISEK/Münster Zukünfte 20/30/50, Zukunftsstrategien)
- die Erarbeitung eines integrierten Flächenkonzepts Münster mit den Perspektiven Siedlung, Freiraum, Erneuerbare Energien
- das Raumfunktionales Konzept (RFK) sowie weitere sektorale Fachkonzepte, z. B. für die Bereiche Wohnen, Gewerbe und Industrie, Einzelhandel, Dienstleistungen, Erneuerbare Energien
- Fortschreibung LoI "Zukunft der Wissenschaftsstadt", Fortschreibung "Stadträumliches Konzept Urbane Wissensquartiere" und Begleitung strategischer Stadtentwicklungsprojekte zur Wissenschaftsstadt
- Erarbeitung, Umsetzungsmanagement, Evaluation und Fortschreibung des Integrierten Städtebaulichen Entwicklungskonzeptes (INSEK) Münster-Innenstadt
- Erarbeitung und Umsetzungsbegleitung der Standortentwicklungsstrategie 2030+/Zukunft des Wirtschaftsstandortes (inkl. Masterplan Handwerk)
- Erarbeitung und Umsetzungsbegleitung von Leitfäden und Instrumenten für eine klimagerechte Stadtentwicklung

- Umsetzung und Fortschreibung des Handlungskonzeptes demografischer Wandel
- Raumanalysen, Stadtteilmonitoring
- Bürgerumfragen zur direkten Bürgerbeteiligung für eine bedarfs- und nachfrageorientierte Stadtentwicklungsplanung
- Fachliche Begleitung der Nachhaltigkeitsstrategie 2030
- Prozessbegleitende Evaluation und Erfolgskontrollen (z.B. Soziale Stadt)
- Weiterentwicklung der mitgestaltenden Öffentlichkeitsbeteiligung durch Einführung und Umsetzung verfahrensübergreifender Beteiligungsstandards (inkl. inklusive Beteiligung), Durchführung von projektbezogenen Beteiligungsmaßnahmen, Ausbau der digitalen Beteiligung und Erprobung innovativer Formate für verschiedene Zielgruppen

Vollzug Soziale Erhaltungssatzung

Besonderheiten im Planjahr

Umsetzung Wettbewerbsgewinn "Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren (Bund) (partizipativer Planungsprozess Domplatz und Apostelgarten)

Produkt 090103 - Vorbereitende städtebauliche Planungen, Flächennutzungsplanung

Beschreibung

Das Produkt umfasst

- Änderungen sowie die Fortschreibung des Flächennutzungsplanes (FNP) der Stadt Münster
- gesamtstädtisch ausgerichtete Standortuntersuchungen für bauliche oder sonstige Vorhaben
- die Erarbeitung von städtebaulichen Rahmenplänen und Handlungskonzepten für Stadtteile und Stadtquartiere.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 090104 - Bebauungspläne und sonstige städtebauliche Satzungen

Beschreibung

Die Aufgaben innerhalb des Produkts umfassen in den Schwerpunkten

- die Neuaufstellung, Änderung, Ergänzung und Aufhebung von Bebauungsplänen in Eigenregie einschl. bedarfsbezogen vertraglicher Flankierung durch Städtebauliche Verträge und Anwendung der Plansicherungsinstrumente (Zurückstellung von Bauvorhaben, Veränderungssperre)
- die Vorhaben bezogene Neuaufstellung und Änderung von Bebauungsplänen im ppp-Modell einschl. bedarfsbezogen vertraglicher Flankierung durch Durchführungsverträge - umfassende Begleitung der Vorhabenträger in inhaltlicher und formaler Hinsicht
- die Aufstellung sonstiger Städtebaulicher Satzungen: § 34er / § 35er-Satzungen (BauGB) und Sanierungs-/Entwicklungssatzungen, Erhaltungs- und Gestaltungssatzungen, ...
- die Erarbeitung von Standortbewertungen, Standortkonzepten und Standort-/Projektentwicklungen im Vorfeld förmlicher Verfahren einschl. Betreuung der Bau-herrn/Investoren, ... - Projektmanagement
- die planungsrechtliche Beratung von Eigentümern, Bauherrn, Investoren, ..., insbes. auch im Vorfeld der Projektentwicklung und Bauantragstellung
- die Abgabe von planungsrechtlichen Stellungnahmen zu Bauvorhaben an die Baugenehmigungsbehörde
- die Erteilung planungsrechtlicher Auskünfte einschl. weiterer bodenrelevanter Rechtsvorschriften und Hinweise
- die Information und Diskussion mit der Bürgerschaft über Planungsverfahren und -projekte (Bürgeranhörungen, Pressehinweise, allg. Öffentlichkeitsarbeit,...)

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 090105 - Stadterneuerung, Stadtgestaltung

Beschreibung

Die Aufgaben innerhalb des Produkts umfassen in den Schwerpunkten
- Akquisition von EFRE- und Städtebauförderungsmitteln
- Weiterleitung von Städtebaufördermitteln an Dritte zur Projektumsetzung
- Berichtswesen zur Städtebauförderung auf Landes- und Bundesebene
- vorbereitende Untersuchungen und Strukturplanungen für Erneuerungsschwerpunkte und -gebiete (oftmals als Voraussetzung für Städtebauförderung)
- städtebauliche/stadtgestalterische Wettbewerbe bzw. Optimierungsverfahren: inhaltliche Vorgaben, Begleitung von Verfahren Dritter, Durchführung, Management
- städtebauliche und stadtgestalterische Entwürfe für einzelne oder zusammenhängende Stadträume, z. B. Altstadt, Stadterneuerungsschwerpunkte, Stadtteilzentren, neue Baugebiete, öffentlicher Raum allgemein
- städtebauliche und stadtgestalterische Konzepte, insbesondere zur Optimierung von Funktion und Nutzung sowie Möblierung und Beleuchtung des öffentlichen Raums, von Werbung, Beschilderung und Infrastruktur
- städtebauliche bzw. stadtgestalterische Beratung für Bauherrn, Eigentümer und Investoren, Initiierung und Begleitung der Projektoptimierung Dritter, aktive Begleitung und Unterstützung privaten Engagements in ppp-Projekten
- Modellbau und Modellbau-Management, Stadtmodell (MünsterModell)

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 090106 - Smart City Münster

Beschreibung

Das Produkt umfasst u. a.
- Umsetzung und Fortschreibung der Smart City Strategie
- Beratung, Entwicklung und Koordination der Umsetzung von Projekten im Rahmen der integrierten, nachhaltigen Stadtentwicklung
- Beratung, Entwicklung und Koordination der Umsetzung von Projekten im Rahmen des Förderprogramms "Modellprojekte Smart Cities"
- Betreuung, Ausbau und Weiterentwicklung der Allianz Smart City Münster
- Information und Diskussion mit der Bürgerschaft über Themen und Projekte der digitalen Stadtentwicklung

Besonderheiten im Planjahr

Keine

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.912.333,73	236.880	236.880		**1.725.111,02**	1.488.231+	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.492,20	5.000	5.000		**4.319,00**	681-	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	505.281,47	104.150	104.150		**541.182,47**	437.032+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	42.525,00-	0	0		**10.160,62**	10.161+	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	2.380.582,40	346.030	346.030		**2.280.773,11**	1.934.743+	
11	- Personalaufwendungen	5.895.770,78	6.664.090	6.664.090	0	**5.646.440,59**	1.017.649-	0
12	- Versorgungsaufwendungen	828.711,02	615.070	615.070	0	**1.224.293,74**	609.224+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	374.654,25	64.320	64.320	0	**60.522,11**	3.798-	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.362,72	5.890	5.890	0	**44.403,75**	38.514+	0
15	- Transferaufwendungen	763.746,55	523.200	523.200	0	**1.130.523,71**	607.324+	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.638.367,77	1.296.010	1.708.610	412.600	**2.404.050,10**	695.440+	415.400
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	10.507.613,09	9.168.580	9.581.180	412.600	**10.510.234,00**	929.054+	415.400
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	8.127.030,69-	8.822.550-	9.235.150-	412.600-	**8.229.460,89-**	1.005.689+	415.400-
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	8.127.030,69-	8.822.550-	9.235.150-	412.600-	**8.229.460,89-**	1.005.689+	415.400-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	8.127.030,69-	8.822.550-	9.235.150-	412.600-	**8.229.460,89-**	1.005.689+	415.400-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	323.500,00	323.500	323.500	0	**323.500,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	8.450.530,69-	9.146.050-	9.558.650-	412.600-	**8.552.960,89-**	1.005.689+	415.400-

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
			Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.089.923,00	42.190	42.190		**760,00**	41.430 -	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0 +	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0 +	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0		**0,00**	0 +	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**0,00**	0 +	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	2.089.923,00	42.190	42.190		**760,00**	41.430 -	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	**0,00**	0 +	0
08	- für Baumaßnahmen	1.101.729,03	378.500	2.373.690	1.995.190	**1.283.095,20**	1.090.595 -	1.321.334
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.408,29	6.070	362.400	356.330	**230.239,27**	132.160 -	298.788
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	**0,00**	0 +	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	2.937.037,12	0	600.000	600.000	**600.000,00**	0 +	0
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	1.125.000	1.125.000	0	**0,00**	1.125.000 -	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	4.042.174,44	1.509.570	4.461.090	2.951.520	**2.113.334,47**	2.347.755 -	1.620.122
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	1.952.251,44-	1.467.380-	4.418.900-		**2.112.574,47-**	2.306.325 +	

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen							
0030 Entwickl. Bauflächen Wohnen und Gewerbe							
Auszahlung aus sonstigen Investitionen	0,00	485.000	485.000	0	**0,00**	485.000 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	485.000-	485.000-	0	**0,00**	485.000+	0
0040 Wettbewerbe / Mehrfachbeauftragungen							
Auszahlung für Baumaßnahmen	271.271,59	0	0	0	**0,00**	0+	5.382
Auszahlung aus sonstigen Investitionen	0,00	180.000	180.000	0	**0,00**	180.000 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	271.271,59-	180.000-	180.000-	0	**0,00**	180.000+	5.382-
4033 Modellquartier Steinfurter Straße							
Auszahlung für Baumaßnahmen	165.471,90	0	586.313	586.313	**732.414,00**	146.101+	297.491
Auszahlung aus sonstigen Investitionen	0,00	450.000	450.000	0	**0,00**	450.000 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	165.471,90-	450.000-	1.036.313-	586.313-	**732.414,00-**	303.899+	297.491-
4040 Wettbewerb Hiltrup-Ost							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	150.000	150.000	0	**0,00**	150.000 -	0
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	356.330	356.330	**207.541,95**	148.788 -	298.788
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	150.000-	506.330-	356.330-	**207.541,95-**	298.788+	298.788-
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen							
Einzahlung	2.089.923,00	42.190	42.190	0	**760,00**	41.430 -	0
Auszahlung	3.605.430,95	244.570	2.253.447	2.008.877	**1.173.378,52**	1.080.068 -	1.018.461
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.515.507,95-	202.380-	2.211.257-	2.008.877-	**1.172.618,52-**	1.038.638+	1.018.461-
Gesamtsaldo	1.952.251,44-	1.467.380-	4.418.900-	2.951.520-	**2.112.574,47-**	2.306.325+	1.620.122-

Produktbereich

09
Räuml. Planung/Entwicklung/Geoinformationen

0902
Vermessung, Kataster und Geoinformation

Produkte

090201
Vermessungen

090202
Liegenschaftskataster

090203
Geodatenmanagement

090204
Kartografie, Reprografie

090205
Grundstücksbewertung

090206
Bodenordnungsverfahren

090207
Grundstücksbezogene Ordnungsmaßnahmen

Beschreibung

In dieser Produktgruppe sind die Aufgaben des Vermessungs- und Katasterwesens gebündelt. Sie umfassen die Erhebung von raumbezogenen Sachverhalten oder die Übertragung von Planungsdaten in die Örtlichkeit durch Vermessung und bilden damit die Grundlage für die Führung des Liegenschaftskatasters, der amtlichen Kartenwerke und der raumbezogenen Informationssysteme. Im Liegenschaftskataster werden flächendeckend für das Stadtgebiet alle Flurstücke und Gebäude sowie die Topographie beschrieben, dargestellt und ständig fortgeschrieben. Im Rahmen des Geodatenmanagements werden die gewonnenen Informationen weiterentwickelt z.B. durch Harmonisierung von Datenbanksystemen, ggf. mit weiteren Daten verknüpft und als Grundlage für diverse Anwendungen in analoger und digitaler Form bereitgestellt. Die Bodenordnung schafft durch Grundstücksneuordnung die Voraussetzung für eine planungskonforme Nutzung von Grundstücken und die Grundstücksbewertung sorgt mit der Einrichtung des Gutachterausschusses für Grundstückswerte für die notwendige Transparenz auf dem Grundstücksmarkt und liefert Wertermittlungen für zahlreiche private und kommunale Zwecke. Die amtliche Lagebezeichnung mit Straßenname und Hausnummer bildet den eindeutigen Raumbezug für alle adressbezogenen Sachverhalte in der Stadt Münster.

Besonderheiten im Planjahr

Deutliche erhöhte Bedarfe in den Bereichen Vermessung sowie Wertermittlung der planenden und bauenden Ämter.

Ziele

1. 80 % der Teilungs-, Grenz- und Umlegungsvermessungen zur Aktualisierung des Liegenschaftskatasters werden nach Antragseingang innerhalb von 4 Wochen zum Kataster übernommen.
2. Die innerhalb dieser Produktgruppe zu erbringenden Dienstleistungen sind kontinuierlich wirtschaftlich zu erbringen. Die Wirtschaftlichkeit wird exemplarisch anhand des vermessungstechnischen Außendienstes dargestellt (weitere Kennzahlen auf Produktebene). Beim vermessungstechnischen Außendienst sollen die Kosten nicht höher sein als die entsprechenden Erlöse nach Gebührenordnung (VermWertGebO NRW), d. h. der Kostendeckungsgrad soll gleich oder über 100 % sein.
3. Die innerhalb dieser Produktgruppe zu erbringenden Dienstleistungen sind kundenorientiert zu erbringen. Die Kundenorientierung wird exemplarisch gemessen an der Anzahl der Zugriffe auf den Geodaten-Server. Dabei sollen durchschnittlich 25.000 Zugriffe täglich erreicht werden.

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Zielkennzahlen					
- Zum 1. Ziel: Anteil der innerhalb von 4 Wochen übernommenen Teilungs-, Grenz- und Umlegungsvermessungen (in %)		80		80 -	100,0 -
- Zum 2. Ziel: Verhältnis der Kosten zu den Verrechnungspreisen (in %)		100		100 -	100,0 -
- Zum 3. Ziel: Anzahl der täglichen Zugriffe	93.637	105.000		105.000 -	100,0 -
Standardkennzahlen					
- Teilergebnis (Zeile 29) pro Einwohner/in (in Euro)	- 26,90	- 25,25	- 27,26	2,01 -	8,0 +
- Aufwandsdeckungsgrad (in %)	9,0	14,1	- 10,1	24,2 -	172,1 -

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Leistungsdaten					
- Fläche des Stadtgebietes in ha	30.328	60.656	30.310	30.346 -	50,0 -
- Anzahl der Flurstücke	100.763	204.000	101.058	102.942 -	50,5 -
- Anzahl der Bestände (Grundbuchblätter)	110.251	208.000	111.187	96.813 -	46,5 -

Produkt 090201 - Vermessung

Beschreibung

Vermessung umfasst die Erhebung von raumbezogenen Sachverhalten sowie die Übertragung von Planungsdaten in die Örtlichkeit. Vermessungen werden durchgeführt zur Erhaltung und Erneuerung des amtlichen Lage- und Höhenfestpunktfeldes sowie der nachgeordneten Punktfelder, zur Fortführung und Erneuerung des Liegenschaftskatasters, der topographischen Erfassung der geländemäßigen Situation nach Lage und Höhe sowie der Absteckung im Bereich des Kanal-, Straßen- und Brückenbaues sowie sonstiger Planungsmaßnahmen. Zum Produkt gehören ebenfalls die Koordinierung von Luftbildbefliegungen zur Erstellung aktueller, farbiger Orthofotos sowie Luftbildauswertungen.

Besonderheiten im Planjahr

Deutliche erhöhte Vermessungsbedarfe der planenden und bauenden Ämter.

Produkt 090202 - Liegenschaftskataster

Beschreibung

Das Liegenschaftskataster ist das amtliche Verzeichnis der Grundstücke im Sinne des § 2 der Grundbuchordnung. Das Produkt umfasst alle Arbeiten zur Führung, Fortführung und Erneuerung des Liegenschaftskatasters zur Sicherung des Grundeigentums und als Grundlage raumbezogener Nachweise für verschiedene Anwender. Die Daten sind in digitaler und analoger Form im Karten-, Buch- und Risswerk zu speichern und zu archivieren sowie an verschiedene Nutzer in Form von Auskünften, Auszügen und Bescheinigungen abzugeben. Zur zeitnahen Aktualisierung des Gebäudebestandes im Liegenschaftskataster ist die Pflicht der Eigentümer zur Einmessung errichteter Gebäude zu überwachen.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 090203 - Geodatenmanagement

Beschreibung

Kernaufgabe des Geodatenmanagements ist es, ein abgestimmtes geographisches Informations- und Managementsystem für die Gesamtverwaltung aufzubauen und zu betreuen. Dies konkretisiert sich in der Bereitstellung eines einheitlichen Geodatenportals. In diesem Rahmen werden Aufbau, Aufbereitung, Bereitstellung und Weiterentwicklung von Geodaten koordiniert und betrieben.

Besonderheiten im Planjahr

Für die Jahre 2023 und 2024 erhält die Stadt Münster aus dem Förderprogramm "Zusammen im Quartier - Sozialplanung initiieren, weiterentwickeln und stärken" des MAGS NRW (Ministerium für Arbeit, Gesundheit und Soziales) einen Zuschuss. Zweck der Förderung ist Ansätze eines integrierten und datengestützten Fachmonitorings weiterzuentwickeln. Zentrale Ergebnisse des Projektes sollen einerseits eine umfassende Datenbank, die verschiedenste Datensätze auf Quartiersebene bündelt, sowie
ein Monitoringtool, über welche indikatorengestützte Auswertungen dieser Quartiersdatensätze visuell ansprechend ermöglicht werden, sein.
Die Projektleitung wurde vom Organisationsteam Quartiere der Stabsstelle Klima (ehemals Stabsstelle Change-Management, Vernetzung, Quartiere) federführend an das Vermessungs- und Katasteramt übergeben.

Produkt 090204 - Kartographie, Reprographie

Beschreibung

Die Herstellung und Bereitstellung von Kartengrundlagen in unterschiedlichen Maßstabbereichen ist unverzichtbare Grundlage städtischer Planungen (wie z.B. Flächennutzungsplan, Bebauungsplan, Bestands- und Ausbaupläne für Kanal- und Straßenbau, Grünflächen- oder Baumkataster). Als Basiskarten sind hier die Amtliche Basiskarte (ABK) und der amtliche Stadtplan zu nennen. Thematische Karten und Sonderkarten sowie sonstige kartographische Produkte werden hier konzipiert und druckfertig erstellt. Im Repro-Service-Center werden für die Gesamtverwaltung Serviceleistungen im Bereich Großformatdruck und Digitalisierung unter Einsatz moderner Reprotechnik erbracht. Der Bereich Scandienstleistungen und Mikroverfilmung als Querschnittsaufgabe der Verwaltung (Schrift- und Plangut scannen und/oder verfilmen) unterstützt den Aufbau analoger und digitaler Archivierungsverfahren.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 090205 - Grundstücksbewertung

Beschreibung

Das Produkt umfasst alle Tätigkeiten des Gutachterausschusses für Grundstückswerte als ein vom Land NRW eingerichteter Ausschuss sowie sämtliche Bewertungsarbeiten der städtischen Bewertungsstelle. Es handelt sich im Wesentlichen um die Bewertung von Grundstücken und Rechten (Verkehrswertgutachten), die Führung und Auswertung der Kaufpreissammlung sowie die Ermittlung von Bodenrichtwerten und die jährliche Herausgabe des Grundstücksmarktberichtes. Die städtische Bewertungsstelle nimmt zentral die Grundstückswertermittlung für die städtischen Ämter wahr.

Besonderheiten im Planjahr

Deutlich erhöhte Bedarfe in der Wertermittlung der planenden und bauenden Ämter.

Produkt 090206 - Bodenordnungsverfahren

Beschreibung

Bodenordnungsverfahren (Baulandumlegungen und vereinfachte Umlegungen) sind nach dem Baugesetzbuch (§§ 45 ff.) geregelte Grundstückstauschverfahren zur Realisierung der städtebaulichen Planung. Durch Verhandlungen mit den Eigentümern, Erbbauberechtigten und Inhabern von Rechten bereitet die Geschäftsstelle Regelungen zur Neuordnung der Grundstücks- und Rechtsverhältnisse für eine Beschlussfassung durch den Umlegungsausschuss vor. Weiterreichende Regelungsmöglichkeiten bieten einvernehmlich gesetzliche Verfahren.

Städtebauliche Sanierungsverfahren erfolgen zur Beseitigung städtebaulicher Missstände i. d. R. schon bebauter Gebiete. Die zur Umsetzung der Sanierungsziele erforderlichen Einzelmaßnahmen werden tlw. durch öffentliche Mittel bezuschusst. Zudem werden die am Verfahren Beteiligten durch die Erhebung von Ausgleichsbeiträgen zur Finanzierung der Verfahren herangezogen.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 090207 - Grundstücksbezogene Ordnungsmaßnahmen

Beschreibung

Die Straßenbenennung als Ordnungsaufgabe der Stadt dient zusammen mit der Hausnummerierung der Schaffung einer amtlichen Lagebezeichnung als Teil einer eindeutigen Adresse. Die Durchführung der Widmungsverfahren für öffentliche Verkehrsflächen dient als Grundlage für die Erhebung von Straßenreinigungsgebühren, Erschließungsbeiträgen oder Beiträgen nach dem Kommunalabgabengesetz. Die Prüfung der Ausübung des städtischen Vorkaufsrechts für Grundstücke dient der Sicherung einer geordneten städtebaulichen Entwicklung.

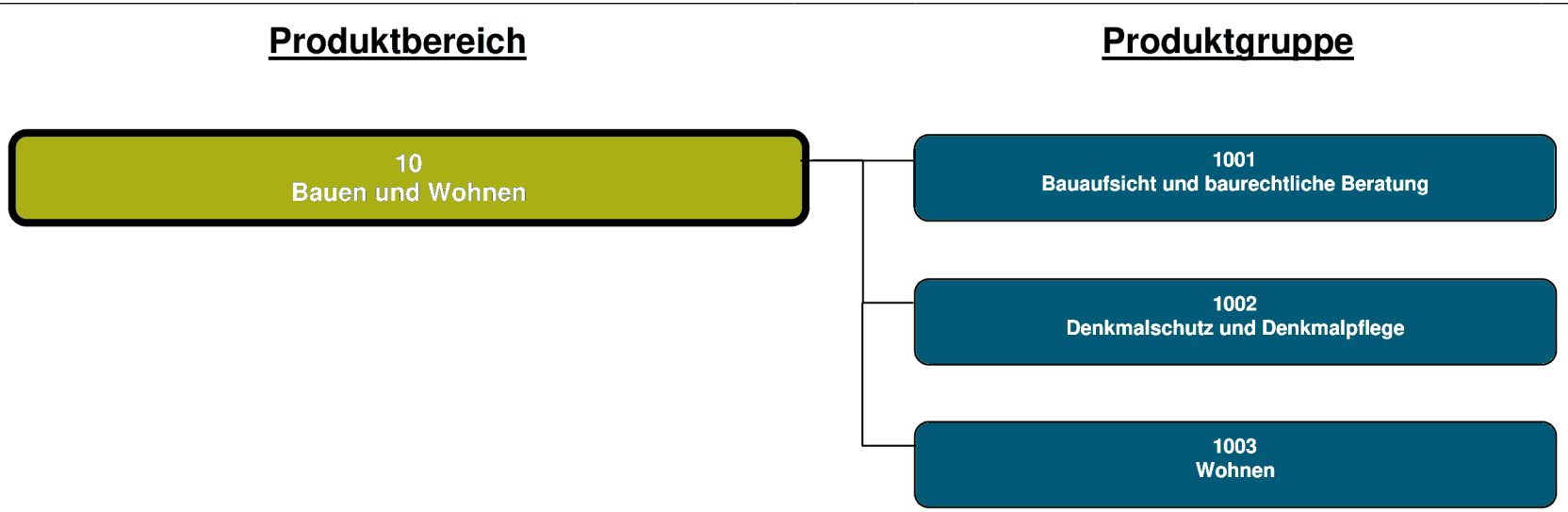
Besonderheiten im Planjahr

Deutlich erhöhte Bedarfe im Bereich Straßenbenennung durch Bürgeranregungen zur Umbenennung und der Forderung von neuen Bürgerbeteiligungsverfahren

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	168.240,33	197.470	197.470		**410.782,01**	213.312+	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	588.986,45	1.047.150	1.047.150		**550.221,76**	496.928-	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.618,24	23.000	23.000		**9.203,81**	13.796-	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	72.515,65	60.700	60.700		**16.871,70**	43.828-	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	711,70	0	0		**1.666,00**	1.666+	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	846.072,37	1.328.320	1.328.320		**988.745,28**	339.575-	
11	- Personalaufwendungen	7.245.322,35	7.770.520	7.770.520	0	**7.400.206,09**	370.314-	0
12	- Versorgungsaufwendungen	518.333,83	462.110	462.110	0	**827.193,63**	365.084+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	694.907,02	235.500	254.500	19.000	**321.032,11**	66.532+	7.800
14	- Bilanzielle Abschreibungen	121.377,52	100.920	100.920	0	**129.232,25**	28.312+	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	190.250	190.250	0	**0,00**	190.250-	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	382.187,34	207.030	207.030	0	**593.380,19**	386.350+	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	8.962.128,06	8.966.330	8.985.330	19.000	**9.271.044,27**	285.714+	7.800
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	8.116.055,69-	7.638.010-	7.657.010-	19.000-	**8.282.298,99-**	625.289-	7.800-
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	8.116.055,69-	7.638.010-	7.657.010-	19.000-	**8.282.298,99-**	625.289-	7.800-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	8.116.055,69-	7.638.010-	7.657.010-	19.000-	**8.282.298,99-**	625.289-	7.800-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	478.230,00	478.230	478.230	0	**478.230,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	8.594.285,69-	8.116.240-	8.135.240-	19.000-	**8.760.528,99-**	625.289-	7.800-

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
			Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	50.050,00	1.020	1.020		**7.684,52**	6.665+	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	50.050,00	1.020	1.020		**7.684,52**	6.665+	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
08	- für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	274.838,86	200.000	200.000	0	**94.790,61**	105.209-	89.059
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	274.838,86	200.000	200.000	0	**94.790,61**	105.209-	89.059
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	224.788,86-	198.980-	198.980-		**87.106,09-**	111.874+	

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen							
0000 Beschaffungen Amt 62							
Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	50.050,00	1.020	1.020	0	**7.684,52**	6.665+	0
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	274.838,86	200.000	200.000	0	**94.790,61**	105.209-	89.059
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	224.788,86-	198.980-	198.980-	0	**87.106,09-**	111.874+	89.059-
Gesamtsaldo	224.788,86-	198.980-	198.980-	0	**87.106,09-**	111.874+	89.059-


Produktbereich
Produktgruppe
10
Bauen und Wohnen
1001
Bauaufsicht und baurechtliche Beratung
1002
Denkmalschutz und Denkmalpflege
1003
Wohnen

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	182.783,70	161.710	161.710		**155.000,00**	6.710-	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.163.819,51	3.587.490	3.587.490		**4.378.459,71**	790.970+	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	791,00	500	500		**3.658,00**	3.158+	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	484.479,75	321.000	321.000		**350.135,68**	29.136+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	132.185,99	45.900	45.900		**71.217,08**	25.317+	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	109.577,67	0	0		**15.836,90**	15.837+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	5.073.637,62	4.116.600	4.116.600		**4.974.307,37**	857.707+	
11	- Personalaufwendungen	11.052.169,59	11.155.680	11.155.680	0	**10.229.680,42**	926.000-	0
12	- Versorgungsaufwendungen	1.913.756,17	1.526.850	1.526.850	0	**2.781.387,58**	1.254.538+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	813.670,58	171.050	171.050	0	**175.733,02**	4.683+	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.845,01	5.850	5.850	0	**6.658,93**	809+	0
15	- Transferaufwendungen	2.305.447,78	3.128.740	6.848.740	3.720.000	**2.377.009,01**	4.471.731-	3.669.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.236.256,28	1.531.240	1.621.240	90.000	**1.084.387,49**	536.853-	1.160.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	17.327.145,41	17.519.410	21.329.410	3.810.000	**16.654.856,45**	4.674.554-	4.829.000
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	12.253.507,79-	13.402.810-	17.212.810-	3.810.000-	**11.680.549,08-**	5.532.261+	4.829.000-
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	12.253.507,79-	13.402.810-	17.212.810-	3.810.000-	**11.680.549,08-**	5.532.261+	4.829.000-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	12.253.507,79-	13.402.810-	17.212.810-	3.810.000-	**11.680.549,08-**	5.532.261+	4.829.000-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	382.200,00	382.200	382.200	0	**382.200,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	12.635.707,79-	13.785.010-	17.595.010-	3.810.000-	**12.062.749,08-**	5.532.261+	4.829.000-

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
			Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	396.430,00	420.000	420.000		**192.170,00**	227.830-	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	396.430,00	420.000	420.000		**192.170,00**	227.830-	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
08	- für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	5.000	5.000	0	**0,00**	5.000-	0
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	0,00	5.000	5.000	0	**0,00**	5.000-	0
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	396.430,00	415.000	415.000		**192.170,00**	222.830-	

Produktbereich

10
Bauen und Wohnen

1001
Bauaufsicht und baurechtliche Beratung

Produkte

100101
Baurechtliche Beratung und Information

100102
Baurechtliche Genehmigungen und Erlaubnisse

100103
Bauordnungsrechtliche Gefahrenabwehr

Beschreibung

Diese Produktgruppe umfasst alle von der Stadt Münster wahrzunehmenden Aufgaben der Unteren Bauaufsichtsbehörde. Hierzu gehört die Beratung, Prüfung und Überwachung, so dass bei der Errichtung, der Änderung, dem Abbruch, der Nutzung, der Nutzungsänderung sowie der Instandhaltung baulicher Anlagen sowie anderer Anlagen und Einrichtungen die öffentlich rechtlichen Vorschriften eingehalten werden.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Ziele

1. Die baurechtlichen Verfahren sollen zu mindestens 70 % innerhalb von 6 Wochen entschieden sein.
2. Die getroffenen Entscheidungen sollen zu mindestens 90 % einer rechtlichen Überprüfung im Klageverfahren standhalten.

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Zielkennzahlen					
- Zum 1. Ziel: Anteil der baurechtlichen Verfahren, die innerhalb von 6 Wochen entschieden sind (in %)	51	70	41	29 -	41,4 -
- Zum 2. Ziel: Anteil erfolgloser Klageverfahren (gegen die Stadt) (in %)	98	90	98	8 +	8,9 +
Standardkennzahlen					
- Teilergebnis (Zeile 29) pro Einwohner/in (in Euro)	- 16,38	- 15,92	- 14,25	1,67 +	10,5 -
- Aufwandsdeckungsgrad (in %)	42,3	39,7	- 45,3	85,0 -	214,0 -
Leistungsdaten					
- Anzahl der baurechtlichen Verfahren	1.977	3.000	2.131	869 -	29,0 -
- Anzahl der entschiedenen baurechtlichen Verfahren	1.988	2.400	2.093	307 -	12,8 -
- Anzahl der im lfd. Jahr entschiedenen Klagen	55	70	37	33 -	47,1 -
- Anzahl der erfolglosen Klageverfahren (gegen die Stadt)	54	63	36	27 -	42,9 -

Produkt 100101 - Baurechtliche Beratung und Information

Beschreibung

Hierbei handelt es sich um die Beratung, die vor und ohne Verfahren zu inhaltlichen und verfahrensleitenden Fragen in bauordnungs- und bauplanungsrechtlicher, gestalterischer und konstruktiver Hinsicht erbracht wird. Die Beratung beinhaltet auch die Prüfung von Wettbewerbsarbeiten und Satzungen (z.B. Bebauungspläne, Gestaltungssatzungen). Durch die Beratung soll schon im Vorfeld von Anträgen auf baurechtskonforme Planungen der Antragsteller hingewirkt werden. Ferner umfasst die Beratung auch die Einsichtnahme in Bauakten sowie das Anfertigen von Kopien aus den im Archiv des Bauordnungsamtes vorhandenen Bauakten.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 100102 - Baurechtliche Genehmigungen und Erlaubnisse

Beschreibung

Das Produkt beinhaltet die Prüfung der Übereinstimmung eines Bauvorhabens mit den öffentlich-rechtlichen Vorschriften und die Entscheidung bzw. Entscheidungsvorbereitung über die Genehmigungsfähigkeit der Maßnahme. Dazu gehören insbesondere Baugenehmigung, Vorbescheid, Befreiung/Abweichung außerhalb von Verfahren, Baulast, Teilungsgenehmigung, Abgeschlossenheitsbescheinigung und Stellungnahmen zum Immissionsschutz und zu Bauvorhaben öffentlicher Bauherrn.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 100103 - Bauordnungsrechtliche Gefahrenabwehr

Beschreibung

Das Produkt umfasst alle Maßnahmen auf der Grundlage des öffentlichen Baurechts bzw. Baunebenrechts, die von der Unteren Bauaufsichtsbehörde durchgeführt werden um Gefahren für die öffentliche Sicherheit oder Ordnung zu beseitigen. Die Gefahrenabwehr erfolgt sowohl präventiv (z.B. durch Bauüberwachung, Überwachung fliegender Bauten und wiederkehrende Prüfungen) als auch repressiv (Einleiten ordnungsrechtlicher Verfahren und Bußgeldverfahren).

Besonderheiten im Planjahr

Keine

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.791.584,98	3.304.600	3.304.600		**3.742.248,71**	437.649+	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.745,00	18.000	18.000		**18.897,50**	898+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	27.120,75	45.900	45.900		**23.747,50**	22.153-	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	3.835.450,73	3.368.500	3.368.500		**3.784.893,71**	416.394+	
11	- Personalaufwendungen	6.123.933,61	6.080.060	6.080.060	0	**5.328.515,06**	751.545-	0
12	- Versorgungsaufwendungen	1.229.289,19	976.290	976.290	0	**1.717.897,90**	741.608+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	509.420,15	114.300	114.300	0	**116.138,14**	1.838+	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.956,35	2.960	2.960	0	**2.956,30**	4-	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	999.066,45	1.107.750	1.197.750	90.000	**994.610,65**	203.139-	130.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	8.864.665,75	8.281.360	8.371.360	90.000	**8.160.118,05**	211.242-	130.000
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	5.029.215,02-	4.912.860-	5.002.860-	90.000-	**4.375.224,34-**	627.636+	130.000-
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	5.029.215,02-	4.912.860-	5.002.860-	90.000-	**4.375.224,34-**	627.636+	130.000-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	5.029.215,02-	4.912.860-	5.002.860-	90.000-	**4.375.224,34-**	627.636+	130.000-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	204.430,00	204.430	204.430	0	**204.430,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	5.233.645,02-	5.117.290-	5.207.290-	90.000-	**4.579.654,34-**	627.636+	130.000-

Jahresabschluss 2025	Bauaufsicht und baurechtliche Beratung	Dezernat III
Ausschuss: AWSS	Produktgruppe 1001	Bauordnungsamt

	Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ein- und Auszahlungsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	396.430,00	420.000	420.000		**192.170,00**	227.830-	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	396.430,00	420.000	420.000		**192.170,00**	227.830-	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
08	- für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	5.000	5.000	0	**0,00**	5.000-	0
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	0,00	5.000	5.000	0	**0,00**	5.000-	0
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	396.430,00	415.000	415.000		**192.170,00**	222.830-	

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen							
0000 Ablösebeträge Kfz-Einstellplätze							
Einzahlung aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	396.430,00	420.000	420.000	0	**192.170,00**	227.830 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	396.430,00	420.000	420.000	0	**192.170,00**	227.830 -	0
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen							
Einzahlung	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
Auszahlung	0,00	5.000	5.000	0	**0,00**	5.000 -	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	5.000-	5.000-	0	**0,00**	5.000+	0
Gesamtsaldo	396.430,00	415.000	415.000	0	**192.170,00**	222.830 -	0

Produktbereich

10
Bauen und Wohnen

1002
Denkmalschutz und Denkmalpflege

Produkte

100201
Denkmalschutz und Denkmalpflege

Beschreibung

Die Produktgruppe "Denkmalschutz und Denkmalpflege" ist deckungsgleich mit dem einzigen gleichnamigen Produkt, so dass die Beschreibung identisch ist.

Die Produktgruppe umfasst folgende Schwerpunkte:
- die Unterschutzstellung von Bau-, Boden- und Gartendenkmalen, Eintragung in die Denkmalliste der Stadt Münster soweit diese nicht in der Liste der Bodendenkmäler beim Denkmalfachamt geführt werden
- sonderbehördliche Genehmigungen (denkmalrechtliche Erlaubnisse) sowie Ordnungswidrigkeits- und Verwaltungsstreitverfahren
- die Ermittlung und fachliche Bewertung der Grundlagen für bestehende und potenzielle neue Bau- und Bodendenkmale
- die Aufstellung von Denkmalbereichssatzungen
- die Denkmalförderung einschl. Ausstellung steuerlicher Bescheinigungen
- die intensive Beratung von Eigentümern, Bauherrn und Investoren einschl. Öffentlichkeitsarbeit
- archäologische Recherchen und Untersuchungen einschl. Grabungsmanagement und Dokumentation/Öffentlichkeitsarbeit.

Es besteht ein enger inhaltlicher Bezug zum Produkt Stadtgestaltung, der sowohl konzeptionell als auch flächen- und objektbezogen wirkt (städtebaulicher Denkmalschutz).

Besonderheiten im Planjahr

Gesetzliche Änderungen durch das zum 01. Juni 2022 in Kraft getretene novellierte Denkmalschutzgesetz NRW. Dieses zieht die Neufassung und Abstimmung verschiedener Prüfverfahren nach sich.

Ziele

1. Bei denkmalrechtlichen Erlaubnissen sowie bei Stellungnahmen zu planungsrechtlichen oder Bau-Genehmigungen erfolgt eine abschließende Bearbeitung innerhalb von 14 Tagen in 90% der Fälle.

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Zielkennzahlen					
- Zum 1. Ziel: Anteil der innerhalb von 14 Tagen abschließend bearbeiteten Erlaubnisse und Stellungnahmen (in %)	73	90	81	9 -	10,0 -
Standardkennzahlen					
- Teilergebnis (Zeile 29) pro Einwohner/in (in Euro)	- 3,72	- 4,53	- 4,62	0,09 -	2,0 +
- Aufwandsdeckungsgrad (in %)	37,5	21,7	- 23,6	45,3 -	208,6 -

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Leistungsdaten					
- Anzahl der in der Denkmalliste eingetragenen Bau- und Bodendenkmale	1.867	1.865	1.870	5 +	0,3 +
- Anzahl der zu untersuchenden Objekte auf ihren Denkmalwert	88	100	79	21 -	21,0 -
- Anzahl der identifizierten archäologischen Fundstellen /potenzielle Bodendenkmale)	337	400	520	120 +	30,0 +
- Vorbereitung, Koordinierung und Durchführung des Tages des offenen Denkmals	1	1	1	0 +	0,0 +

Jahresabschluss 2025	Denkmalschutz und Denkmalpflege	Dezernat III
Ausschuss: AWSS	Produktgruppe 1002	Stadtplanungsamt

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	106.000,00	61.000	61.000		**74.000,00**	13.000+	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.842,00	40.000	40.000		**37.561,00**	2.439-	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	467.626,75	303.000	303.000		**331.238,18**	28.238+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	109.577,67	0	0		**15.836,90**	15.837+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	714.046,42	404.000	404.000		**458.636,08**	54.636+	
11	- Personalaufwendungen	1.555.858,37	1.546.370	1.546.370	0	**1.599.491,41**	53.121+	0
12	- Versorgungsaufwendungen	96.362,07	66.400	66.400	0	**153.213,10**	86.813+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.240,54	16.570	16.570	0	**12.556,47**	4.014-	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.779,58	2.780	2.780	0	**2.779,58**	0-	0
15	- Transferaufwendungen	104.865,00	100.000	100.000	0	**100.000,00**	0+	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	54.230,34	84.890	84.890	0	**33.010,53**	51.879-	49.400
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	1.859.335,90	1.817.010	1.817.010	0	**1.901.051,09**	84.041+	49.400
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	1.145.289,48-	1.413.010-	1.413.010-	0	**1.442.415,01-**	29.405-	49.400-
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	1.145.289,48-	1.413.010-	1.413.010-	0	**1.442.415,01-**	29.405-	49.400-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	1.145.289,48-	1.413.010-	1.413.010-	0	**1.442.415,01-**	29.405-	49.400-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	42.990,00	42.990	42.990	0	**42.990,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	1.188.279,48-	1.456.000-	1.456.000-	0	**1.485.405,01-**	29.405-	49.400-

Produktbereich

10
Bauen und Wohnen

1003
Wohnen

Produkte

100301
Wohnraumförderung

100302
Hilfen zur Wohnraumversorgung

100303
Wohnungsaufsicht und –sicherung, Mietspiegel

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst die vier Produkte:
- Wohnraumförderung
- Hilfen zur Wohnraumversorgung
- Wohnungsaufsicht- und -sicherung, Mietspiegel
- Planung- und Quartiersentwicklung.

Grundsätzliche Zielrichtung bei der Erfüllung aller Aufgaben der Produktgruppe ist, für die Bürgerinnen und Bürger bezahlbaren Wohnraum mit gesunden Wohnverhältnissen ausgestattet nach ihren individuellen Bedürfnissen zu guten, insbesondere auch energetisch sparsamen Qualitäten mit möglichst geringem CO^2-Ausstoß zu schaffen und zu sichern. Das Land Nordrhein-Westfalen und die Stadt Münster stellen für diese Zwecke Mittel zur Wohnraumförderung bzw. zur Schaffung klimafreundlicher Wohngebäude sowie zum passiven Lärmschutz zur Verfügung.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Ziele

1. 20 % der wohnungssuchenden Haushalte mit Wohnberechtigungsschein (WBS) sollen innerhalb eines Jahres mit Wohnraum versorgt werden.

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Zielkennzahlen					
- Zum 1. Ziel: Anteil der wohnungssuchenden Haushalte mit WBS, die innerh. eines Jahres mit Wohnraum versorgt werden (in%)	22	20	22	2 +	10,0 +
Standardkennzahlen					
- Teilergebnis (Zeile 29) pro Einwohner/in (in Euro)	19,18	- 22,44	- 18,66	3,78 +	16,8 -
- Aufwandsdeckungsgrad (in %)	- 6,2	4,6	10,9	6,3 +	138,7 +
Leistungsdaten					
- FinanzFAIRteilung: Anzahl der mit Wohnraum versorgten Haushalte mit WBS insgesamt	725	700	856	156 +	22,3 +
- FinanzFAIRteilung: Anteil der mit Wohnraum versorgten weiblichen Single-Haushalte (in %)	22	15	16	1 +	6,7 +
- FinanzFAIRteilung: Anteil der mit Wohnraum versorgten männlichen Single-Haushalte (in %)	16	15	11	4 -	26,7 -
- FinanzFAIRteilung: Anzahl der ausgestellten Wohnberechtigungsscheine (WBS) für Alleinerziehende insgesamt	267	400	385	15 -	3,8 -
- FinanzFAIRteilung: Anteil ausgestellte WBS für weibl. Alleinerziehende an Gesamtanzahl WBS für Alleinerziehende (in %)	91	95	93	2 -	2,1 -
- FinanzFAIRteilung: Anteil ausgestellte WBS für männl. Alleinerziehende an Gesamtanzahl WBS für Alleinerziehende (in %)	9	5	7	2 +	40,0 +

Produkt 100301 - Wohnraumförderung

Beschreibung

Das Produkt umfasst:
- die Wohnungsmarktbeobachtung
- die wohnungswirtschaftliche Planung
- die Förderung von Neubau, Erwerb, Modernisierung und energetischer Verbesserung von Wohnraum
- Zinsbescheinigungen.

Im Bereich der Förderung von Wohnraum werden die Förderprogramme des Landes NRW und der Stadt Münster zur Schaffung von sozialgebundenen Mietwohnungen, von selbstgenutztem Wohneigentum, von Wohnheimen für Menschen mit Behinderungen, zur Reduzierung des CO^2-Ausstoßes (insbesondere durch Förderung klimafreundlicher Wohngebäude) sowie die Realisierung gesunder Wohnverhältnisse durch passiven Lärmschutz umgesetzt. Die grundsätzliche Zielausrichtung ist, ausreichend Wohnraum mit gesunden Wohnverhältnissen für Haushalte mit geringem Einkommen und Wohnraum mit besonderer energetischer Ausstattung und möglichst geringem CO^2-Ausstoß in Münster zu schaffen bzw. zu erhalten.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 100302 - "Hilfen zur Wohnraumversorgung"

Beschreibung

Das Produkt umfasst:
- die Feststellung der Berechtigung zur Nutzung einer geförderten Wohnung und die Erteilung von Wohnberechtigungsscheinen
- die Erfassung von Wohnungssuchenden und deren Vermittlung nach Dringlichkeitskriterien in preisgebundenem Wohnraum
- die Beratung, organisatorische und finanzielle Hilfe bei der Durchführung eines Umzugs für Seniorinnen/Senioren und Menschen mit Behinderungen oder eingeschränkter Alltagskompetenz.

Es werden insbesondere benachteiligte Haushalte mit Wohnberechtigungsschein durch gezielte Vermittlung öffentlich geförderter und damit für sie bezahlbare Wohnungen unterstützt. Das Angebot der Hilfen zum Umzug unterstützt das Anliegen der älteren, behinderten oder in der Alltagskompetenz eingeschränkten Menschen, möglichst lange und selbstbestimmt in der eigenen Wohnung zu leben und ihre Bemühungen eine entsprechende Wohnung zu finden.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 100303 - Wohnungsaufsicht und -sicherung, Mietspiegel

Beschreibung

Das Produkt umfasst:
- die Kontrolle preisgebundener Wohnungen
- die Genehmigung von baulichen Maßnahmen als Wertverbesserung
- die bauliche Erhaltung von Wohnraum
- den Schutz von Wohnraum vor ungenehmigter Zweckentfremdung
- die Mietpreiskontrolle
- den Mietspiegel.

Geförderte Mietwohnungen sollen ausschließlich an Bürgerinnen und Bürger mit geringem Einkommen vermietet werden. Deshalb werden die Belegung und die für diese Wohnungen erhobenen Mieten nach den gesetzlichen Vorgaben kontrolliert. Festgestellte Verstöße können durch die Erhebung von Geldleistungen geahndet werden. In begründeten Ausnahmefällen werden Freistellungen von den Belegungsbindungen erteilt. Modernisierungsmaßnahmen an Sozialwohnungen sind genehmigungspflichtig. Dabei sollen Mietsteigerungen bei Modernisierungen begrenzt werden, damit die Mieten für die wohnberechtigten Haushalte bezahlbar bleiben. Bei Hinweisen von Mietern werden Wohnungen auf bauliche Mängel hin begutachtet. Je nach Ursache der Mängel berät das Amt für Wohnungswesen und Quartiersentwicklung Mieter/innen und Vermieter/innen, wie die Mängel beseitigt werden können. Die Beseitigung von erheblichen Mängeln kann angeordnet werden. Die Zweckentfremdung von Wohnraum bedarf einer Genehmigung durch das Amt für Wohnungswesen und Quartiersentwicklung. Die Mieten freifinanzierter Wohnungen werden auf gezielte Hinweise der Mieter hin auf eventuelle Mietpreisüberhöhungen kontrolliert. Verstöße können mit Bußgeldern geahndet werden. Dem Amt für Wohnungswesen und Quartiersentwicklung obliegt die Geschäftsführung im Arbeitskreis Mietspiegel. Es sorgt dafür, dass der Mietspiegel nach den Vorgaben des Bürgerlichen Gesetzbuches rechtzeitig im zweijährigen Wechsel erstellt bzw. fortgeschrieben wird.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 100304 - Planung- und Quartiersentwicklung

Beschreibung

Das Produkt umfasst:
- die Wohnungsmarktbeobachtung
- die wohnungswirtschaftliche Planung
- vorbereitende Maßnahmen für die Förderung von Neubau, Erwerb, Modernisierung und energetischer Verbesserung von Wohnraum
- Umsetzung der Maßnahmen zur Stadtteilreparatur
- städtische Koordinierungsstelle zu den Themen der gemeinschaftlichen Wohnprojekte.

Wohnungsmarktbeobachtung und wohnungswirtschaftliche Planung bilden die Grundlage für alle strategischen Entscheidungen, vor allem an welchen Standorten Mietwohnprojekte gefördert werden. Vor dem Hintergrund des demografischen Wandels werden besondere Anforderungen an die Qualität des Mietwohnraums gestellt. Die Erarbeitung der Planungssicherheit der Förderprojekte findet an dieser Stelle statt. Es erfolgt die Einschätzung der Lagequalitäten, die erste Vorprüfung der Förderfähigkeit der konkreten Vorhaben und Festlegung der Ziel- und Nutzergruppen für spätere Förderobjekte.

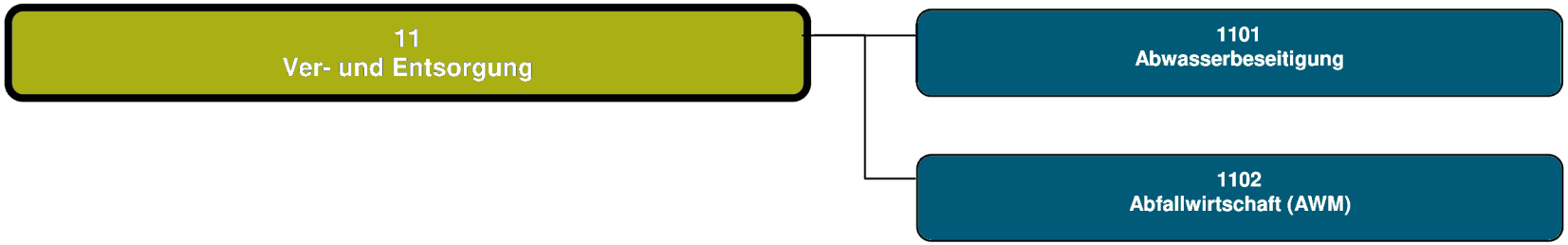
Es findet eine neutrale Beratung über die Fördermöglichkeiten der Projekte und Begleitung gruppenbildender Prozesse im Bereich des gemeinschaftlichen Wohnens statt.

Im Ressort des Bestandsbaus erfolgen Analyse, Konzeption und Begleitung der Umsetzung von Maßnahmen der Stadtteilreparatur, die durch Landesmittel gefördert werden.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	76.783,70	100.710	100.710		**81.000,00**	19.710-	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	341.392,53	242.890	242.890		**598.650,00**	355.760+	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	791,00	500	500		**3.658,00**	3.158+	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	108,00	0	0		**0,00**	0+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	105.065,24	0	0		**47.469,58**	47.470+	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	524.140,47	344.100	344.100		**730.777,58**	386.678+	
11	- Personalaufwendungen	3.372.377,61	3.529.250	3.529.250	0	**3.301.673,95**	227.576-	0
12	- Versorgungsaufwendungen	588.104,91	484.160	484.160	0	**910.276,58**	426.117+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	259.009,89	40.180	40.180	0	**47.038,41**	6.858+	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	109,08	110	110	0	**923,05**	813+	0
15	- Transferaufwendungen	2.200.582,78	3.028.740	6.748.740	3.720.000	**2.277.009,01**	4.471.731-	3.669.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	182.959,49	338.600	338.600	0	**56.766,31**	281.834-	980.600
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	6.603.143,76	7.421.040	11.141.040	3.720.000	**6.593.687,31**	4.547.353-	4.649.600
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	6.079.003,29-	7.076.940-	10.796.940-	3.720.000-	**5.862.909,73-**	4.934.030+	4.649.600-
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	6.079.003,29-	7.076.940-	10.796.940-	3.720.000-	**5.862.909,73-**	4.934.030+	4.649.600-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	6.079.003,29-	7.076.940-	10.796.940-	3.720.000-	**5.862.909,73-**	4.934.030+	4.649.600-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	134.780,00	134.780	134.780	0	**134.780,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	6.213.783,29-	7.211.720-	10.931.720-	3.720.000-	**5.997.689,73-**	4.934.030+	4.649.600-


Produktbereich
Produktgruppe
11
Ver- und Entsorgung
1101
Abwasserbeseitigung
1102
Abfallwirtschaft (AWM)

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.395.441,39	1.596.300	1.596.300		**1.429.984,45**	166.316-	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	70.872.008,77	79.066.250	79.066.250		**77.895.442,48**	1.170.808-	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.037,58	40.000	40.000		**20.658,82**	19.341-	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	158.920,78	322.980	322.980		**177.967,09**	145.013-	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	14.715,49	32.000	32.000		**4.045,86**	27.954-	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	2.089.577,83	1.275.000	1.275.000		**1.776.872,40**	501.872+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	74.553.701,84	82.332.530	82.332.530		**81.304.971,10**	1.027.559-	
11	- Personalaufwendungen	14.543.797,20	15.761.750	15.761.750	0	**15.426.696,69**	335.053-	0
12	- Versorgungsaufwendungen	244.928,29	220.460	220.460	0	**434.394,99**	213.935+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.681.088,96	12.255.310	12.255.310	0	**11.399.676,71**	855.633-	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	20.357.233,38	21.172.500	21.172.500	0	**20.172.484,55**	1.000.015-	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	6.000	6.000	0	**6.000,00**	0+	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.088.340,01	1.801.480	1.801.480	0	**2.569.318,98**	767.839+	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	48.915.387,84	51.217.500	51.217.500	0	**50.008.571,92**	1.208.928-	0
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	25.638.314,00	31.115.030	31.115.030	0	**31.296.399,18**	181.369+	0
19	+ Finanzerträge	4.000.000,00	4.000.000	4.000.000		**4.000.000,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	4.000.000,00	4.000.000	4.000.000	0	**4.000.000,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	29.638.314,00	35.115.030	35.115.030	0	**35.296.399,18**	181.369+	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	29.638.314,00	35.115.030	35.115.030	0	**35.296.399,18**	181.369+	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.121.000,00	9.755.000	9.755.000		**9.755.000,00**	0+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.854.530,00	1.854.530	1.854.530	0	**1.854.530,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	36.904.784,00	43.015.500	43.015.500	0	**43.196.869,18**	181.369+	0

	Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ein- und Auszahlungsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.278.935,70	7.500.000	7.500.000		**3.242.918,67**	4.257.081 -	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	10.000,00	0	0		**44.348,55**	44.349 +	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0 +	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	879.805,01	1.800.000	1.800.000		**820.914,91**	979.085 -	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**0,00**	0 +	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	7.168.740,71	9.300.000	9.300.000		**4.108.182,13**	5.191.818 -	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	**0,00**	0 +	0
08	- für Baumaßnahmen	37.947.430,24	54.050.000	55.482.193	1.432.193	**42.527.764,74**	12.954.429 -	9.410.432
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	836.677,38	600.000	615.723	15.723	**1.356.181,11**	740.459 +	14.900
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	**0,00**	0 +	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	807.148,17	0	14.030	14.030	**2.370.991,63**	2.356.961 +	138.387
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	**0,00**	0 +	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	39.591.255,79	54.650.000	56.111.946	1.461.946	**46.254.937,48**	9.857.009 -	9.563.719
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	32.422.515,08-	45.350.000-	46.811.946-		**42.146.755,35-**	4.665.191 +	

Produktbereich

11
Ver- und Entsorgung

1101
Abwasserbeseitigung

Produkte

110101
Abwasserableitung

110102
Abwasserreinigung

Beschreibung

Die Produktgruppe beinhaltet die ordnungsgemäße, sichere, umweltgerechte und wirtschaftliche Ableitung und Reinigung von Abwasser in Verbindung mit der Planung, dem Bau und der Unterhaltung der dafür notwendigen Anlagen (Kanäle, Druckrohrleitungen, Regenwasserbehandlungsanlagen, Pumpwerke und Kläranlagen). Die Abwasserbeseitigung unterteilt sich in die Abwasserableitung und -reinigung. Es handelt sich um eine gebührenrechnende Einrichtung, die sich zu 100 % aus Gebühren- und Beitragseinnahmen finanziert.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Ziele

1. Die Abwassergebühren sollen nicht überproportional steigen. Maßstab hierfür ist die allgemeine Preissteigerung.
2. Die gesetzlich vorgeschriebenen Grenzwerte zur ordnungsgemäßen Abwasserbeseitigung werden um mindestens 60 % unterschritten.

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Zielkennzahlen					
- Zum 1. Ziel: Abwassergebühren für einen 4-Personen-Haushalt (in Euro)	641,70	697,50	697,50	0,00 +	0,0 +
- Zum 1. Ziel: Niederschlagswassergebühr (in Euro)	0,89	0,95	0,95	0,00 +	0,0 +
- Zum 1. Ziel: Schmutzwassergebühr (in Euro)	2,63	2,87	2,87	0,00 +	0,0 +
- Zum 1. Ziel: Steigerungsrate der Abwassergebühren ggü. Vorjahr (in %)	15	9	9	0 +	0,0 +
- Zum 2. Ziel: Unterschreitung der gesetzlich vorgeschriebenen Grenzwerte (in %)	69	63	70	7 +	11,1 +
Standardkennzahlen					
- Teilergebnis (Zeile 29) pro Einwohner/in (in Euro)	103,01	121,38	121,95	0,57 +	0,5 +
- Aufwandsdeckungsgrad (in %)	164,8	173,5	- 175,6	349,1 -	201,2 -
Leistungsdaten					
- Länge Kanalnetz (in km)	1.762	1.766	1.766	0 +	0,0 +
- Anzahl Hausanschlüsse	94.800	95.000	95.000	0 +	0,0 +
- Gereinigte Abwassermenge (in Mio. cbm)	28	25	23	2 -	8,0 -

Produkt 110101 - Abwasserableitung

Beschreibung

Das Produkt beinhaltet die ordnungsgemäße, sichere, umweltgerechte und wirtschaftliche Ableitung des Schmutz- und Niederschlagswassers in Verbindung mit der Planung, dem Bau und der Unterhaltung der dafür notwendigen Anlagen (Kanäle, Druckrohrleitungen, Regenwasserbehandlungsanlagen und Pumpwerke). Es handelt sich um eine gebührenrechnende Einrichtung, die sich zu 100% aus Gebühren- und Beitragseinnahmen finanziert.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 110102 - Abwasserreinigung

Beschreibung

Das Produkt beinhaltet die ordnungsgemäße, sichere, umweltgerechte und wirtschaftliche Reinigung von Schmutzwasser in Verbindung mit der Planung, dem Bau und der Unterhaltung der dafür notwendigen Kläranlagen. Es handelt sich um eine gebührenrechnende Einrichtung, die sich zu 100% aus Gebühren- und Beitragseinnahmen finanziert.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.395.441,39	1.596.300	1.596.300		**1.429.984,45**	166.316-	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	70.872.008,77	79.066.250	79.066.250		**77.895.442,48**	1.170.808-	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.037,58	40.000	40.000		**20.658,82**	19.341-	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	158.920,78	322.980	322.980		**177.967,09**	145.013-	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	14.715,49	32.000	32.000		**4.045,86**	27.954-	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	2.089.577,83	1.275.000	1.275.000		**1.776.872,40**	501.872+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	74.553.701,84	82.332.530	82.332.530		**81.304.971,10**	1.027.559-	
11	- Personalaufwendungen	14.543.797,20	15.761.750	15.761.750	0	**15.426.696,69**	335.053-	0
12	- Versorgungsaufwendungen	244.928,29	220.460	220.460	0	**434.394,99**	213.935+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.681.088,96	12.255.310	12.255.310	0	**11.399.676,71**	855.633-	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	20.357.233,38	21.172.500	21.172.500	0	**20.172.484,55**	1.000.015-	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	6.000	6.000	0	**6.000,00**	0+	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.088.340,01	1.801.480	1.801.480	0	**2.569.318,98**	767.839+	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	48.915.387,84	51.217.500	51.217.500	0	**50.008.571,92**	1.208.928-	0
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	25.638.314,00	31.115.030	31.115.030	0	**31.296.399,18**	181.369+	0
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	25.638.314,00	31.115.030	31.115.030	0	**31.296.399,18**	181.369+	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	25.638.314,00	31.115.030	31.115.030	0	**31.296.399,18**	181.369+	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.121.000,00	9.755.000	9.755.000		**9.755.000,00**	0+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.854.530,00	1.854.530	1.854.530	0	**1.854.530,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	32.904.784,00	39.015.500	39.015.500	0	**39.196.869,18**	181.369+	0

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
			Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.278.935,70	7.500.000	7.500.000		**3.242.918,67**	4.257.081 -	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	10.000,00	0	0		**44.348,55**	44.349 +	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0 +	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	879.805,01	1.800.000	1.800.000		**820.914,91**	979.085 -	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**0,00**	0 +	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	7.168.740,71	9.300.000	9.300.000		**4.108.182,13**	5.191.818 -	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	**0,00**	0 +	0
08	- für Baumaßnahmen	37.947.430,24	54.050.000	55.482.193	1.432.193	**42.527.764,74**	12.954.429 -	9.410.432
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	836.677,38	600.000	615.723	15.723	**1.356.181,11**	740.459 +	14.900
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	**0,00**	0 +	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	807.148,17	0	14.030	14.030	**2.370.991,63**	2.356.961 +	138.387
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	**0,00**	0 +	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	39.591.255,79	54.650.000	56.111.946	1.461.946	**46.254.937,48**	9.857.009 -	9.563.719
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	32.422.515,08-	45.350.000-	46.811.946-		**42.146.755,35-**	4.665.191 +	

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen							
0001 Fahrzeuge, Geräte und sonstiges							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	**24.098,97**	24.099+	0
Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	10.000,00	0	0	0	**44.348,55**	44.349+	0
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	836.677,38	600.000	615.723	15.723	**1.356.181,11**	740.459+	14.900
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	826.677,38-	600.000-	615.723-	15.723-	**1.287.733,59-**	672.011-	14.900-
0006 Kanalanschlussbeiträge nach KAG							
Einzahlung aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	313.708,35	900.000	900.000	0	**495.792,83**	404.207-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	313.708,35	900.000	900.000	0	**495.792,83**	404.207-	0
0011 Herstellung Hausanschlüsse i Stadtgebiet							
Einzahlung aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	566.096,66	900.000	900.000	0	**325.122,08**	574.878-	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	1.054.992,36	800.000	803.211	3.211	**835.117,22**	31.906+	85.458
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	488.895,70-	100.000	96.789	3.211-	**509.995,14-**	606.784-	85.458-
0012 Verbesserung v Kanälen/Hausanschlüssen							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	**539.666,20**	539.666+	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	3.880.823,16	7.000.000	7.416.907	416.907	**7.440.812,16**	23.905+	2.850.724
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.880.823,16-	7.000.000-	7.416.907-	416.907-	**6.901.145,96-**	515.761+	2.850.724-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
0013 Anforderung aus Einleitungserlaubnissen							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	**271.553,50**	271.554+	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	94.063,60	500.000	501.355	1.355	**343.437,34**	157.918-	260.981
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	94.063,60-	500.000-	501.355-	1.355-	**71.883,84-**	429.471+	260.981-
0014 Sonstige Erschließungs-/Kanalneubauten							
Auszahlung für Baumaßnahmen	162.690,92	500.000	527.538	27.538	**517.779,85**	9.758-	161.225
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	162.690,92-	500.000-	527.538-	27.538-	**517.779,85-**	9.758+	161.225-
0015 Pumpwerke/Kläranlagen,Neubau/ Erneuerung							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	130.500,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	3.444.831,03	1.750.000	1.794.683	44.683	**4.784.046,09**	2.989.363+	922.071
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.314.331,03-	1.750.000-	1.794.683-	44.683-	**4.784.046,09-**	2.989.363-	922.071-
4140 Albersloher Weg,Angelsachsenweg-Osttor							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	100.000	100.000	0	**0,00**	100.000-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	100.000-	100.000-	0	**0,00**	100.000+	0
4169 Kläranlage Häger, Aufhebung							
Auszahlung für Baumaßnahmen	5.629.503,10	750.000	784.701	34.701	**2.042.291,49**	1.257.591+	11.519
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.629.503,10-	750.000-	784.701-	34.701-	**2.042.291,49-**	1.257.591-	11.519-
4171 Kanalstraße, Promenade - Ring							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	**270,73**	271+	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	**270,73-**	271-	0

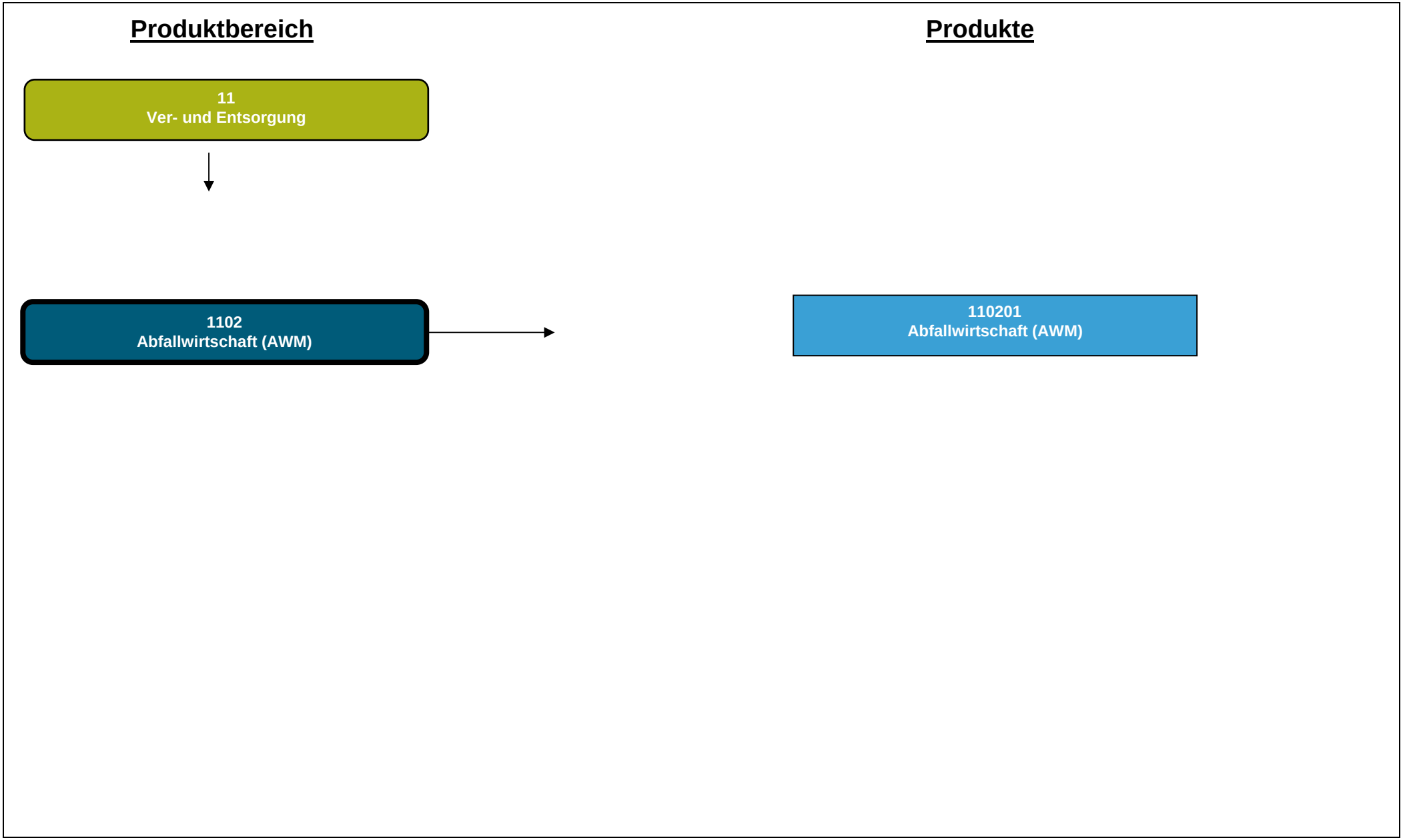
Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
4228 Am Dornbusch, nordwestl./südl.DEK, Bp578							
Auszahlung für Baumaßnahmen	3.033.585,77	1.350.000	1.371.965	21.965	**1.020.830,28**	351.135 -	44.144
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.033.585,77-	1.350.000-	1.371.965-	21.965-	**1.020.830,28-**	351.135+	44.144-
4229 Bünkamp, südl./nördl. Kirschgarten,Bp562							
Auszahlung für Baumaßnahmen	44.872,31	100.000	124.236	24.236	**49.970,96**	74.265 -	8.905
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	44.872,31-	100.000-	124.236-	24.236-	**49.970,96-**	74.265+	8.905-
4234 Albachten, östl. Erw. südl. Teil, Bp 572							
Auszahlung für Baumaßnahmen	43.522,65	1.000.000	1.005.717	5.717	**1.824.440,13**	818.724+	137.882
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	43.522,65-	1.000.000-	1.005.717-	5.717-	**1.824.440,13-**	818.724 -	137.882-
4236 Langebusch, südl., Bp 590							
Auszahlung für Baumaßnahmen	1.206,21	0	70.887	70.887	**55.186,20**	15.701 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.206,21-	0	70.887-	70.887-	**55.186,20-**	15.701+	0
4239 Maikottenweg,östl/nördl ZGutHirten,Bp589							
Auszahlung für Baumaßnahmen	11.940,44	100.000	100.000	0	**0,00**	100.000 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	11.940,44-	100.000-	100.000-	0	**0,00**	100.000+	0
4240 Albersl. Weg südl. HiltruperStr, Bp 595							
Auszahlung für Baumaßnahmen	42.833,09	1.000.000	1.003.768	3.768	**514.891,72**	488.876 -	112.219
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	42.833,09-	1.000.000-	1.003.768-	3.768-	**514.891,72-**	488.876+	112.219-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
4242 Stadthafen 1							
Auszahlung für Baumaßnahmen	93.000,00	0	1.941	1.941	**230.151,73**	228.211+	146.395
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	93.000,00-	0	1.941-	1.941-	**230.151,73-**	228.211 -	146.395-
4247 Albersloher Weg, Bereich Yorkkaserne							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	50.000	50.000	0	**34.923,98**	15.076 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	50.000-	50.000-	0	**34.923,98-**	15.076+	0
4249 HKA, Bau einer 4. Reinigungsstufe							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.600.035,70	6.000.000	6.000.000	0	**2.106.000,00**	3.894.000 -	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	18.839.269,87	30.000.000	30.072.273	72.273	**19.854.173,46**	10.218.099 -	3.043.340
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	14.239.234,17-	24.000.000-	24.072.273-	72.273-	**17.748.173,46-**	6.324.099+	3.043.340-
4255 Telgter Straße, JVA							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	1.500.000	1.500.000	0	**0,00**	1.500.000 -	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	419.131,87	1.000.000	1.008.622	8.622	**475.577,69**	533.044 -	94.092
Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	807.148,17	0	14.030	14.030	**2.370.991,63**	2.356.961+	138.387
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.226.280,04-	500.000	477.348	22.652-	**2.846.569,32-**	3.323.917 -	232.479-
4256 Kolde-Ring,Weseler Str-Mecklenbecker Str							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	100.000	100.000	0	**0,00**	100.000 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	100.000-	100.000-	0	**0,00**	100.000+	0

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
4259 Kläranlage Hiltrup							
Auszahlung für Baumaßnahmen	472.716,47	3.000.000	3.009.362	9.362	**1.070.389,96**	1.938.972 -	803.417
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	472.716,47-	3.000.000-	3.009.362-	9.362-	**1.070.389,96-**	1.938.972+	803.417-
4261 Berdel südl., Bp 616							
Auszahlung für Baumaßnahmen	24.684,97	200.000	350.600	150.600	**40.732,63**	309.868 -	123.026
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	24.684,97-	200.000-	350.600-	150.600-	**40.732,63-**	309.868+	123.026-
4262 Feldstiege / Beerwiede, BG							
Auszahlung für Baumaßnahmen	4.310,78	50.000	50.000	0	**0,00**	50.000 -	17.719
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	4.310,78-	50.000-	50.000-	0	**0,00**	50.000+	17.719-
4263 Kötterstr. nördl., BG 623							
Auszahlung für Baumaßnahmen	14.619,15	50.000	50.000	0	**0,00**	50.000 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	14.619,15-	50.000-	50.000-	0	**0,00**	50.000+	0
4264 Osttor nördl., Bp 628							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	250.000	250.000	0	**0,00**	250.000 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	250.000-	250.000-	0	**0,00**	250.000+	0
4266 Gartenstraße/ Hauptpumpwerk/ RUB/ 3.DRL							
Auszahlung für Baumaßnahmen	6.798,25	1.000.000	1.081.573	81.573	**68.599,26**	1.012.974 -	85.284
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	6.798,25-	1.000.000-	1.081.573-	81.573-	**68.599,26-**	1.012.974+	85.284-
4270 Am Pulverschuppen ZUE							
Auszahlung für Baumaßnahmen	1.725,50	500.000	500.776	776	**98.598,71**	402.177 -	400.794
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.725,50-	500.000-	500.776-	776-	**98.598,71-**	402.177+	400.794-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
4271 Hiltruper Str. südlich Wolbeck BG							
Auszahlung für Baumaßnahmen	4.295,90	350.000	350.000	0	**0,00**	350.000 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	4.295,90-	350.000-	350.000-	0	**0,00**	350.000+	0
4283 Steinbrede - RUB							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	900.000	900.000	0	**305.523,24**	594.477 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	900.000-	900.000-	0	**305.523,24-**	594.477+	0
4284 Heidestraße-ehem. Westf. AG,Bp 624							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	100.000	100.000	0	**0,00**	100.000 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	100.000-	100.000-	0	**0,00**	100.000+	0
4285 Busso-Peus-Str-Urb. Stadtquartier Bp639							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	300.000	300.000	0	**0,00**	300.000 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	300.000-	300.000-	0	**0,00**	300.000+	0
4286 Steinfurter Str-Urb. Stadtquartier Bp640							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	10.000	10.229	229	**0,00**	10.229 -	39.229
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	10.000-	10.229-	229-	**0,00**	10.229+	39.229-
4287 Theod.ScheiweStr.Urb.Stadtquart,Bp642							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	10.000	10.000	0	**0,00**	10.000 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	10.000-	10.000-	0	**0,00**	10.000+	0

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
4291 Rüschhausweg / Von-Esmarch-Str.							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	1.200.000	1.200.000	0	**686.523,73**	513.476 -	9.106
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	1.200.000-	1.200.000-	0	**686.523,73-**	513.476+	9.106-
4292 Hammer Straße/städtisches Stadion,Bp 568							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	30.000	30.000	0	**0,00**	30.000 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	30.000-	30.000-	0	**0,00**	30.000+	0
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen							
Einzahlung	1.548.400,00	0	0	0	**301.600,00**	301.600+	0
Auszahlung	622.012,84	0	451.852	451.852	**233.496,18**	218.356 -	52.899
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	926.387,16	0	451.852-	451.852-	**68.103,82**	519.956+	52.899-
Gesamtsaldo	32.422.515,08-	45.350.000-	46.811.946-	1.461.946-	**42.146.755,35-**	4.665.191+	9.563.719-


Produktbereich
Produkte
11
Ver- und Entsorgung
1102
Abfallwirtschaft (AWM)
110201
Abfallwirtschaft (AWM)

Beschreibung

Die "Abfallwirtschaftsbetriebe Münster" sind eine eigenbetriebsähnliche Einrichtung der Stadt Münster. Sie werden gemäß der Eigenbetriebsverordnung sowie nach den Bestimmungen der Betriebssatzung für die "Abfallwirtschaftsbetriebe Münster" geführt. Zweck der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung ist die Stadtreinigung inklusive Winterdienst und die Abfallwirtschaft im gesamten Stadtgebiet.

Erstmalig in 2024 wird ein Managementkontrakt vereinbart. Die Laufzeit beträgt 5 Jahre (vom 01.01.2024 bis zum 31.12.2028).

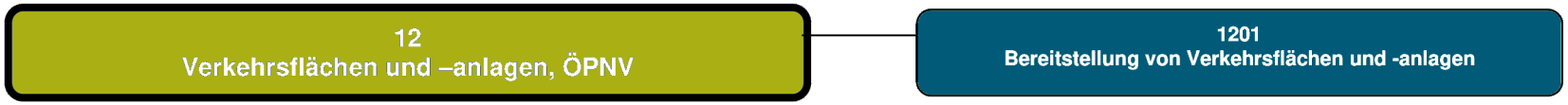
Besonderheiten im Planjahr

Keine

Ziele

Anmerkung: Bei den eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen erfolgt im Haushalt nur die Abbildung der Finanzbeziehungen. Die Umsetzung des in der Beschreibung genannten Unternehmensgegenstandes wird durch das Beteiligungsmanagement nachgehalten.

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	0,00	0	0		**0,00**	0+	
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
19	+ Finanzerträge	4.000.000,00	4.000.000	4.000.000		**4.000.000,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	4.000.000,00	4.000.000	4.000.000	0	**4.000.000,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	4.000.000,00	4.000.000	4.000.000	0	**4.000.000,00**	0+	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	4.000.000,00	4.000.000	4.000.000	0	**4.000.000,00**	0+	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	4.000.000,00	4.000.000	4.000.000	0	**4.000.000,00**	0+	0


Produktbereich
Produktgruppe
12
Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV
1201
Bereitstellung von Verkehrsflächen und -anlagen

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.773.544,86	28.615.500	28.615.500		**20.386.976,00**	8.228.524-	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.647.725,55	10.535.000	10.535.000		**9.712.295,74**	822.704-	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.708,02	15.000	15.000		**16.818,90**	1.819+	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	200.523,05	309.020	309.020		**245.575,85**	63.444-	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.107.104,59	1.000.500	1.000.500		**888.510,68**	111.989-	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	1.313.305,63	2.250.000	2.250.000		**1.357.027,67**	892.972-	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	46.063.911,70	42.725.020	42.725.020		**32.607.204,84**	10.117.815-	
11	- Personalaufwendungen	14.240.630,45	15.122.200	15.122.200	0	**14.287.446,73**	834.753-	0
12	- Versorgungsaufwendungen	998.539,68	726.320	726.320	0	**1.526.542,13**	800.222+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.886.452,24	21.129.130	21.129.130	0	**23.503.675,15**	2.374.545+	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	28.023.769,19	30.080.000	30.080.000	0	**27.775.698,91**	2.304.301-	0
15	- Transferaufwendungen	22.478.588,29	12.310.000	12.560.000	250.000	**6.914.028,48**	5.645.972-	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	736.482,06	817.600	817.600	0	**506.795,15**	310.805-	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	87.364.461,91	80.185.250	80.435.250	250.000	**74.514.186,55**	5.921.063-	0
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	41.300.550,21-	37.460.230-	37.710.230-	250.000-	**41.906.981,71-**	4.196.752-	0
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	5.000	5.000	0	**0,00**	5.000-	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	5.000-	5.000-	0	**0,00**	5.000+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	41.300.550,21-	37.465.230-	37.715.230-	250.000-	**41.906.981,71-**	4.191.752-	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	41.300.550,21-	37.465.230-	37.715.230-	250.000-	**41.906.981,71-**	4.191.752-	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.904.260,00	10.538.260	10.538.260	0	**10.538.260,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	51.204.810,21-	48.003.490-	48.253.490-	250.000-	**52.445.241,71-**	4.191.752-	0

	Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ein- und Auszahlungsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.866.831,30	14.820.000	14.820.000		**14.315.152,97**	504.847 -	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	9.300,00	0	0		**6.447,19**	6.447 +	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0 +	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.183.191,93	1.500.000	1.500.000		**1.162.776,08**	337.224 -	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**663.059,26**	663.059 +	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	8.059.323,23	16.320.000	16.320.000		**16.147.435,50**	172.565 -	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	**0,00**	0 +	0
08	- für Baumaßnahmen	22.188.024,65	30.105.000	32.265.899	2.160.899	**22.356.027,08**	9.909.872 -	8.678.896
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	166.966,37	250.000	251.893	1.893	**30.597,96**	221.295 -	0
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	**0,00**	0 +	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	13.883.972,57	3.150.000	3.150.050	50	**4.229.789,02**	1.079.739 +	6.753
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	**0,00**	0 +	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	36.238.963,59	33.505.000	35.667.842	2.162.842	**26.616.414,06**	9.051.428 -	8.685.649
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	28.179.640,36-	17.185.000-	19.347.842-		**10.468.978,56-**	8.878.863 +	

Produktbereich

12
Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV

1201
Bereitstellung von Verkehrsflächen u. -anlagen

Produkte

120101
Bereitstellung von Verkehrsflächen

120102
Bereitstellung von Verkehrsanlagen

Beschreibung

Die Bereitstellung der öffentlichen Verkehrsflächen und -anlagen beinhaltet die konzeptionelle Mobilitätsplanung des Gesamtnetzes sowie die Planung, den Bau, die Erhaltung und die Finanzierung der öffentlichen Straßen, Wege, Plätze, Brücken, Tunnel, Lärmschutzwände, Beleuchtung, Lichtsignalanlagen (Ampeln), Parkscheinautomaten und des Parkleitsystems.
Die konzeptionelle Mobilitätsplanung erfolgt entsprechend den Anforderungen an eine nachhaltige, zukunftsfähige, stadt- und umweltverträgliche Mobilitäts- und Verkehrsinfrastruktur. Die Planung erfolgt entsprechend den Anforderungen an die sichere und leistungsfähige Gestaltung des Straßenraumes unter Berücksichtigung der verkehrspolitischen bzw. verkehrsplanerischen Vorgaben. Im Rahmen der konkreten Straßenplanung müssen entsprechende Bau- und Finanzierungsbeschlüsse sichergestellt, Analysen im Straßenverkehr vorgenommen, Öffentlichkeitsarbeit für Politiker, Bürger und sonstige Nutzer/Innen des öffentlichen Verkehrsnetzes sowie die Betreuung von Investoren und Ingenieurbüros geleistet werden. Anschließend erfolgt der Bau der öffentlichen Verkehrsflächen und -anlagen. Ein weiterer Schwerpunkt liegt in der Erhaltung (Unterhaltung, Instandsetzung und Erneuerung) des öffentlichen Verkehrsnetzes. Die Verkehrsflächen und -anlagen werden unter Beachtung der gesetzlichen Vorgaben so sicher gebaut und betrieben, dass von ihnen keine Gefahr für die öffentliche Sicherheit und Ordnung ausgeht.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Ziele

1. Die vorhandene Verkehrsinfrastruktur wird im erforderlichen Umfang erhalten bzw. verbessert. Dies wird exemplarisch daran gemessen, dass sich das Anlagevermögen je qm Verkehrsfläche nicht signifikant verschlechtert.

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Zielkennzahlen					
- Zum 1. Ziel: Anlagevermögen je qm Verkehrsfläche (in Euro)	42	41	41	0 +	0,0 +
Standardkennzahlen					
- Teilergebnis (Zeile 29) pro Einwohner/in (in Euro)	- 160,30	- 149,35	- 163,17	13,82 -	9,3 +
- Aufwandsdeckungsgrad (in %)	47,4	47,1	- 38,3	85,4 -	181,4 -

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Leistungsdaten					
- Länge öffentliche Verkehrsstraßen inkl. Wirtschaftswege (in km)	1.222	1.222	1.222	0 +	0,0 +
- Länge öffentliche Radwege (in km)	313	313	313	0 +	0,0 +
- Länge öffentliche Gehwege (in km)	1.245	1.245	1.245	0 +	0,0 +
- Anzahl Brücken	266	264	264	0 +	0,0 +
- Länge Lärmschutz- und Stützwände (in m)	11.577	12.096	11.577	519 -	4,3 -
- Anzahl öffentlicher überdachter Fahrradeinstellplätze	1.118	2.138	1.118	1.020 -	47,7 -
- Anzahl Leuchten der Straßenbeleuchtung	29.337	29.600	29.279	321 -	1,1 -
- Anzahl Ampeln	290	294	291	3 -	1,0 -
- Anzahl Parkleitsystemschilder	173	173	173	0 +	0,0 +
- Anzahl Parkuhren	70	70	70	0 +	0,0 +
- Anzahl Parkscheinautomaten	128	135	126	9 -	6,7 -

Produkt 120101 - Bereitstellung von Verkehrsflächen

Beschreibung

Die Bereitstellung der öffentlichen Verkehrsflächen beinhaltet die konzeptionelle Mobilitätsplanung des Gesamtnetzes sowie die Planung, den Bau und die Erhaltung der öffentlichen Straßen, Wege, Plätze, Brücken, Tunnel, Lärmschutzwände und Schilderbrücken.

Die konzeptionelle Mobilitätsplanung erfolgt entsprechend den Anforderungen an eine nachhaltige, zukunftsfähige, stadt- und umweltverträgliche Mobilitäts- und Verkehrsinfrastruktur.

Die Planung und der Bau der zu realisierenden konkreten Straßenbaumaßnahmen sowie die Erhaltung erfolgen entsprechend den Anforderungen an die sichere und leistungsfähige Gestaltung des Straßenraumes sowie unter Berücksichtigung der verkehrspolitischen Vorgaben.

Außerdem werden Sondernutzungen und Gestattungen erteilt sowie Aufgrabungen Dritter im öffentlichen Straßenraum qualitätsgesichert kontrolliert.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 120102 - Bereitstellung von Verkehrsanlagen

Beschreibung

Die Bereitstellung der öffentlichen Verkehrsanlagen beinhaltet die Konzeption, die Planung, den Bau und die Erhaltung sowie die Steuerung von verkehrsleitenden und -regelnden Anlagen öffentlicher Verkehrsflächen sowie die Planung und den Betrieb der öffentlichen Straßenbeleuchtung (Strom- und Gasbeleuchtung).

Zu den verkehrsleitenden und -regelnden Anlagen gehören hierbei Lichtsignalanlagen (Ampeln) einschl. des Verkehrsrechners, Netzwerk und Betrieb der Verkehrsleitzentrale, außerdem Wegweisungen, Verkehrs-, und Parkleitsystem sowie andere elektrische Anlagen.

Die konkrete Planung erfolgt im Rahmen der gesetzlichen und verkehrlichen Vorgaben. Die Bauausführung erfolgt auf Basis der durch die Planung gefertigten Entwürfe und sonstigen konkreten Umsetzungsvorgaben.

Die Unterhaltung beinhaltet Unterhaltungs-, Wartungs- und Schadensbeseitigungsmaßnahmen einschl. zusätzlicher und regelmäßiger Kontrollen.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 120103 - Verkehrsplanung

Beschreibung

Der Aufgabenbereich umfasst alle Leistungen der Verkehrsplanung in der Stadt Münster nach innen und außen. Hierzu gehören drei Leistungen:

- die Verkehrsentwicklungsplanung einschließlich Verkehrsmodell und Verkehrsprognosen, Verkehrsuntersuchungen sowie Nahverkehrsplanung einschließlich der hoheitlichen Aufgaben der ÖPNV-Aufgabenträgerschaft gemäß ÖPNVG NRW
- die Erarbeitung von Verkehrskonzepten, Planung und Entwurf von Verkehrsanlagen sowie Radverkehrsförderung und Verkehrssicherheit
- das Arbeitsfeld Verkehrsmanagement, Verkehrssteuerung, Verkehrsdatenerhebung und Verkehrssicherheit

Besonderheiten im Planjahr

Keine

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.773.544,86	28.615.500	28.615.500		**20.386.976,00**	8.228.524-	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.647.725,55	10.535.000	10.535.000		**9.712.295,74**	822.704-	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.708,02	15.000	15.000		**16.818,90**	1.819+	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	200.523,05	309.020	309.020		**245.575,85**	63.444-	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.107.104,59	1.000.500	1.000.500		**888.510,68**	111.989-	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	1.313.305,63	2.250.000	2.250.000		**1.357.027,67**	892.972-	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	46.063.911,70	42.725.020	42.725.020		**32.607.204,84**	10.117.815-	
11	- Personalaufwendungen	14.240.630,45	15.122.200	15.122.200	0	**14.287.446,73**	834.753-	0
12	- Versorgungsaufwendungen	998.539,68	726.320	726.320	0	**1.526.542,13**	800.222+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.886.452,24	21.129.130	21.129.130	0	**23.503.675,15**	2.374.545+	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	28.023.769,19	30.080.000	30.080.000	0	**27.775.698,91**	2.304.301-	0
15	- Transferaufwendungen	22.478.588,29	12.310.000	12.560.000	250.000	**6.914.028,48**	5.645.972-	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	736.482,06	817.600	817.600	0	**506.795,15**	310.805-	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	87.364.461,91	80.185.250	80.435.250	250.000	**74.514.186,55**	5.921.063-	0
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	41.300.550,21-	37.460.230-	37.710.230-	250.000-	**41.906.981,71-**	4.196.752-	0
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	5.000	5.000	0	**0,00**	5.000-	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	5.000-	5.000-	0	**0,00**	5.000+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	41.300.550,21-	37.465.230-	37.715.230-	250.000-	**41.906.981,71-**	4.191.752-	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	41.300.550,21-	37.465.230-	37.715.230-	250.000-	**41.906.981,71-**	4.191.752-	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.904.260,00	10.538.260	10.538.260	0	**10.538.260,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	51.204.810,21-	48.003.490-	48.253.490-	250.000-	**52.445.241,71-**	4.191.752-	0

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
			Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.866.831,30	14.820.000	14.820.000		**14.315.152,97**	504.847 -	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	9.300,00	0	0		**6.447,19**	6.447 +	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0 +	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.183.191,93	1.500.000	1.500.000		**1.162.776,08**	337.224 -	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**663.059,26**	663.059 +	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	8.059.323,23	16.320.000	16.320.000		**16.147.435,50**	172.565 -	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	**0,00**	0 +	0
08	- für Baumaßnahmen	22.188.024,65	30.105.000	32.265.899	2.160.899	**22.356.027,08**	9.909.872 -	8.678.896
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	166.966,37	250.000	251.893	1.893	**30.597,96**	221.295 -	0
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	**0,00**	0 +	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	13.883.972,57	3.150.000	3.150.050	50	**4.229.789,02**	1.079.739 +	6.753
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	**0,00**	0 +	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	36.238.963,59	33.505.000	35.667.842	2.162.842	**26.616.414,06**	9.051.428 -	8.685.649
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	28.179.640,36-	17.185.000-	19.347.842-		**10.468.978,56-**	8.878.863 +	

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen							
0002 Fahrzeuge, Geräte und sonstiges							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	18.100,80	0	0	0	**16.750,22**	16.750+	0
Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	9.300,00	0	0	0	**6.447,19**	6.447+	0
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	166.966,37	250.000	251.893	1.893	**30.597,96**	221.295-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	139.565,57-	250.000-	251.893-	1.893-	**7.400,55-**	244.492+	0
0004 Erschließungsbeiträge nach BauGB							
Einzahlung aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.172.273,73	1.500.000	1.500.000	0	**855.958,28**	644.042-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.172.273,73	1.500.000	1.500.000	0	**855.958,28**	644.042-	0
0005 Straßenbaubeiträge nach KAG							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	41.830,37	1.000.000	1.000.000	0	**555.055,02**	444.945-	0
Einzahlung aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	10.918,20	0	0	0	**306.817,80**	306.818+	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	52.748,57	1.000.000	1.000.000	0	**861.872,82**	138.127-	0
0007 Verkehrsflächen, Neubau und Erneuerung							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.139.900,00	2.500.000	2.500.000	0	**4.461.353,38**	1.961.353+	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	8.359.663,07	5.170.000	5.538.636	368.636	**9.211.667,31**	3.673.032+	3.275.854
Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	**5.479,57**	5.480+	5.753
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	6.219.763,07-	2.670.000-	3.038.636-	368.636-	**4.755.793,50-**	1.717.158-	3.281.607-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
0008 Verkehrsanlagen, Neubau und Erneuerung							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	250.000	250.000	0	**337.238,89**	87.239+	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	728.931,93	600.000	787.906	187.906	**1.063.339,13**	275.433+	866.168
Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	2.068.355,80	0	0	0	**1.974.024,57**	1.974.025+	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.797.287,73-	350.000-	537.906-	187.906-	**2.700.124,81-**	2.162.219-	866.168-
0016 OPNV-Pauschale nach § 11 Abs 2 OPNVG NRW							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.900.000,00	1.900.000	1.900.000	0	**1.900.000,00**	0+	0
Einzahlung aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	**663.059,26**	663.059+	0
Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	2.346.074,30	1.900.000	1.900.000	0	**1.920.284,88**	20.285+	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	446.074,30-	0	0	0	**642.774,38**	642.774+	0
4013 Haltepunkte des SPNV							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	800.000	800.000	0	**0,00**	800.000-	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	1.050.000	1.050.000	0	**17.375,03**	1.032.625-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	250.000-	250.000-	0	**17.375,03-**	232.625+	0
4022 Wolbeck,östlich Münsterstraße,GG,Bp 463							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	50.000	50.000	0	**0,00**	50.000-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	50.000-	50.000-	0	**0,00**	50.000+	0

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
4023 Grevener Straße,Steinf Str bis York-Ring							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	50.000	50.000	0	**0,00**	50.000 -	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	300.000	374.025	74.025	**0,00**	374.025 -	74.025
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	250.000-	324.025-	74.025-	**0,00**	324.025+	74.025-
4026 Sprakel Ortsmitte, BG, Bp 458							
Auszahlung für Baumaßnahmen	15.787,41	700.000	764.471	64.471	**374.778,08**	389.693 -	130.421
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	15.787,41-	700.000-	764.471-	64.471-	**374.778,08-**	389.693+	130.421-
4071 Weseler Straße L551/B219, dopp.Linksabb.							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	1.250.000	1.250.000	0	**0,00**	1.250.000 -	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	2.500.000	2.564.197	64.197	**0,00**	2.564.197 -	87.901
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	1.250.000-	1.314.197-	64.197-	**0,00**	1.314.197+	87.901-
4080 Robert-Bosch/Siemensst, B51-Trauttmansd							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	30.200,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	30.200,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
4101 Straßenbau beim Ausbau DEK							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	353.655,98	0	0	0	**172.000,00**	172.000+	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	558.660,14	300.000	383.392	83.392	**657.373,88**	273.982+	24.513
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	205.004,16-	300.000-	383.392-	83.392-	**485.373,88-**	101.982 -	24.513-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
4123 Markweg, südl., Bp 569							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	180.000	180.009	9	**0,00**	180.009 -	9
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	180.000-	180.009-	9-	**0,00**	180.009+	9-
4125 Koburger Weg, Radweg bis HP Zentrum Nord							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	500.000	500.000	0	**0,00**	500.000 -	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	18.504,50	170.000	170.000	0	**20.338,95**	149.661 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	18.504,50-	330.000	330.000	0	**20.338,95-**	350.339 -	0
4140 Albersloher Weg,Angelsachsenweg-Osttor							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	200.000,00-	0	0	0	**0,00**	0+	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	100.000	100.000	0	**0,00**	100.000 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	200.000,00-	100.000-	100.000-	0	**0,00**	100.000+	0
4146 Hafenstraße,DB Unterführung							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	**8.746,50**	8.747+	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	**8.746,50-**	8.747 -	0
4165 Hessenweg,Radweg DEK-Hessenbusch Nr.210							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	133.400,00	500.000	500.000	0	**114.800,00**	385.200 -	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	27.889,22	1.000.000	1.005.543	5.543	**60.900,15**	944.643 -	5.132
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	105.510,78	500.000-	505.543-	5.543-	**53.899,85**	559.443+	5.132-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
4171 Kanalstraße, Promenade - Ring							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	130.000	130.000	0	**0,00**	130.000 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	130.000-	130.000-	0	**0,00**	130.000+	0
4176 Wolbecker Str, Servatiiplatz-Hansaring							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	280.000	280.000	0	**0,00**	280.000 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	280.000-	280.000-	0	**0,00**	280.000+	0
4208 HamburgerTunnel/Berliner Platz							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	250.000	250.000	0	**0,00**	250.000 -	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	220.000	220.000	0	**0,00**	220.000 -	9.500
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	30.000	30.000	0	**0,00**	30.000 -	9.500-
4210 Umgehungsstraße / B 51 - 3. BA							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	640.000,00	0	0	0	**113.800,00**	113.800+	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	**317.855,58**	317.856+	2.144
Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	1.250.000	1.250.000	0	**0,00**	1.250.000 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	640.000,00	1.250.000-	1.250.000-	0	**204.055,58-**	1.045.944+	2.144-
4228 Am Dornbusch, nordwestl./südl.DEK, Bp578							
Auszahlung für Baumaßnahmen	454.983,46	400.000	406.209	6.209	**216.084,66**	190.124 -	1.178
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	454.983,46-	400.000-	406.209-	6.209-	**216.084,66-**	190.124+	1.178-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
4234 Albachten, östl. Erw. südl. Teil, Bp 572							
Auszahlung für Baumaßnahmen	2.644.384,40	1.000.000	1.068.908	68.908	**1.072.167,73**	3.259+	268.777
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.644.384,40-	1.000.000-	1.068.908-	68.908-	**1.072.167,73-**	3.259 -	268.777-
4236 Langebusch, südl., Bp 590							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	0	135.754	135.754	**104.507,15**	31.246 -	55.077
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	135.754-	135.754-	**104.507,15-**	31.246+	55.077-
4239 Maikottenweg,östl/nördl ZGutHirten,Bp589							
Auszahlung für Baumaßnahmen	11.021,95	200.000	200.000	0	**0,00**	200.000 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	11.021,95-	200.000-	200.000-	0	**0,00**	200.000+	0
4240 Albersl. Weg südl. HiltruperStr, Bp 595							
Auszahlung für Baumaßnahmen	116.858,91	1.210.000	1.237.770	27.770	**8.278,68**	1.229.491 -	26.861
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	116.858,91-	1.210.000-	1.237.770-	27.770-	**8.278,68-**	1.229.491+	26.861-
4241 Landwehr, nördlich, Bp 559							
Auszahlung für Baumaßnahmen	580.403,56	0	2.398	2.398	**170.626,32**	168.228+	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	580.403,56-	0	2.398-	2.398-	**170.626,32-**	168.228 -	0
4242 Stadthafen 1							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	297.000,00	1.500.000	1.500.000	0	**2.211.555,46**	711.555+	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	1.215.299,34	3.000.000	3.015.803	15.803	**3.195.435,16**	179.632+	503.907
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	918.299,34-	1.500.000-	1.515.803-	15.803-	**983.879,70-**	531.924+	503.907-

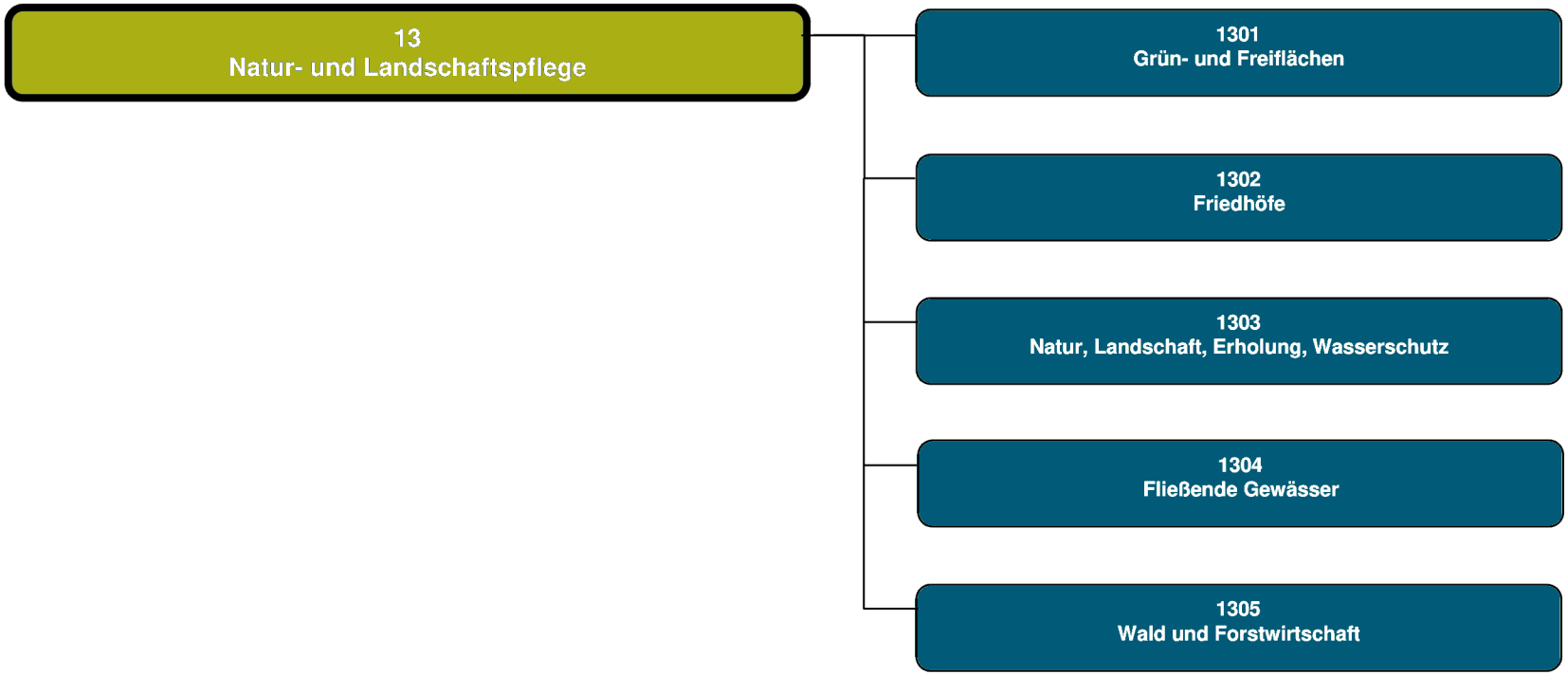
Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
4243 Velorouten Stadtregion							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.137.900,00	1.500.000	1.500.000	0	**1.489.000,00**	11.000 -	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	3.969.700,18	5.000.000	5.546.372	546.372	**3.735.727,63**	1.810.645 -	1.291.460
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.831.800,18-	3.500.000-	4.046.372-	546.372-	**2.246.727,63-**	1.799.645+	1.291.460-
4247 Albersloher Weg, Bereich Yorkkaserne							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	150.000	150.000	0	**0,00**	150.000 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	150.000-	150.000-	0	**0,00**	150.000+	0
4257 Promenadenquerungen							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	**18.800,00**	18.800+	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	**18.800,00**	18.800+	0
4261 Berdel südl., Bp 616							
Auszahlung für Baumaßnahmen	28.208,02	225.000	318.514	93.514	**28.245,49**	290.269 -	65.269
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	28.208,02-	225.000-	318.514-	93.514-	**28.245,49-**	290.269+	65.269-
4262 Feldstiege / Beerwiede, BG							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	100.000	100.000	0	**0,00**	100.000 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	100.000-	100.000-	0	**0,00**	100.000+	0
4263 Kötterstr. nördl., BG 623							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	380.000	380.000	0	**0,00**	380.000 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	380.000-	380.000-	0	**0,00**	380.000+	0

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
4264 Osttor nördl., Bp 628							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	520.000	520.000	0	**0,00**	520.000 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	520.000-	520.000-	0	**0,00**	520.000+	0
4271 Hiltruper Str. südlich Wolbeck BG							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	380.000	380.000	0	**0,00**	380.000 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	380.000-	380.000-	0	**0,00**	380.000+	0
4274 Prinzbrücke							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	1.400.000	1.400.000	0	**2.602.900,00**	1.202.900+	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	1.200.044,29	0	50	50	**330.000,00**	329.950+	1.000
Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	1.200.000,00	0	50	50	**330.000,00**	329.950+	1.000
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.400.044,29-	1.400.000	1.399.900	100-	**1.942.900,00**	543.000+	2.000-
4276 Mobilstationen							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	30.000	30.000	0	**0,00**	30.000 -	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	250.000	250.000	0	**7.811,28**	242.189 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	220.000-	220.000-	0	**7.811,28-**	212.189+	0
4277 Hammer Straße, Ludgeriplatz-Geiststraße							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	400.000	400.000	0	**0,00**	400.000 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	400.000-	400.000-	0	**0,00**	400.000+	0

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
4278 Domplatz, Pferdegasse							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	510.000	510.000	0	**0,00**	510.000 -	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	650.000	650.000	0	**0,00**	650.000 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	140.000-	140.000-	0	**0,00**	140.000+	0
4280 OPNV-Busbeschleunigung							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	50.000	50.000	0	**8.000,00**	42.000 -	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	500.000	500.000	0	**0,00**	500.000 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	450.000-	450.000-	0	**8.000,00**	458.000+	0
4281 Fahrradinfrastruktur, Sanierung u Ausbau							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	300.000	300.000	0	**0,00**	300.000 -	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	32.773,60	1.000.000	1.015.005	15.005	**643.951,48**	371.054 -	1.501.694
Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	94.733,31	0	0	0	**0,00**	0+	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	127.506,91-	700.000-	715.005-	15.005-	**643.951,48-**	71.054+	1.501.694-
4282 Fahrradstellplätze-Programm							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	400.000	400.000	0	**197.400,00**	202.600 -	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	167.800,49	450.000	466.073	16.073	**119.810,32**	346.263 -	48.780
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	167.800,49-	50.000-	66.073-	16.073-	**77.589,68**	143.663+	48.780-
4284 Heidestrstraße-ehem. Westf. AG Bp624							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	180.000	180.000	0	**0,00**	180.000 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	180.000-	180.000-	0	**0,00**	180.000+	0

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
4285 Busso-Peus-Str-Urb. Stadtquartier Bp639							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	100.000	100.000	0	**0,00**	100.000 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	100.000-	100.000-	0	**0,00**	100.000+	0
4287 Theod.ScheiweStr.Urb.Stadtquart,Bp642							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	100.000	100.000	0	**0,00**	100.000 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	100.000-	100.000-	0	**0,00**	100.000+	0
4288 Martiniviertel MikroKiez							
Auszahlung für Baumaßnahmen	16.683,69	500.000	511.043	11.043	**102.174,11**	408.869 -	246.171
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	16.683,69-	500.000-	511.043-	11.043-	**102.174,11-**	408.869+	246.171-
4290 Hamannplatz							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	50.000	50.000	0	**0,00**	50.000 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	50.000-	50.000-	0	**0,00**	50.000+	0
4291 Rüschhausweg / Von-Esmarch-Str.							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	30.000	30.000	0	**84.498,73**	54.499+	32.768
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	30.000-	30.000-	0	**84.498,73-**	54.499 -	32.768-
4292 Hammer Straße/städtisches Stadion,Bp 568							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	70.000	70.000	0	**0,00**	70.000 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	70.000-	70.000-	0	**0,00**	70.000+	0

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
4293 Ludgerikirchplatz							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	130.000	130.000	0	**0,00**	130.000 -	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	160.000	160.000	0	**0,00**	160.000 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	30.000-	30.000-	0	**0,00**	30.000+	0
4294 Ortsmitten Münster-West							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	150.000	150.000	0	**0,00**	150.000 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	150.000-	150.000-	0	**0,00**	150.000+	0
4295 Sprickmannplatz							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	150.000	150.000	0	**0,00**	150.000 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	150.000-	150.000-	0	**0,00**	150.000+	0
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen							
Einzahlung	374.844,15	0	0	0	**116.500,00**	116.500+	0
Auszahlung	10.215.235,65	50.000	423.818	373.818	**804.333,73**	380.515+	160.287
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	9.840.391,50-	50.000-	423.818-	373.818-	**687.833,73-**	264.015 -	160.287-
Gesamtsaldo	28.179.640,36-	17.185.000-	19.347.842-	2.162.842-	**10.468.978,56-**	8.878.863+	8.685.649-


Produktbereich
Produktgruppe
13
Natur- und Landschaftspflege
1301
Grün- und Freiflächen
1302
Friedhöfe
1303
Natur, Landschaft, Erholung, Wasserschutz
1304
Fließende Gewässer
1305
Wald und Forstwirtschaft

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	546.486,31	804.750	804.750		**720.554,74**	84.195-	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.051.452,15	3.251.190	3.251.190		**3.057.394,12**	193.796-	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.473,19	105.060	105.060		**50.688,88**	54.371-	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.189.281,26	1.116.740	1.116.740		**1.370.666,36**	253.926+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	114.287,56	149.460	149.460		**156.815,01**	7.355+	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	276.559,80	428.000	428.000		**126.062,54**	301.937-	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	5.214.540,27	5.855.200	5.855.200		**5.482.181,65**	373.018-	
11	- Personalaufwendungen	16.586.626,71	17.565.520	17.565.520	0	**17.202.329,37**	363.191-	0
12	- Versorgungsaufwendungen	648.348,31	542.420	542.420	0	**1.246.121,66**	703.702+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.959.691,65	6.581.580	6.612.580	31.000	**9.031.644,13**	2.419.064+	312.970
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.478.426,39	2.459.710	2.459.710	0	**2.831.451,83**	371.742+	0
15	- Transferaufwendungen	290.147,62	233.020	233.020	0	**262.067,74**	29.048+	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.210.736,88	689.040	689.040	0	**747.935,56**	58.896+	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	28.173.977,56	28.071.290	28.102.290	31.000	**31.321.550,29**	3.219.260+	312.970
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	22.959.437,29-	22.216.090-	22.247.090-	31.000-	**25.839.368,64-**	3.592.279-	312.970-
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.141,56	2.000	2.000	0	**0,00**	2.000-	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	3.141,56-	2.000-	2.000-	0	**0,00**	2.000+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	22.962.578,85-	22.218.090-	22.249.090-	31.000-	**25.839.368,64-**	3.590.279-	312.970-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	22.962.578,85-	22.218.090-	22.249.090-	31.000-	**25.839.368,64-**	3.590.279-	312.970-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.084.133,17	1.805.620	1.805.620		**2.145.279,61**	339.660+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.382.378,58	1.302.330	1.302.330	0	**1.405.146,70**	102.817+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	22.260.824,26-	21.714.800-	21.745.800-	31.000-	**25.099.235,73-**	3.353.436-	312.970-

Jahresabschluss 2025	Natur- und Landschaftspflege Produktbereich 13	Dezerant III, VI

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
			Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	582.269,50	2.508.350	2.508.350		**662.460,64**	1.845.889 -	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	66.875,00	22.400	22.400		**84.860,13**	62.460 +	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0 +	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	50.081,55	350.020	350.020		**43.201,72**	306.818 -	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**0,00**	0 +	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	699.226,05	2.880.770	2.880.770		**790.522,49**	2.090.248 -	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	20.002,65	8.510	8.510	0	**3.212,86**	5.297 -	0
08	- für Baumaßnahmen	5.534.441,13	6.674.760	14.995.159	8.320.399	**3.255.757,98**	11.739.401 -	9.847.052
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	713.908,97	1.477.400	1.943.120	465.720	**537.200,34**	1.405.920 -	2.124.242
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	**0,00**	0 +	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0 +	0
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	**0,00**	0 +	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	6.268.352,75	8.160.670	16.946.789	8.786.119	**3.796.171,18**	13.150.618 -	11.971.294
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	5.569.126,70-	5.279.900-	14.066.019-		**3.005.648,69-**	11.060.371 +	

Produktbereich

13
Natur- und Landschaftspflege

1301
Grün- und Freiflächen

Produkte

130101
Grünanlagen

130102
Grün- und Freiflächen der Ämter

Beschreibung

Die Produktgruppe beinhaltet vor allem den Entwurf, den Bau und die Unterhaltung von öffentlichen Grünanlagen und Grün- und Freiflächen von Ämtern und Einrichtungen. Im Einzelnen zählen zur Produktgruppe Grünanlagen, öffentliche Spielflächen, Rad- und Wanderwege, Kleingärten (Produkt 1), Verkehrsgrün, Außenanlagen von städtischen Gebäuden und Sportanlagen (Produkt 2). Die Produktgruppe besteht damit zum Teil aus verwaltungsinternen Serviceleistungen.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Ziele

1. Die Versorgung mit Grünanlagen sowie Grün- und Freiflächen (der Ämter und Einrichtungen) soll unter Berücksichtigung des demografischen Wandels zumindest im bisherigem Umfang gewährleistet bleiben.
2. Der Zuschussbedarf je qm Grünanlagen bzw. Grün- und Freiflächen (der städtischen Ämter und Einrichtungen) darf nicht überproportional steigen (Maßstab ist die allgemeine Preissteigerung).

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Zielkennzahlen					
- Zum 1. Ziel: Grünanlagen, Grün- u. Freiflächen im Stadtgebiet insgesamt (in ha)	873	878	875	3 -	0,3 -
- Zum 1. Ziel: Anzahl Einwohner/innen in Münster	321.421	321.178	322.715	1.537 +	0,5 +
- Zum 1. Ziel: Grünanlagen, Grün- u. Freiflächen im Stadtgebiet pro Einwohner (in qm)	27,15	27,35	27,11	0,24 -	0,9 -
- Zum 2. Ziel: Zuschussbedarf für Grünanlagen und Grün- u. Freiflächen insgesamt (in Euro)		16.763.570	17.532.584	769.014 +	4,6 +
- Zum 2. Ziel: Zuschussbedarf für Grünanlagen und Grün- u. Freiflächen pro qm (in Euro)		1,91	2,00	0,09 +	4,7 +
Standardkennzahlen					
- Teilergebnis (Zeile 29) pro Einwohner/in (in Euro)	- 52,98	- 52,15	- 62,53	10,38 -	19,9 +
- Aufwandsdeckungsgrad (in %)	23,2	18,2	12,5	5,8 -	31,5 -

Produkt 130101 - Grünanlagen

Beschreibung

Das Produkt beinhaltet den Entwurf, den Bau und die Unterhaltung von Grünanlagen. Hierzu zählen öffentliche Grünanlagen (wie Parkanlagen), öffentliche Spielflächen, Rad- und Wanderwege und Kleingärten. Zur Zielgruppe des Produktes zählen alle Bürgerinnen und Bürger und alle Besucherinnen und Besucher der Stadt Münster.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 130102 - Grün- und Freiflächen von Ämtern und Einrichtungen (Service)

Beschreibung

Das Produkt beinhaltet den Entwurf, den Bau und die Unterhaltung von Außenanlagen städtischer Gebäude und Bauwerke, Verkehrsgrün und Sportaußenanlagen (...) sowie spezielle Serviceleistungen (...). Zu den betreuten Außenanlangen zählen auch die Außenanlagen der städtischen Schulen und Kindergärten. Zur Zielgruppe des Produktes zählen städtische Ämter und Einrichtungen, das Produkt beinhaltet damit verwaltungsinterne Serviceleistungen.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	181.179,69	396.870	396.870		**320.586,67**	76.283-	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.392,17	65.190	65.190		**7.064,46**	58.126-	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	908.062,16	859.450	859.450		**1.046.008,80**	186.559+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.864,98	45.000	45.000		**45.585,10**	585+	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	145.850,00	270.000	270.000		**24.402,50**	245.598-	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	1.250.349,00	1.636.510	1.636.510		**1.443.647,53**	192.862-	
11	- Personalaufwendungen	11.255.947,96	11.939.720	11.939.720	0	**11.746.738,27**	192.982-	0
12	- Versorgungsaufwendungen	352.098,24	294.740	294.740	0	**670.883,90**	376.144+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.162.516,79	4.960.530	4.960.530	0	**7.461.837,54**	2.501.308+	300.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.652.448,91	1.632.230	1.632.230	0	**1.982.801,76**	350.572+	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	530.725,32	444.120	444.120	0	**457.580,63**	13.461+	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	18.953.737,22	19.271.340	19.271.340	0	**22.319.842,10**	3.048.502+	300.000
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	17.703.388,22-	17.634.830-	17.634.830-	0	**20.876.194,57-**	3.241.365-	300.000-
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	17.703.388,22-	17.634.830-	17.634.830-	0	**20.876.194,57-**	3.241.365-	300.000-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	17.703.388,22-	17.634.830-	17.634.830-	0	**20.876.194,57-**	3.241.365-	300.000-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.241.202,02	2.101.640	2.101.640		**3.755.068,23**	1.653.428+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	795.291,29	1.230.280	1.230.280	0	**840.674,87**	389.605-	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	15.257.477,49-	16.763.470-	16.763.470-	0	**17.961.801,21-**	1.198.331-	300.000-

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
			Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	605.855,50	1.050.800	1.050.800		**257.850,00**	792.950 -	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	49.570,00	20.000	20.000		**55.440,13**	35.440 +	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0 +	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0		**0,00**	0 +	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**0,00**	0 +	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	655.425,50	1.070.800	1.070.800		**313.290,13**	757.510 -	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	**0,00**	0 +	0
08	- für Baumaßnahmen	5.158.850,89	4.284.700	10.686.754	6.402.054	**2.755.121,73**	7.931.632 -	6.503.344
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	580.918,11	1.286.610	1.749.084	462.474	**314.995,76**	1.434.088 -	1.567.237
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	**0,00**	0 +	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0 +	0
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	**0,00**	0 +	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	5.739.769,00	5.571.310	12.435.838	6.864.528	**3.070.117,49**	9.365.720 -	8.070.582
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	5.084.343,50-	4.500.510-	11.365.038-		**2.756.827,36-**	8.608.210 +	

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen							
0000 Fahrzeuge und Geräte							
Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	49.104,00	20.000	20.000	0	**42.140,13**	22.140+	0
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	234.859,04	863.710	1.279.184	415.474	**261.393,75**	1.017.790-	1.014.558
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	185.755,04-	843.710-	1.259.184-	415.474-	**219.253,62-**	1.039.930+	1.014.558-
0020 Ergänzungen in Grünanlagen							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	17.011,00-	0	0	0	**0,00**	0+	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	111.935,00	17.150	37.640	20.490	**40.055,15**	2.415+	151.571
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	55.513,50	0	0	0	**0,00**	0+	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	184.459,50-	17.150-	37.640-	20.490-	**40.055,15-**	2.415-	151.571-
0030 Fahrzeuge/ Geräte übertragene Sportanl.							
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	100.116,93	101.500	148.500	47.000	**46.820,70**	101.679-	107.679
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	100.116,93-	101.500-	148.500-	47.000-	**46.820,70-**	101.679+	107.679-
0040 Ersatzbeschaff. Maschinen Service Sport							
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	114.061,22	39.200	39.200	0	**2.557,83**	36.642-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	114.061,22-	39.200-	39.200-	0	**2.557,83-**	36.642+	0

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
0050 Ausbau der Elektromobilität							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	140.800	140.800	0	**0,00**	140.800 -	0
Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	466,00	0	0	0	**13.300,00**	13.300+	0
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	24.000,00	224.800	224.800	0	**5.237,84**	219.562 -	445.000
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	23.534,00-	84.000-	84.000-	0	**8.062,16**	92.062+	445.000-
0060 Werkhöfe (Ausstatt., Geräte, Maschinen)							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	0	21.870	21.870	**30.260,99**	8.391+	39.958
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	52.367,42	57.400	57.400	0	**1.014,36-**	58.414 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	52.367,42-	57.400-	79.270-	21.870-	**29.246,63-**	50.023+	39.958-
0070 Begrünung öffentlicher Plätze							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	50.000	53.142	3.142	**0,00**	53.142 -	3.142
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	50.000-	53.142-	3.142-	**0,00**	53.142+	3.142-
0080 Wasser ist Leben							
Auszahlung für Baumaßnahmen	16.260,57	100.000	100.078	78	**1.540,80**	98.537 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	16.260,57-	100.000-	100.078-	78-	**1.540,80-**	98.537+	0
4920 Umsetzung Nutzungskonzept Aasee							
Auszahlung für Baumaßnahmen	166.257,59	100.000	104.500	4.500	**0,00**	104.500 -	44.500
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	166.257,59-	100.000-	104.500-	4.500-	**0,00**	104.500+	44.500-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
5330 OG Hansaplatz							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	840.000	840.000	0	**0,00**	840.000 -	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	1.400.000	1.400.000	0	**0,00**	1.400.000 -	1.393.278
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	560.000-	560.000-	0	**0,00**	560.000+	1.393.278-
5460 Erneuerung Werse-Wanderweg							
Auszahlung für Baumaßnahmen	29.242,03	30.000	30.000	0	**0,00**	30.000 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	29.242,03-	30.000-	30.000-	0	**0,00**	30.000+	0
5490 San./Umgest. Wegefl. Bez. Mi. südl. Ber.							
Auszahlung für Baumaßnahmen	27,96-	50.000	50.000	0	**0,00**	50.000 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	27,96	50.000-	50.000-	0	**0,00**	50.000+	0
5500 San./Umgest. Wegefl. Bez. Mi. nördl.Ber.							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	50.000	52.180	2.180	**0,00**	52.180 -	2.180
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	50.000-	52.180-	2.180-	**0,00**	52.180+	2.180-
5510 San./ Umgest. Wegeflächen im Bezirk Nord							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	50.000	50.000	0	**19.279,34**	30.721 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	50.000-	50.000-	0	**19.279,34-**	30.721+	0
5520 San./ Umgest. Wegefl. im Bezirk Hiltrup							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	50.000	63.910	13.910	**3.122,44**	60.788 -	61.469
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	50.000-	63.910-	13.910-	**3.122,44-**	60.788+	61.469-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
5530 San./ Umgest. Wegeflächen im Bezirk West							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	50.000	50.000	0	**0,00**	50.000 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	50.000-	50.000-	0	**0,00**	50.000+	0
5560 OG generationenger. / barrierearme Gest.							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	30.000	60.835	30.835	**35.181,97**	25.653 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	30.000-	60.835-	30.835-	**35.181,97-**	25.653+	0
5570 Gärtnerunterkunft Gievenbeck							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	562.000	2.212.770	1.650.770	**32.450,12**	2.180.320 -	1.661.059
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	562.000-	2.212.770-	1.650.770-	**32.450,12-**	2.180.320+	1.661.059-
5790 San./ Umgest. Wegeflächen im Bez. Südost							
Auszahlung für Baumaßnahmen	25.778,54	50.000	53.470	3.470	**89.809,41**	36.340+	14.135
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	25.778,54-	50.000-	53.470-	3.470-	**89.809,41-**	36.340 -	14.135-
5810 OG / SP Albachten Ost, Bp.572							
Auszahlung für Baumaßnahmen	15.259,73	0	387.691	387.691	**25.350,27**	362.341 -	517.341
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	15.259,73-	0	387.691-	387.691-	**25.350,27-**	362.341+	517.341-
5900 San./ Umgest. Wegeflächen im Bez. Ost							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	50.000	50.000	0	**0,00**	50.000 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	50.000-	50.000-	0	**0,00**	50.000+	0

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
5940 OG Grünzug am Canisiusweg, Gewässersan.							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	360.000	360.000	0	**0,00**	360.000 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	360.000-	360.000-	0	**0,00**	360.000+	0
5950 Maßnahmen Stadtentwicklungskonzept							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	50.000	50.000	0	**5.569,20**	44.431 -	17.857
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	50.000-	50.000-	0	**5.569,20-**	44.431+	17.857-
5970 Sanierung Brunnen STEP 2							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	400.000	400.000	0	**0,00**	400.000 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	400.000-	400.000-	0	**0,00**	400.000+	0
5990 Sanierung Brunnen Lambertikirchplatz							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	80.000,00	10.000	10.000	0	**10.000,00**	0+	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	10.000	110.857	100.857	**0,00**	110.857 -	403.752
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	80.000,00	0	100.857-	100.857-	**10.000,00**	110.857+	403.752-
6010 SP/OG Kirschgarten Handorf							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	100.000	100.000	0	**2.600,00**	97.400 -	10.442
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	100.000-	100.000-	0	**2.600,00-**	97.400+	10.442-
6020 Umgest. u. -nutzung Apostelgarten INSEK							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	60.000	60.000	0	**0,00**	60.000 -	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	100.000	100.000	0	**0,00**	100.000 -	100.000
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	40.000-	40.000-	0	**0,00**	40.000+	100.000-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
7100 Sanierung von Spielplätzen; Bez. Mitte							
Auszahlung für Baumaßnahmen	48.179,38	209.000	711.234	502.234	**219.030,56**	492.204 -	492.664
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	48.179,38-	209.000-	711.234-	502.234-	**219.030,56-**	492.204+	492.664-
7200 Sanierung von Spielplätzen; Bez. Nord							
Auszahlung für Baumaßnahmen	46.853,41	68.450	185.668	117.218	**90.670,46**	94.997 -	184.000
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	46.853,41-	68.450-	185.668-	117.218-	**90.670,46-**	94.997+	184.000-
7300 Sanierung von Spielplätzen; Bez. Ost							
Auszahlung für Baumaßnahmen	53.963,54	15.490	133.490	118.000	**98.670,51**	34.819 -	34.000
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	53.963,54-	15.490-	133.490-	118.000-	**98.670,51-**	34.819+	34.000-
7400 Sanierung von Spielplätzen; Bez. Südost							
Auszahlung für Baumaßnahmen	47.278,31	49.370	173.765	124.395	**35.081,20**	138.684 -	138.440
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	47.278,31-	49.370-	173.765-	124.395-	**35.081,20-**	138.684+	138.440-
7500 Sanierung von Spielplätzen; Bez. Hiltrup							
Auszahlung für Baumaßnahmen	70.802,52	73.470	143.081	69.611	**73.160,71**	69.921 -	69.000
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	70.802,52-	73.470-	143.081-	69.611-	**73.160,71-**	69.921+	69.000-
7600 Sanierung von Spielplätzen; Bez. West							
Auszahlung für Baumaßnahmen	101.989,16	106.770	261.770	155.000	**0,00**	261.770 -	261.515
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	101.989,16-	106.770-	261.770-	155.000-	**0,00**	261.770+	261.515-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen							
Einzahlung	542.866,50	0	0	0	**247.850,00**	247.850+	0
Auszahlung	4.425.079,07	103.000	3.178.802	3.075.802	**1.953.288,60**	1.225.514 -	903.042
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.882.212,57-	103.000-	3.178.802-	3.075.802-	**1.705.438,60-**	1.473.364+	903.042-
Gesamtsaldo	5.084.343,50-	4.500.510-	11.365.038-	6.864.528-	**2.756.827,36-**	8.608.210+	8.070.582-

Produktbereich

13
Natur- und Landschaftspflege

1302
Friedhöfe

Produkte

130201
Städtische Friedhöfe

130202
Kriegsgräber

Beschreibung

Die Produktgruppe beinhaltet die Konzeptionierung, den Bau und die Unterhaltung von Friedhofsanlagen, die Durchführung von Bestattungen und Beratung von Angehörigen (= Produkt 1) sowie die Pflege von Kriegsgräbern (= Produkt 2). Bei dem Betrieb der städtischen Friedhöfe handelt es sich um eine gebührenrechnende Einrichtung.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Ziele

1. Die ausreichende Versorgung mit Friedhofsfläche ist dauerhaft sicherzustellen.
2. Die Friedhofsgebühren bzw. die Erstattungszahlung des Bundes für Kriegsgräber sollen die jeweiligen Kosten zu 100 % decken.

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Zielkennzahlen					
- Zum 1. Ziel: Wiedererwerbsquote (wiedererworbene Nutzungsrechte / nicht verlängerte Nutzungsrechte in %)	77,0	63,0	56,0	7,0 -	11,1 -
- Zum 1. Ziel: Mögliche Erweiterungsfläche (in ha)	30	30	30	0 +	0,0 +
- Zum 2. Ziel: Kostendeckungsgrad Gebührenrechnung Friedhöfe (in %)	103	100	94	6 -	6,0 -
- Zum 2. Ziel: Kostendeckungsgrad Kriegsgräber (in %)	151	100	125	25 +	25,0 +
Standardkennzahlen					
- Teilergebnis (Zeile 29) pro Einwohner/in (in Euro)	- 1,62	- 0,18	- 1,79	1,61 -	894,4 +
- Aufwandsdeckungsgrad (in %)	73,4	97,8	77,4	20,4 -	20,9 -
Leistungsdaten					
- Anzahl der Bestattungen Waldfriedhof Lauheide	761	750	760	10 +	1,3 +
- Anzahl der Bestattungen Stadtteilfriedhöfe	513	450	473	23 +	5,1 +
- Anzahl Grabstellen mit laufendem Nutzungsrecht insgesamt	36.090	36.700	35.947	753 -	2,1 -
- Fläche Waldfriedhof Lauheide und Stadtteilfriedhöfe insgesamt (in ha)	100,3	100,3	100,3	0,0 +	0,0 +
- Anteil Urnenbestattungen an Gesamtbestattungen	77,6	75,0	82,0	7,0 +	9,3 +

Produkt 130201 - Städtische Friedhöfe

Beschreibung

Das Produkt beinhaltet die Konzeptionierung, den Bau und die Unterhaltung der städtischen Friedhöfe, die Durchführung von Bestattungen und die Beratung von Angehörigen. Neben dem Waldfriedhof Lauheide als größtem städtischen Friedhof werden weitere sechs Stadtteilfriedhöfe (Hohe Ward, Angelmodde Homannstraße, Angelmodde Am Hohen Ufer, Wolbeck, Albachten und Nienberge) betrieben. Es werden verschiedene Bestattungsarten angeboten (Reihen-/Wahl-/Tiefengrab, Urnengrab, Aschefeld, Kolumbarium). Die städtischen Friedhöfe sind eine gebührenrechnende Einrichtung, die sich größtenteils aus Gebühreneinnahmen finanzieren muss.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 130202 - Kriegsgräber

Beschreibung

Das Produkt beinhaltet die Pflege und Unterhaltung der Kriegsgräber. Es handelt sich um Anlagen auf dem Waldfriedhof Lauheide, dem Ehrenfriedhof Gasselstiege, dem Mecklenbecker Friedhof, dem Zentralfriedhof, dem kommunalen Friedhof Wolbeck, dem kommunalen Friedhof Angelmodde in Gelmer, sowie in Amelsbüren, in Sprakel, in Hiltrup, in Roxel, in Albachten, in Nienberge, bei Haus Spital und auf dem Ehrenfriedhof Dorbaum sowie dem Standortübungsplatz Handorf.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Jahresabschluss 2025	Friedhöfe	Dezernat VI
Ausschuss: AUKB	Produktgruppe 1302	Amt für Grünflächen, Umwelt und Nachhaltigkeit

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0 +	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	90.564,72	89.520	89.520		**93.152,42**	3.632 +	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0 +	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.040.803,74	1.966.670	1.966.670		**1.824.888,54**	141.781 -	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5,00	5.000	5.000		**5.153,20**	153 +	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.248,67	7.480	7.480		**7.231,27**	249 -	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.812,80	0	0		**478,50**	479 +	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	945,00	8.000	8.000		**1.710,00**	6.290 -	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0 +	
10	**= Ordentliche Erträge**	2.172.379,93	2.076.670	2.076.670		**1.932.613,93**	144.056 -	
11	- Personalaufwendungen	1.354.455,42	1.413.810	1.413.810	0	**1.501.201,12**	87.391 +	0
12	- Versorgungsaufwendungen	21.564,98	12.380	12.380	0	**67.994,08**	55.614 +	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	368.346,96	370.890	381.890	11.000	**255.585,47**	126.305 -	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	183.050,60	189.820	189.820	0	**187.657,38**	2.163 -	0
15	- Transferaufwendungen	1.540,00	0	0	0	**1.540,00**	1.540 +	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	372.931,60	95.120	95.120	0	**105.025,56**	9.906 +	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	2.301.889,56	2.082.020	2.093.020	11.000	**2.119.003,61**	25.984 +	0
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	129.509,63-	5.350-	16.350-	11.000-	**186.389,68-**	170.040 -	0
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0 +	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0 +	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0 +	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	129.509,63-	5.350-	16.350-	11.000-	**186.389,68-**	170.040 -	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0 +	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0 +	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0 +	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	129.509,63-	5.350-	16.350-	11.000-	**186.389,68-**	170.040 -	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	39.889,16	528.060	528.060		**82.232,82**	445.827 -	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	606.041,87	580.570	580.570	0	**568.398,57**	12.171 -	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	695.662,34-	57.860-	68.860-	11.000-	**672.555,43-**	603.695 -	0

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
			Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0		**10.000,00**	10.000+	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	17.305,00	2.000	2.000		**29.420,00**	27.420+	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	17.305,00	2.000	2.000		**39.420,00**	37.420+	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	20.002,65	0	0	0	**3.212,86**	3.213+	0
08	- für Baumaßnahmen	101.686,13	0	36.334	36.334	**146.122,68**	109.788+	20.039
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	57.820,49	178.850	179.950	1.100	**211.327,69**	31.378+	26.262
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	179.509,27	178.850	216.284	37.434	**360.663,23**	144.379+	46.302
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	162.204,27-	176.850-	214.284-		**321.243,23-**	106.959-	

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen							
0000 Waldfriedhof Lauheide							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	**10.000,00**	10.000+	0
Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	17.305,00	2.000	2.000	0	**29.420,00**	27.420+	0
Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	**3.212,86**	3.213+	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	**37.450,08**	37.450+	0
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	56.270,49	108.550	109.650	1.100	**68.460,57**	41.189-	25.906
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	38.965,49-	106.550-	107.650-	1.100-	**69.703,51-**	37.946+	25.906-
0020 Bezirksfriedhöfe							
Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	20.002,65	0	0	0	**0,00**	0+	0
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.550,00	30.300	30.300	0	**142.867,12**	112.567+	356
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	21.552,65-	30.300-	30.300-	0	**142.867,12-**	112.567-	356-
0030 Urnenwände Bezirksfriedhöfe (außen)							
Auszahlung für Baumaßnahmen	39.159,09	0	36.334	36.334	**77.574,10**	41.240+	20.039
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	40.000	40.000	0	**0,00**	40.000-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	39.159,09-	40.000-	76.334-	36.334-	**77.574,10-**	1.240-	20.039-
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen							
Einzahlung	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
Auszahlung	62.527,04	0	0	0	**31.098,50**	31.099+	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	62.527,04-	0	0	0	**31.098,50-**	31.099-	0
Gesamtsaldo	162.204,27-	176.850-	214.284-	37.434-	**321.243,23-**	106.959-	46.302-

Produktbereich

13
Natur- und Landschaftspflege

1303
Natur, Landschaft, Erholung, Wasserschutz

Produkte

130301
Landschaft und Erholung

130302
Wasserschutz

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst die Aufgaben der Unteren Landschaftsbehörde, der Unteren Wasserbehörde und darüber hinausgehende konzeptionell/planerische, wissenschaftliche und öffentlichkeitsbezogene Aktivitäten zum Schutz und zur Entwicklung von Natur, Landschaft, Erholungsmöglichkeiten und des Wasserhaushalts.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Ziele

1. Die behördlichen und darüber hinausgehenden städtischen Aktivitäten in dieser Produktgruppe sollen im bisherigen Umfang und Standard fortgeführt werden.

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Zielkennzahlen					
- Zum 1. Ziel: Aufwand der Produktgruppe insgesamt (in Euro)		4.882.110	3.713.375	1.168.735 -	23,9 -
Standardkennzahlen					
- Teilergebnis (Zeile 29) pro Einwohner/in (in Euro)	- 13,26	- 12,71	- 11,94	0,77 +	6,1 -
- Aufwandsdeckungsgrad (in %)	17,0	17,7	8,9	8,8 -	49,8 -
Leistungsdaten					
- Fläche der Stadt Münster (in ha)	30.328	30.328	30.328	0 +	0,0 +
- davon Siedlungs- und Verkehrsfläche (in ha)	10.021	10.021	10.021	0 +	0,0 +
- davon freie Fläche (nicht Siedlungs- und Verkehrsfläche) (in ha)	20.307	20.307	20.307	0 +	0,0 +

Produkt 130301 - Landschaftsschutz und -entwicklung, Erholung

Beschreibung

Die Erhaltung der Vielfalt der natürlicherweise in einem Landschaftsraum vorkommenden Pflanzen und Tiere und ihrer Lebensräume, die Vernetzung von Biotopen, der Schutz der natürlichen Ressourcen und die Erholung der Menschen in der Landschaft gehören zu diesem Produkt, das durch verschiedene Instrumente umgesetzt wird. Zu den Instrumenten gehören die Erstellung und/oder Durchführung von Plänen, Verordnungen, Gutachten und Untersuchungen zum Schutz, zur Pflege und zur Entwicklung von Natur und Landschaft als eigenständige Fachplanung sowie als Beitrag zur Fachplanung Dritter; Erarbeitung von Konzepten zur Pflege und Entwicklung von ökologisch wertvollen Flächen. Das Produkt beinhaltet die Aufgaben der Unteren Landschaftsbehörde.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 130302 - Wasserschutz

Beschreibung

Das Produkt beinhaltet insbesondere die Aufgabe der Unteren Wasserbehörde. Die Untere Wasserbehörde ist eine Sonderordnungsbehörde des Landes; sie genehmigt und überwacht vielfältige Vorhaben für Oberflächengewässer- und Grundwassernutzungen. Dazu gehört auch die Überwachung der Behandlung und Einleitung von Abwässern mit gefährlichen Stoffen aus Industrie und Gewerbe in das städt. Kanalnetz und der Anlagen zum Umgang mit wassergefährdenden Stoffen und der Wasserschutzgebiete.

Um den Wasserhaushalt vorsorgend zu schützen, wirkt die Untere Wasserbehörde deshalb auf die Nutzer (z.B. Industrie- und Gewerbebetriebe, Landwirtschaft, Verbände und auch Privatleute) ein, um diese Einflüsse mit dem naturräumlichen Funktionen, den vorgegebenen Schutzzielen und gesetzlichen Vorgaben in Einklang zu bringen. Dabei stehen zwar die wasserrechtlichen Vorschriften (z. B. Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Richtlinien und Verordnungen) im Vordergrund, bei der Umsetzung wird aber, falls möglich, nach dem Grundsatz "Beratung vor Ordnungsrecht" verfahren.

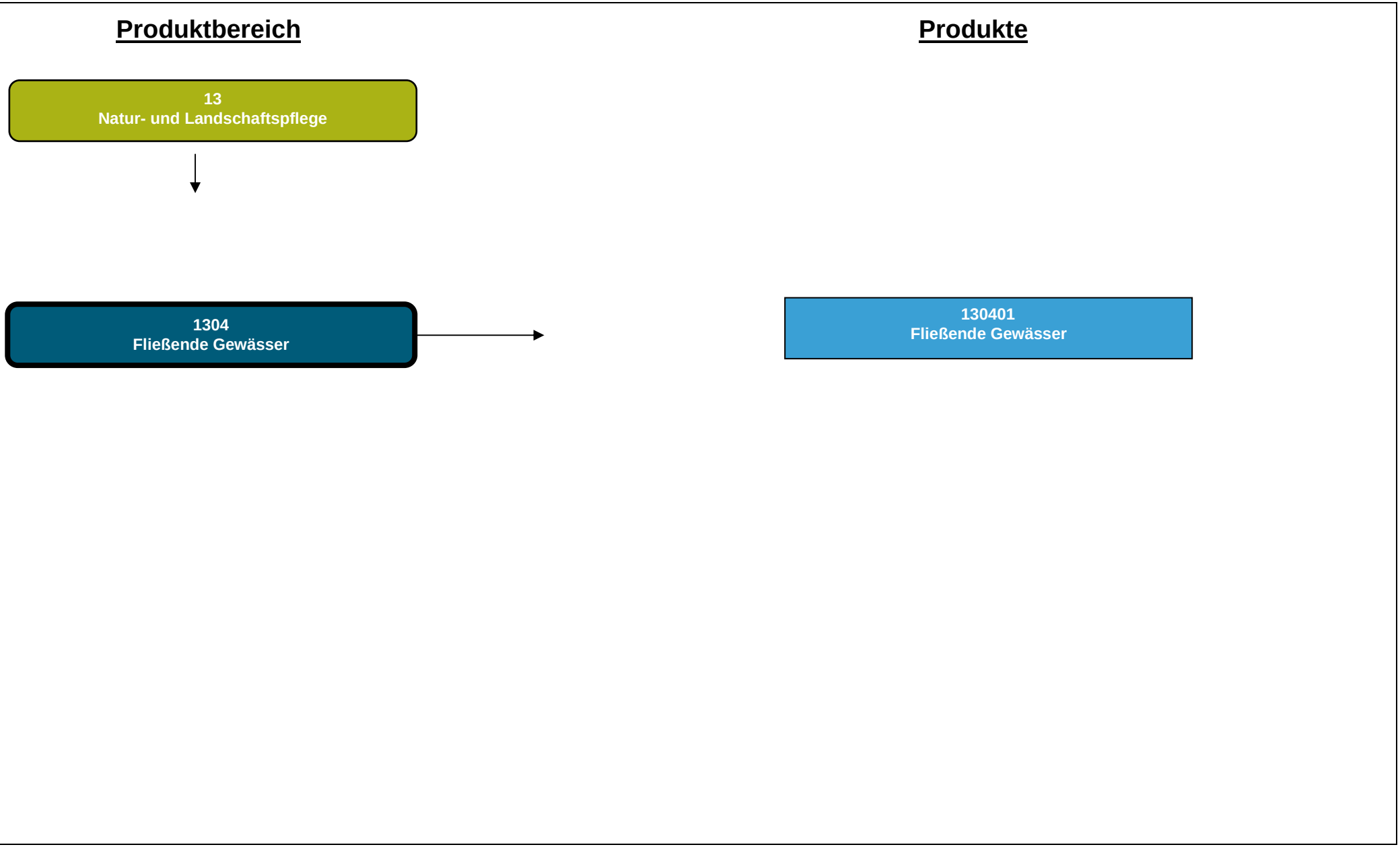
Besonderheiten im Planjahr

Keine

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.376,79	33.710	33.710		**39.691,08**	5.981+	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	104.868,90	191.000	191.000		**128.033,27**	62.967-	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.619,38	31.570	31.570		**98.960,03**	67.390+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	105.609,78	104.050	104.050		**110.697,15**	6.647+	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	237.474,85	360.330	360.330		**377.381,53**	17.052+	
11	- Personalaufwendungen	3.102.833,39	3.159.150	3.159.150	0	**2.876.093,64**	283.056-	0
12	- Versorgungsaufwendungen	270.849,68	200.740	200.740	0	**445.447,77**	244.708+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	455.936,64	298.180	318.180	20.000	**329.623,85**	11.444+	12.970
14	- Bilanzielle Abschreibungen	143.525,88	133.510	133.510	0	**143.860,70**	10.351+	0
15	- Transferaufwendungen	265.059,74	233.020	233.020	0	**236.979,86**	3.960+	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	109.743,47	69.270	69.270	0	**55.426,12**	13.844-	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	4.347.948,80	4.093.870	4.113.870	20.000	**4.087.431,94**	26.438-	12.970
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	4.110.473,95-	3.733.540-	3.753.540-	20.000-	**3.710.050,41-**	43.490+	12.970-
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	4.110.473,95-	3.733.540-	3.753.540-	20.000-	**3.710.050,41-**	43.490+	12.970-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	4.110.473,95-	3.733.540-	3.753.540-	20.000-	**3.710.050,41-**	43.490+	12.970-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	824.741,88	515.100	515.100		**796.774,16**	281.674+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.891.725,76	866.210	866.210	0	**2.392.338,11**	1.526.128+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	5.177.457,83-	4.084.650-	4.104.650-	20.000-	**5.305.614,36-**	1.200.964-	12.970-

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
			Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	13.550	13.550		**0,00**	13.550 -	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	50.081,55	350.020	350.020		**43.201,72**	306.818 -	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	50.081,55	363.570	363.570		**43.201,72**	320.368 -	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	8.510	8.510	0	**0,00**	8.510 -	0
08	- für Baumaßnahmen	103.932,52	390.060	730.928	340.868	**46.796,05**	684.132 -	370.083
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	5.040	5.040	0	**9.472,70**	4.433+	0
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	103.932,52	403.610	744.478	340.868	**56.268,75**	688.209 -	370.083
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	53.850,97-	40.040-	380.908-		**13.067,03-**	367.841+	

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen							
0010 Ausgleichsmaßnahmen nach § 135 a-c BauGB							
Einzahlung aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	13.681,55	50.000	50.000	0	**12.193,72**	37.806 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	13.681,55	50.000	50.000	0	**12.193,72**	37.806 -	0
0040 Reitwege							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	20.000	24.627	4.627	**4.974,77**	19.652 -	94
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	20.000-	24.627-	4.627-	**4.974,77-**	19.652+	94-
5130 Ersatzpflanzungen nach Baumschutzsatzung							
Einzahlung aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	36.400,00	300.000	300.000	0	**22.100,00**	277.900 -	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	300.000	336.000	36.000	**20.000,00**	316.000 -	34.574
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	36.400,00	0	36.000-	36.000-	**2.100,00**	38.100+	34.574-
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen							
Einzahlung	0,00	13.570	13.570	0	**8.908,00**	4.662 -	0
Auszahlung	103.932,52	83.610	383.851	300.241	**31.293,98**	352.557 -	335.415
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	103.932,52-	70.040-	370.281-	300.241-	**22.385,98-**	347.895+	335.415-
Gesamtsaldo	53.850,97-	40.040-	380.908-	340.868-	**13.067,03-**	367.841+	370.083-


Produktbereich
Produkte
13
Natur- und Landschaftspflege
1304
Fließende Gewässer
130401
Fließende Gewässer

Beschreibung

Die Produktgruppe "Fließende Gewässer" ist deckungsgleich mit dem einzigen, gleichnamigen Produkt. Produktgruppen- und Produktbeschreibung sind daher identisch.
Zum Leistungsspektrum gehören der Bau und die Unterhaltung fließender Gewässer. Sie dienen der Schaffung und Bewahrung eines ordnungsgemäßen und umweltgerechten Zustandes der Fließgewässer als Erholungs- und Lebensraum sowie der Gewährleistung eines ordnungsgemäßen Wasserabflusses. Die Aufgaben der Gewässerunterhaltung werden von der Stadt Münster und 5 weiteren Unterhaltungsverbänden erledigt. Wesentlicher Teil der Produktgruppe "Fließende Gewässer" ist der Gebührenhaushalt "Gewässerunterhaltung", der über die Erträge aus Gewässergebühren einen Teil der Aufwendungen der Produktgruppe deckt.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Ziele

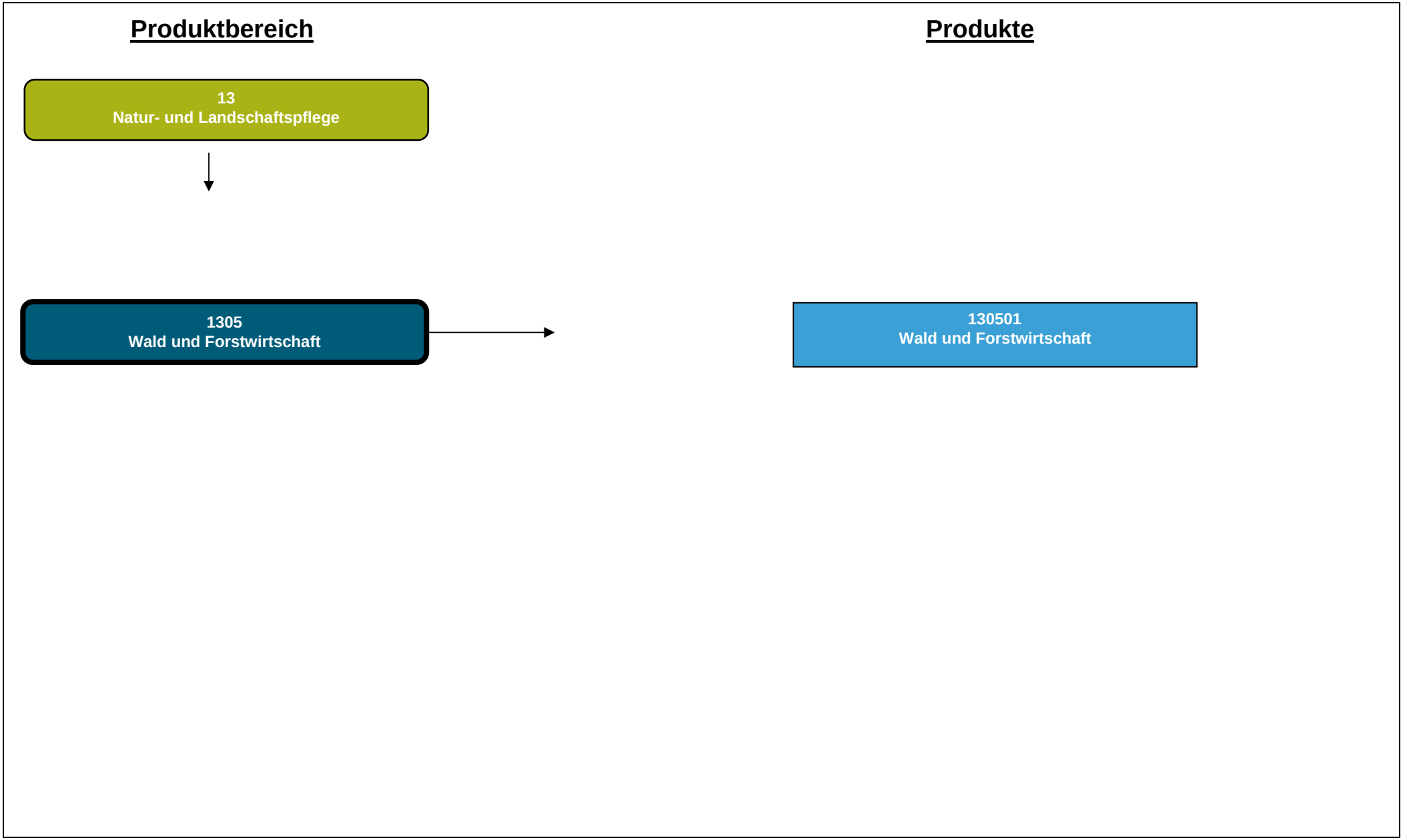
1. Die sich aus den jährlich zusammen mit der Unteren Wasserbehörde aufzustellenden Gewässerunterhaltungsplänen ergebenden Maßnahmen sind zu mindestens 95 % umzusetzen (Messgröße ist die Anzahl der festgelegten Maßnahmen).
2. Die sich aus den jährlich von der Unteren Wasserbehörde durchgeführten Wasserschauen ergebenden Maßnahmen sind zu mindestens 95 % umzusetzen (Messgröße ist die Anzahl der festgelegten Maßnahmen).

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Zielkennzahlen					
- Zum 1. Ziel: Umsetzungsquote der Maßnahmen, die sich aus den Gewässerunterhaltungsplänen ergeben (in %)	100	100	100	0 +	0,0 +
- Zum 2. Ziel: Umsetzungsquote der Maßnahmen, die sich aus den Wasserschauen ergeben (in %)	96	95	95	0 +	0,0 +
Standardkennzahlen					
- Teilergebnis (Zeile 29) pro Einwohner/in (in Euro)	- 2,46	- 1,49		1,49 +	100,0 -
- Aufwandsdeckungsgrad (in %)	62,3	76,2		76,2 -	100,0 -
Leistungsdaten					
- Zu unterhaltende Fließgewässer insgesamt im Stadtgebiet Münster (in km)	613	613	613	0 +	0,0 +
- Davon zu unterhalten durch den Unterhaltungsverband Stadt Münster (in km)	186	185	186	1 +	0,5 +

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	262.365,11	284.650	284.650		**267.124,57**	17.525-	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	905.779,51	1.093.520	1.093.520		**1.104.472,31**	10.952+	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.433,31	0	0		**1.461,31**	1.461+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	129.764,80	150.000	150.000		**99.950,04**	50.050-	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	1.299.342,73	1.528.170	1.528.170		**1.473.008,23**	55.162-	
11	- Personalaufwendungen	475.680,20	554.530	554.530	0	**581.640,49**	27.110+	0
12	- Versorgungsaufwendungen	10.050,03-	2.190	2.190	0	**5.243,63**	3.054+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	938.013,54	907.760	907.760	0	**957.244,23**	49.484+	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	476.960,68	482.980	482.980	0	**492.682,01**	9.702+	0
15	- Transferaufwendungen	23.547,88	0	0	0	**23.547,88**	23.548+	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	167.514,18	46.170	46.170	0	**80.936,19**	34.766+	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	2.071.666,45	1.993.630	1.993.630	0	**2.141.294,43**	147.664+	0
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	772.323,72-	465.460-	465.460-	0	**668.286,20-**	202.826-	0
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.141,56	2.000	2.000	0	**0,00**	2.000-	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	3.141,56-	2.000-	2.000-	0	**0,00**	2.000+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	775.465,28-	467.460-	467.460-	0	**668.286,20-**	200.826-	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	775.465,28-	467.460-	467.460-	0	**668.286,20-**	200.826-	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.140,00	11.140	11.140	0	**11.140,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	786.605,28-	478.600-	478.600-	0	**679.426,20-**	200.826-	0

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
			Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	23.586,00-	1.440.000	1.440.000		**394.610,64**	1.045.389 -	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	23.586,00-	1.440.000	1.440.000		**394.610,64**	1.045.389 -	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
08	- für Baumaßnahmen	169.971,59	2.000.000	3.541.143	1.541.143	**307.717,52**	3.233.426 -	2.953.586
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.716,91	2.500	2.500	0	**0,00**	2.500 -	0
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	171.688,50	2.002.500	3.543.643	1.541.143	**307.717,52**	3.235.926 -	2.953.586
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	195.274,50-	562.500-	2.103.643-		**86.893,12**	2.190.536+	

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen							
0010 Gewässer,Umbau/ Ökologische Verbesserung							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	23.586,00-	1.040.000	1.040.000	0	**394.610,64**	645.389 -	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	114.672,48	1.300.000	2.026.831	726.831	**180.878,06**	1.845.953 -	2.547.566
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	138.258,48-	260.000-	986.831-	726.831-	**213.732,58**	1.200.563+	2.547.566-
4133 Werse Pflege- und Entwicklungskonzept							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	400.000	400.000	0	**0,00**	400.000 -	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	36.136,97	500.000	1.008.325	508.325	**101.480,56**	906.845 -	406.020
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	36.136,97-	100.000-	608.325-	508.325-	**101.480,56-**	506.845+	406.020-
4268 Aaseesanierung							
Auszahlung für Baumaßnahmen	19.162,14	200.000	505.987	305.987	**25.358,90**	480.628 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	19.162,14-	200.000-	505.987-	305.987-	**25.358,90-**	480.628+	0
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen							
Einzahlung	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
Auszahlung	1.716,91	2.500	2.500	0	**0,00**	2.500 -	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.716,91-	2.500-	2.500-	0	**0,00**	2.500+	0
Gesamtsaldo	195.274,50-	562.500-	2.103.643-	1.541.143-	**86.893,12**	2.190.536+	2.953.586-


Produktbereich
Produkte
13
Natur- und Landschaftspflege
1305
Wald und Forstwirtschaft
130501
Wald und Forstwirtschaft

Beschreibung

Die Produktgruppe "Wald und Forstwirtschaft" ist deckungsgleich mit dem einzigen, gleichnamigen Produkt. Produktgruppen- und Produktbeschreibung sind daher identisch. Zur Leistungspalette von Produktgruppe und Produkt gehören der städtische Forstbetrieb und Aufgaben des Jagdwesens. Hierzu zählen im Einzelnen

- die Planung, Organisation, Förderung und Durchführung aller Maßnahmen zur Neubegründung, Pflege und nachhaltigen naturverträglichen (Erholungs-) Nutzung von Waldbeständen, einschließlich Verkauf von Waldprodukten und Forstschutz/Gefahrenabwehr;
- Wildbewirtschaftung und Jagdverpachtung zu möglichst günstigen Konditionen;
- die Bewirtschaftung (Beratung, Betreuung und betriebstechnische Unterstützung) der Waldfläche der Stadtwerke Münster GmbH und der Stiftungen, einschließlich Verkauf von Waldprodukten, Forstschutz und Jagdangelegenheiten, daneben Antragstellung für waldbauliche Förderungsmaßnahmen;
- Maßnahmen zur Erhaltung und Entwicklung des Ökosystems "Wald", insbesondere durch Sicherstellung und Förderung seiner natürlichen Abläufe und seiner Biotop- und Artenvielfalt;
- die Feststellung und Durchführung von Verkehrssicherungsaufgaben;
- die Öffentlichkeitsarbeit durch Führungen, Fortbildungsveranstaltungen, Ausstellungen, Wald- und Umweltpädagogik, Waldlehrpfade, Medienbetreuung.

Es sollen ertragreiche, naturnahe und langfristig stabile Wälder unter Berücksichtigung der besonderen Nutz-, Schutz- und Erholungsfunktion entwickelt und bewirtschaftet werden. Die Waldflächen werden in regelmäßigen Abständen auf der Grundlage des Forstbetriebsplans gestaltet und kontinuierlich gepflegt.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Ziele

1. Die Erholungs- und Schutzfunktion des Waldes soll erhalten und entwickelt werden. Der Bestand an wasser- und naturschutzrechtlich geschützten Waldflächen soll nicht aufgrund ungeeigneter Bewirtschaftungsformen sinken.
2. Die Erträge sollen die Aufwendungen dieses Teilplanes zu mindestens 33 % decken.

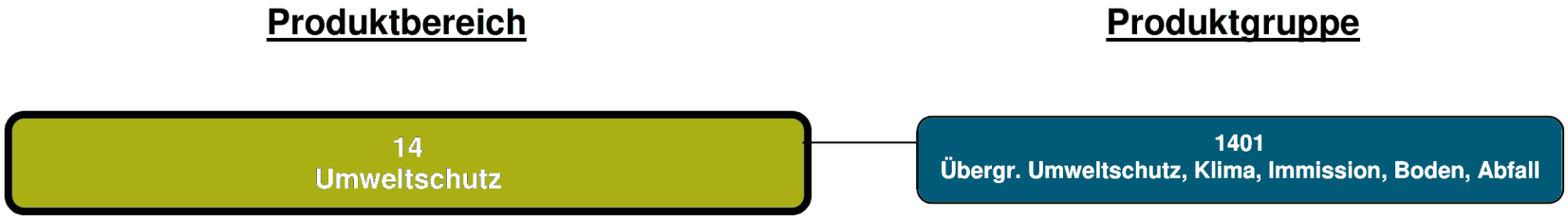
	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Zielkennzahlen					
- Zum 1. Ziel: Wasserrechtlich geschützte städt. Waldflächen (in ha)	47	47	47	0 +	0,0 +
- Zum 1. Ziel: Naturschutzrechtlich geschützte städt. Waldflächen (in ha)	72	72	72	0 +	0,0 +
Standardkennzahlen					
- Teilergebnis (Zeile 29) pro Einwohner/in (in Euro)	- 0,79	- 1,03	- 1,26	0,23 -	22,3 +
- Aufwandsdeckungsgrad (in %)	46,1	50,3	35,2	15,1 -	30,0 -

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Leistungsdaten					
- Bewirtschaftete Waldflächen insgesamt (in ha)	984	985	984	1 -	0,1 -
- Stadteigene Waldflächen (in ha)	599	600	599	1 -	0,2 -
- Als Eigenjagd verpachtete städt. Flächen (in ha)	217	217	217	0 +	0,0 +

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.076,02	34.870	34.870		**38.471,22**	3.601+	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	226.917,74	218.240	218.240		**217.004,95**	1.235-	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	410	410		**54,26**	356-	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	254.993,76	253.520	253.520		**255.530,43**	2.010+	
11	- Personalaufwendungen	397.709,74	498.310	498.310	0	**496.655,85**	1.654-	0
12	- Versorgungsaufwendungen	13.885,44	32.370	32.370	0	**56.552,28**	24.182+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.877,72	44.220	44.220	0	**27.353,04**	16.867-	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	22.440,32	21.170	21.170	0	**24.449,98**	3.280+	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.822,31	34.360	34.360	0	**48.967,06**	14.607+	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	498.735,53	630.430	630.430	0	**653.978,21**	23.548+	0
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	243.741,77-	376.910-	376.910-	0	**398.447,78-**	21.538-	0
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	243.741,77-	376.910-	376.910-	0	**398.447,78-**	21.538-	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	243.741,77-	376.910-	376.910-	0	**398.447,78-**	21.538-	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	37.967,09	81.010	81.010		**56.482,02**	24.528-	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	137.846,64	34.320	34.320	0	**137.872,77**	103.553+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	343.621,32-	330.220-	330.220-	0	**479.838,53-**	149.619-	0

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
			Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	4.000	4.000		**0,00**	4.000 -	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	400	400		**0,00**	400 -	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	0,00	4.400	4.400		**0,00**	4.400 -	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
08	- für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	73.453,46	4.400	6.547	2.147	**1.404,19**	5.142 -	530.742
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	73.453,46	4.400	6.547	2.147	**1.404,19**	5.142 -	530.742
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	73.453,46-	0	2.147-		**1.404,19-**	742+	

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen							
Einzahlung	0,00	4.400	4.400	0	**0,00**	4.400 -	0
Auszahlung	73.453,46	4.400	6.547	2.147	**1.404,19**	5.142 -	530.742
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	73.453,46-	0	2.147-	2.147-	**1.404,19-**	742+	530.742-
Gesamtsaldo	73.453,46-	0	2.147-	2.147-	**1.404,19-**	742+	530.742-


Produktbereich
Produktgruppe
14
Umweltschutz
1401
Übergr. Umweltschutz, Klima, Immission, Boden, Abfall

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	414.468,30	306.260	306.260		**451.273,90**	145.014+	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50.619,87	60.000	60.000		**122.193,98**	62.194+	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	334.638,94	309.540	309.540		**341.651,09**	32.111+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	24.994,63	7.500	7.500		**80.800,42**	73.300+	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	824.721,74	683.300	683.300		**995.919,39**	312.619+	
11	- Personalaufwendungen	2.922.536,99	3.178.250	3.178.250	0	**3.152.463,98**	25.786-	0
12	- Versorgungsaufwendungen	139.392,06	136.750	136.750	0	**196.844,55**	60.095+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	264.871,18	334.410	334.410	0	**142.214,70**	192.195-	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.364,99	2.190	2.190	0	**4.633,18**	2.443+	0
15	- Transferaufwendungen	579.076,98	357.150	357.150	0	**554.086,12**	196.936+	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	870.360,40	1.385.890	1.855.890	470.000	**970.681,94**	885.208-	324.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	4.778.602,60	5.394.640	5.864.640	470.000	**5.020.924,47**	843.716-	324.000
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	3.953.880,86-	4.711.340-	5.181.340-	470.000-	**4.025.005,08-**	1.156.335+	324.000-
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	3.953.880,86-	4.711.340-	5.181.340-	470.000-	**4.025.005,08-**	1.156.335+	324.000-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	3.953.880,86-	4.711.340-	5.181.340-	470.000-	**4.025.005,08-**	1.156.335+	324.000-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	364.398,58	284.350	284.350		**387.166,70**	102.817+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.059.476,09	780.960	780.960	0	**1.120.622,53**	339.663+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	4.648.958,37-	5.207.950-	5.677.950-	470.000-	**4.758.460,91-**	919.489+	324.000-

	Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ein- und Auszahlungsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	0,00	0	0		**0,00**	0+	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
08	- für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.240	15.588	14.348	**34.119,44**	18.532+	11.109
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	0,00	1.240	15.588	14.348	**34.119,44**	18.532+	11.109
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	0,00	1.240-	15.588-		**34.119,44-**	18.532-	

Produktbereich

14
Umweltschutz

1401
Übergr.Umweltschutz, Klima, Immission,Boden, Abfall

Produkte

140101
Immissionsschutz

140102
Bodenschutz / Abfallüberwachung

140103
Übergreifender Umweltschutz

Beschreibung

Die Produktgruppe beinhaltet die Aufgabenbereiche Luftreinhaltung, Immissionsschutz, Bodenschutz, Abfallüberwachung, Klimaschutz und Nachhaltigkeit sowie den übergreifenden Umweltschutz (Umweltverträglichkeitsprüfungen, Umweltplanung, Umweltinformation, Förderwesen, Öko-Audit, Öl- und Giftalarm). Es handelt sich sowohl um behördliche Umweltschutzaufgaben als auch um darüber hinaus gehende städtische Aktivitäten. Das Leistungsspektrum der Produktgruppe ist vielfältig.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Ziele

1. Die behördlichen Umweltschutzaufgaben sollen weiter im bisherigen Umfang und Standard wahrgenommen werden (Untere Abfallbehörde, Untere Bodenschutzbehörde, Untere Immissionsschutzbehörde).
2. Die über die behördlichen Umweltschutzaufgaben hinaus gehenden städtischen Aktivitäten im Umweltschutz werden im bisherigen Umfang und Standard beibehalten.

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Zielkennzahlen					
- Zum 1. und 2. Ziel: Aufwand der behördlichen und darüber hinaus gehenden städtischen Umweltschutzaktivitäten (in Euro)		6.154.910	5.258.944	895.966 -	14,6 -
Standardkennzahlen					
- Teilergebnis (Zeile 29) pro Einwohner/in (in Euro)	- 13,12	- 16,20	- 13,26	2,94 +	18,1 -
- Aufwandsdeckungsgrad (in %)	20,4	15,7	18,9	3,3 +	20,9 +

Produkt 140101 - Immissionsschutz

Beschreibung

Der gebietsbezogene Immissionsschutz beinhaltet die Analyse der Luftsituation in Münster, die Erarbeitung von Konzepten und Durchführung von Maßnahmen zur Verbesserung der Luftreinhaltung (incl. Elektrosmog) und des Lärmschutzes, die Information der Bürger sowie die Abgabe von Stellungnahmen zu Bauleit- und anderen Fachplanungen. Der Aufgabenbereich "anlagenbezogener Immissionsschutz" wurde zum 01.01.2008 von der Bezirksregierung zur Stadt verlagert. Ziel der Aktivitäten im Bereich des anlagenbezogenen Immissionsschutzes ist es, zu verhindern, dass im Umfeld von Gewerbebetrieben schädliche Umwelteinwirkungen entstehen. Für die Errichtung und den Betrieb von Anlagen, die typischerweise ein besonders hohes Gefährdungspotential aufweisen, werden eigenständige Genehmigungsverfahren nach dem Bundesimmissionsschutzgesetz (BImschG) durchgeführt.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 140102 - Bodenschutz / Abfallüberwachung

Beschreibung

Das Produkt beinhaltet die Aufgaben der Unteren Bodenschutz- sowie der Unteren Abfallwirtschaftsbehörde als Sonderordnungsbehörde des Landes.
Im Aufgabenbereich der "Unteren Bodenschutzbehörde" werden insbesondere Zustandserfassungen, Gefährdungsabschätzungen, Sicherungs-, Sanierungs- und Überwachungsmaßnahmen, Stellungnahmen zu Vorhaben und Planungen Dritter und vorsorgende Maßnahmen zum Bodenschutz durchgeführt.
Die Untere Abfallwirtschaftsbehörde (UAB) stellt sicher, dass die rechtlichen Vorgaben zur Vermeidung, Verwertung und Beseitigung von Abfällen eingehalten werden. Sie überwacht die Abfallströme anhand vorgeschriebener Nachweise und durch Betriebsbegehungen. Falls möglich wird nach dem Grundsatz "Beratung vor Ordnungsrecht" verfahren.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 140103 - Übergreifender Umweltschutz

Beschreibung

Das Produkt beinhaltet Umweltverträglichkeitsprüfungen, Umweltplanung,
Umweltinformation, Förderwesen im Umweltbereich, Öko-Audit und die Rufbereitschaft der Umweltbehörde und ist damit durch eine Vielzahl von Einzelleistungen gekennzeichnet. Alle Aktivitäten dieses Produkts dienen dem vorsorgenden Umweltschutz. Lediglich die Rufbereitschaft der Umweltbehörde stellt eine behördliche Tätigkeit dar.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 140104 - Klimaschutz und Nachhaltigkeit

Beschreibung

Das Produkt beinhaltet die Aufgabenbereiche Klimaschutz/Klimaanpassung und Nachhaltigkeit. Es handelt sich dabei um koordinierende, initiierende und inhaltlich umzusetzende Aufgaben auf der Grundlage politischer Beschlüsse. Die Aktivitäten richten sich sowohl auf die Verwaltung als auch auf die Stadtgesellschaft aus. Das Leistungsspektrum des Produkts ist sehr vielfältig und querschnittsorientiert.

Besonderheiten im Planjahr

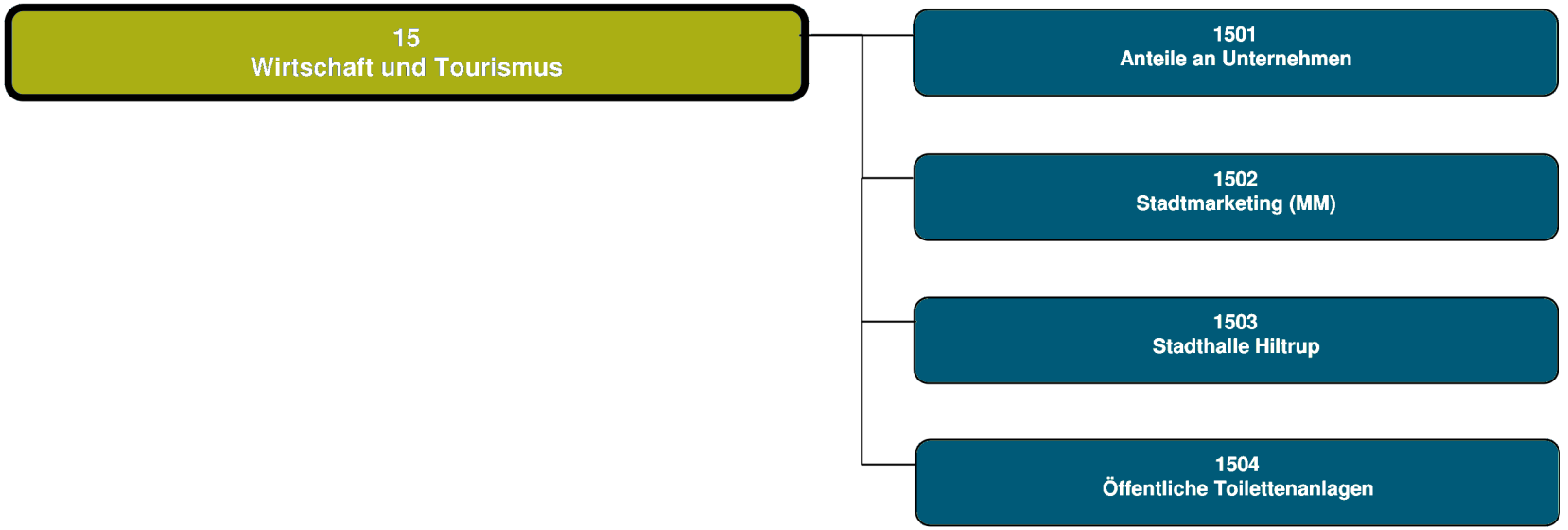
Keine

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	414.468,30	306.260	306.260		**451.273,90**	145.014+	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50.619,87	60.000	60.000		**122.193,98**	62.194+	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	334.638,94	309.540	309.540		**341.651,09**	32.111+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	24.994,63	7.500	7.500		**80.800,42**	73.300+	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	824.721,74	683.300	683.300		**995.919,39**	312.619+	
11	- Personalaufwendungen	2.922.536,99	3.178.250	3.178.250	0	**3.152.463,98**	25.786-	0
12	- Versorgungsaufwendungen	139.392,06	136.750	136.750	0	**196.844,55**	60.095+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	264.871,18	334.410	334.410	0	**142.214,70**	192.195-	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.364,99	2.190	2.190	0	**4.633,18**	2.443+	0
15	- Transferaufwendungen	579.076,98	357.150	357.150	0	**554.086,12**	196.936+	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	870.360,40	1.385.890	1.855.890	470.000	**970.681,94**	885.208-	324.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	4.778.602,60	5.394.640	5.864.640	470.000	**5.020.924,47**	843.716-	324.000
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	3.953.880,86-	4.711.340-	5.181.340-	470.000-	**4.025.005,08-**	1.156.335+	324.000-
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	3.953.880,86-	4.711.340-	5.181.340-	470.000-	**4.025.005,08-**	1.156.335+	324.000-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	3.953.880,86-	4.711.340-	5.181.340-	470.000-	**4.025.005,08-**	1.156.335+	324.000-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	364.398,58	284.350	284.350		**387.166,70**	102.817+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.059.476,09	780.960	780.960	0	**1.120.622,53**	339.663+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	4.648.958,37-	5.207.950-	5.677.950-	470.000-	**4.758.460,91-**	919.489+	324.000-

	Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ein- und Auszahlungsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	0,00	0	0		**0,00**	0+	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
08	- für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.240	15.588	14.348	**34.119,44**	18.532+	11.109
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	0,00	1.240	15.588	14.348	**34.119,44**	18.532+	11.109
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	0,00	1.240-	15.588-		**34.119,44-**	18.532-	

Jahresabschluss 2025	Übergr. Umweltschutz, Klima, Nachhaltigkeit, Immission, Boden, Abfall	Dezernat VI
Ausschuss: AUKB	Produktgruppe 1401	Amt für Grünflächen, Umwelt und Nachhaltigkeit

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen							
Einzahlung	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
Auszahlung	0,00	1.240	15.588	14.348	**34.119,44**	18.532+	11.109
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	1.240-	15.588-	14.348-	**34.119,44-**	18.532 -	11.109-
Gesamtsaldo	0,00	1.240-	15.588-	14.348-	**34.119,44-**	18.532 -	11.109-


Produktbereich
Produktgruppe
15
Wirtschaft und Tourismus
1501
Anteile an Unternehmen
1502
Stadtmarketing (MM)
1503
Stadthalle Hiltrup
1504
Öffentliche Toilettenanlagen

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	371,80	0	0		**371,80-**	372 -	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.243,90	0	0		**3.243,90**	3.244+	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**704,60**	705+	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	122.422,49	154.000	154.000		**155.667,07**	1.667+	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	21.511.449,32	18.670.380	18.670.380		**37.959.868,39**	19.289.488+	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	21.637.487,51	18.824.380	18.824.380		**38.119.112,16**	19.294.732+	
11	- Personalaufwendungen	325.740,94	247.800	247.800	0	**236.286,81**	11.513 -	0
12	- Versorgungsaufwendungen	42.565,20	33.500	33.500	0	**9.672,22**	23.828 -	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.107.085,00	3.367.400	3.367.400	0	**2.215.354,23**	1.152.046 -	478.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	12.484,17	6.620	6.620	0	**8.980,34**	2.360+	0
15	- Transferaufwendungen	9.809.734,16	12.072.110	12.072.110	0	**11.402.116,10**	669.994 -	30.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.767.701,55	3.804.040	3.804.040	0	**7.879.239,74**	4.075.200+	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	15.065.311,02	19.531.470	19.531.470	0	**21.751.649,44**	2.220.179+	508.700
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	6.572.176,49	707.090-	707.090-	0	**16.367.462,72**	17.074.553+	508.700-
19	+ Finanzerträge	9.459.441,54	15.900.960	15.900.960		**20.421.197,72**	4.520.238+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	9.459.441,54	15.900.960	15.900.960	0	**20.421.197,72**	4.520.238+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	16.031.618,03	15.193.870	15.193.870	0	**36.788.660,44**	21.594.790+	508.700-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	16.031.618,03	15.193.870	15.193.870	0	**36.788.660,44**	21.594.790+	508.700-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	195.820,00	2.270	2.270	0	**2.270,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	15.835.798,03	15.191.600	15.191.600	0	**36.786.390,44**	21.594.790+	508.700-

	Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ein- und Auszahlungsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0		**54.414,53**	54.415+	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	34.000,00	34.000	34.000		**34.000,00**	0+	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	34.000,00	34.000	34.000		**88.414,53**	54.415+	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
08	- für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	18.406,75	515.000	515.000	0	**11.807,64**	503.192-	9
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	1.394.032,62	3.400.000	8.650.000	5.250.000	**8.322.847,63**	327.152-	700.000
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	1.412.439,37	3.915.000	9.165.000	5.250.000	**8.334.655,27**	830.345-	700.009
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	1.378.439,37-	3.881.000-	9.131.000-		**8.246.240,74-**	884.759+	

Produktbereich

15
Wirtschaft und Tourismus

1501
Anteile an Unternehmen

Produkte

- **150101** Stadtwerke Münster GmbH
- **150102** Wohn + Stadtbau GmbH
- **150103** MCC Halle Münsterland GmbH
- **150104** Wirtschaftsförderung Münster GmbH
- **150105** Westfälische Bauindustrie GmbH
- **150106** Westfälischer Zoologischer Garten Münster GmbH
- **150107** AirportPark FMO GmbH
- **150108** Übrige Beteiligungen

Beschreibung

Die Produktgruppe beinhaltet die im Rahmen des Beteiligungsmanagements betreuten Anteile an Unternehmen der Stadt Münster. Abgebildet werden unter anderem die Ausschüttungen der Unternehmen bzw. Zuschüsse an die Unternehmen, Erträge aus Konzessionszahlungen, Zinszahlungen aufgrund von Darlehensverträgen etc. sowie die Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit.

Die unmittelbaren "wesentlichen Beteiligungen" sind in Form einzelner Produkte in der Produktgruppe dargestellt. Als "wesentliche Beteiligung" sind nach entsprechendem Ratsbeschluss solche Unternehmen klassifiziert, deren Beteiligung von strategischer Bedeutung für die Stadt Münster ist. Mit den unmittelbaren "wesentlichen Beteiligungen" werden zu Steuerungszwecken in der Regel Managementverträge abgeschlossen. Unter dem Produkt "Übrige Beteiligungen" sind Anteile an allen weiteren unmittelbaren und mittelbaren Beteiligungen der Stadt Münster ausgewiesen.

Unabhängig von der Abbildung der Ausschüttung der "Stadtwerke Münster GmbH" und der damit im Zusammenhang stehenden Ertragsteuern bzw. Steuererstattungen in dieser Produktgruppe aufgrund der Vorgaben des Produktrahmenplans, ist der Betrieb gewerblicher Art "Bäder" (Produktgruppe 0802) alleiniger Anteilseigner der "Stadtwerke Münster GmbH".

Nicht in dieser Produktgruppe abgebildet sind eigenbetriebsähnliche Einrichtungen, die im Gegensatz zu den Unternehmen, an denen die Stadt Münster beteiligt ist, keine rechtliche Selbstständigkeit aufweisen.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Ziele

Anmerkung: In dieser Produktgruppe werden lediglich die Finanzbeziehungen abgebildet. Eine Darstellung von Zielen, Ziel- und Standardkennzahlen sowie Leistungsdaten unterbleibt. Die Einhaltung der in den Managementverträgen enthaltenen Ziele wird durch das Beteiligungsmanagement nachgehalten.

Produkt 150101 - Stadtwerke Münster GmbH

Beschreibung

Die Stadtwerke Münster GmbH ist eine 100 %ige Beteiligung der Stadt Münster. Gegenstand des Unternehmens ist vornehmlich innerhalb der Stadt Münster die Versorgung der Bevölkerung mit Energie und Wasser, der Öffentliche Personennahverkehr, der Hafenbetrieb, die Straßenbeleuchtung bzw. deren Betriebsführung, die Beteiligung an Unternehmen der Versorgungs- und Verkehrswirtschaft, die Beteiligung an sonstigen Unternehmen, insoweit als diese geeignet sind, den Gesellschaftszweck zu fördern, die Telekommunikation, der Bau und der Betrieb von Gebäuden, die kommunalen Zwecken dienen, auf eigenen oder auf fremden Grundstücken, das Betreiben und Bereitstellen von Mobilitätsdienstleistungen (z. B. CarSharing, Fahrradverleih- systeme) und die Erbringung von damit im Zusammenhang stehenden Dienstleistungen und Geschäften, die der Erreichung des Gesellschaftszwecks mittelbar oder unmittelbar zu dienen bestimmt sind. Die wirtschaftliche Betätigung in den Bereichen der Strom-, Gas- und Wärmeversorgung ist gemäß § 107a GO NRW überörtlich zulässig.

Es besteht ein aktuell gültiger Managementkontrakt mit einer Laufzeit bis zum 31.12.2026.

Unter dem Produkt der Stadtwerke Münster GmbH werden auch die relevanten Haushaltspositionen für die Tochtergesellschaften wie z. B. der Stadtnetze Münster GmbH (Konzessionsabgaben) geplant.

Besonderheiten im Planjahr

Ende 2025 ist mit den Verhandlungen über die Fortschreibung des Managementkontraktes für die Jahre 2027 ff. zu beginnen.

Produkt 150102 - Wohn + Stadtbau GmbH

Beschreibung

Die Wohn + Stadtbau GmbH ist eine 100 %ige Beteiligung der Stadt Münster. Der Zweck der Gesellschaft ist vorrangig eine sichere und sozial verantwortbare Wohnungsversorgung der breiten Schichten der Bevölkerung.

Es besteht ein aktuell gültiger Managementkontrakt mit einer Laufzeit bis zum 31.12.2026.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 150103 - MCC Halle Münsterland GmbH

Beschreibung

Die MCC Halle Münsterland GmbH ist zu 92,09 % eine Beteiligung der Stadt Münster. Die Gesellschaft führt im Interesse der Stadt Münster und der Gemeinden des Münsterlandes und deren Bürger und Bürgerinnen Veranstaltungen aller Art im eigenen und fremden Namen durch. Sie betreibt insbesondere die Halle Münsterland.

Erstmalig in 2024 wird ein Managementkontrakt vereinbart. Die Laufzeit beträgt 5 Jahre (vom 01.01.2024 bis zum 31.12.2028).

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 150104 - Wirtschaftsförderung Münster GmbH

Beschreibung

Die Wirtschaftsförderung Münster GmbH ist eine 85 %ige Beteiligung der Stadt Münster. Zweck der Gesellschaft ist die Sicherung und Ausweitung der Attraktivität des Wirtschaftsstandortes Münster.

Besonderheiten im Planjahr

Aktuell besteht kein gültiger Managementkontrakt. Es ist beabsichtigt, einen Managementkontrakt zu vereinbaren.

Produkt 150105 - Westfälische Bauindustrie GmbH

Beschreibung

Die Westfälische Bauindustrie GmbH ist zu 1 % eine unmittelbare Beteiligung und zu 99 % eine mittelbare Beteiligung der Stadt Münster über die Stadtwerke Münster GmbH. Gegenstand des Unternehmens ist derzeit u. a. die umfassende Bewirtschaftung des ruhenden Verkehrs in der Stadt Münster (z. B. durch den Bau und den Betrieb von Parkhäusern), die Vermarktung des Spezialwissens durch Übernahme von Beratungs- und Planungsaufträgen für den Bau von Parkhäusern und -anlagen für Dritte, die Errichtung von gewerblichen Bauten und bauliche Sicherungsmaßnahmen im städtischen Interesse zum Schutz von Wegen, Straßen und Plätzen, die Bewirtschaftung des eigenen Grundvermögens und der Erwerb, die Belastung und Veräußerung von Grundstücken sowie die Verwaltung von Eigentümergemeinschaften.

Die WBI wird mit der Stadtwerke Münster GmbH operativ verbunden und soll sich zukünftig auf die Erbringung von Mobilitätsdienstleistungen fokussieren.

Der abgelaufene Managementkontrakt sah eine Laufzeit bis zum 31.12.2022 vor. Vor dem Hintergrund der Veränderungen ist aktuell keine Vereinbarung über eine Verlängerung des Managementkontraktes abgeschlossen worden.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 150106 - Westfälischer Zoologischer Garten Münster GmbH

Beschreibung

Die Westfälischer Zoologischer Garten Münster GmbH ist zu 45,41 % eine Beteiligung der Stadt Münster. Der Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb eines zoologischen Gartens in Münster.

Es besteht ein neuer Managementkontrakt mit einer Laufzeit von 5 Jahren (vom 01.01.2024 bis zum 31.12.2028).

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 150107 - AirportPark FMO GmbH

Beschreibung

Die AirportPark FMO GmbH ist zu 33,33 % eine Beteiligung der Stadt Münster. Der Gesellschaft obliegt die Vorbereitung, Erreichung und Umsetzung aller planerischen Voraussetzungen für das regionale Gewerbegebiet am Flughafen Münster/Osnabrück sowie die Entwicklung, Erschließung und Vermarktung dieses Gewerbegebietes zur Stärkung der regionalen Wirtschaftskraft.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 150108 - Übrige Beteiligungen

Beschreibung

Dieses Produkt setzt sich aus weiteren über 40 Anteilen an Unternehmen zusammen, die die Stadt Münster in unterschiedlicher Höhe unmittelbar oder mittelbar über ihre Beteiligungen hält.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 150109 - KonvOY GmbH

Beschreibung

Die KonvOY GmbH ist eine 100 %ige Beteiligung der Stadt Münster. Gegenstand des Unternehmens ist die Verbesserung der Wohnraumversorgung in Münster durch die Entwicklung der Konversionsflächen der Grundstücksareale der ehemaligen York- und Oxford-Kaserne. Die Gesellschaft führt ihre Geschäfte unter Beachtung der wohnungspolitischen Zielsetzungen. Besondere Beachtung finden sollen dabei die Versorgung der Wohnungssuchenden mit preisgünstigem Wohnraum, die Belange der nachhaltigen Quartiersentwicklung sowie des Klimaschutzes der Stadt Münster. Die Gesellschaftstätigkeit ist geprägt durch den Gesamtprojektcharakter der Konversionstätigkeit.

Es besteht ein aktuell gültiger Managementkontrakt mit eine Laufzeit bis zum 31.12.2024.

Produkt 150109 - KonvOY GmbH

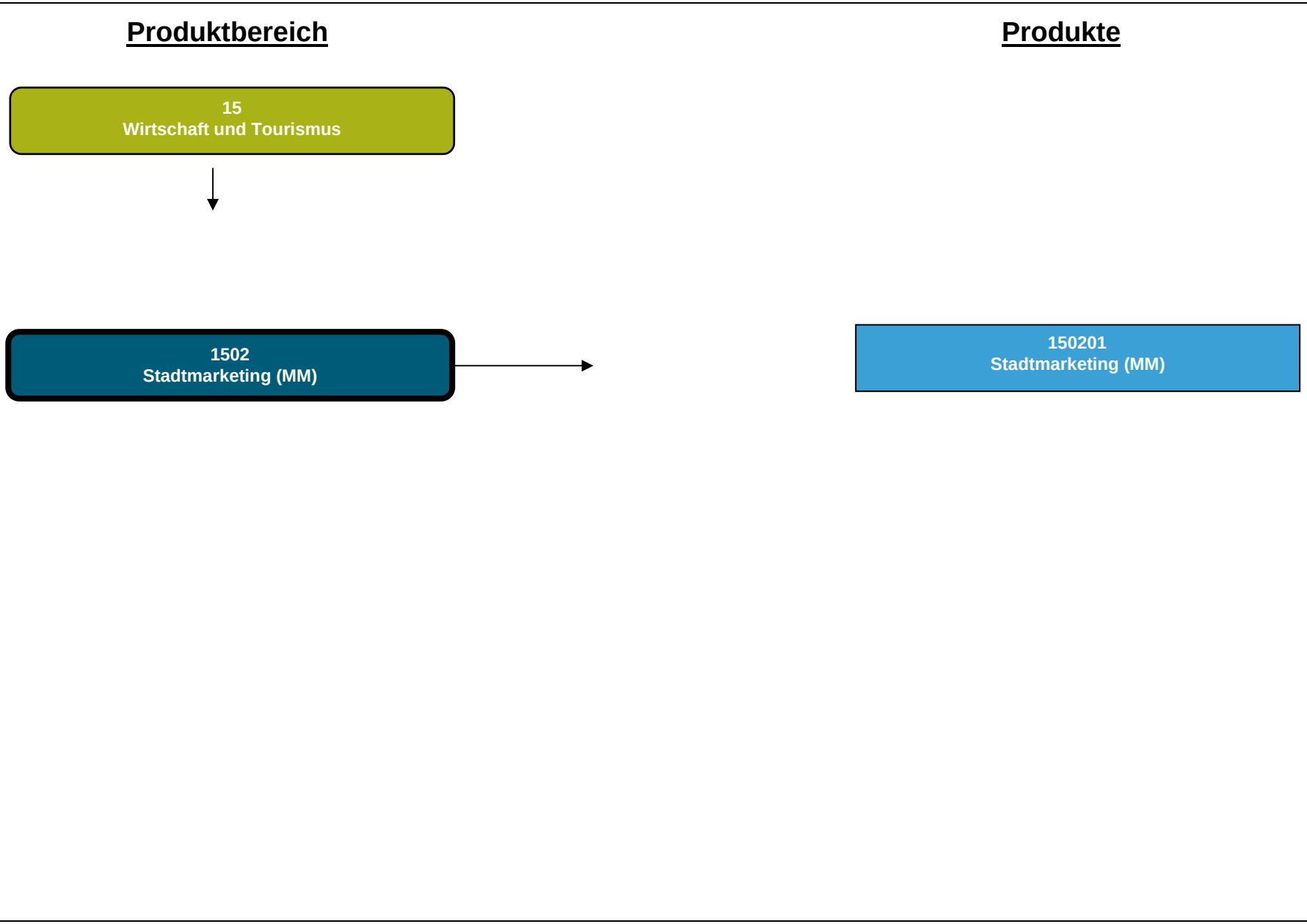
Besonderheiten im Planjahr

Es ist beabsichtigt, einen neuen Managementkontrakt zu vereinbaren.

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	371,80	0	0		**371,80-**	372 -	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	21.511.449,32	18.670.380	18.670.380		**37.959.868,39**	19.289.488+	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	21.511.821,12	18.670.380	18.670.380		**37.959.496,59**	19.289.117+	
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.050.000,00	3.115.000	3.115.000	0	**2.207.370,00**	907.630 -	450.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
15	- Transferaufwendungen	6.178.102,66	8.360.000	8.360.000	0	**7.850.171,35**	509.829 -	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.511.685,63	3.782.620	3.782.620	0	**7.647.689,02**	3.865.069+	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	10.739.788,29	15.257.620	15.257.620	0	**17.705.230,37**	2.447.610+	450.000
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	10.772.032,83	3.412.760	3.412.760	0	**20.254.266,22**	16.841.506+	450.000-
19	+ Finanzerträge	9.459.441,54	15.900.960	15.900.960		**20.421.197,72**	4.520.238+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	9.459.441,54	15.900.960	15.900.960	0	**20.421.197,72**	4.520.238+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	20.231.474,37	19.313.720	19.313.720	0	**40.675.463,94**	21.361.744+	450.000-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	20.231.474,37	19.313.720	19.313.720	0	**40.675.463,94**	21.361.744+	450.000-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	20.231.474,37	19.313.720	19.313.720	0	**40.675.463,94**	21.361.744+	450.000-

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
			Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0		**54.414,53**	54.415+	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	34.000,00	34.000	34.000		**34.000,00**	0+	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	34.000,00	34.000	34.000		**88.414,53**	54.415+	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
08	- für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	1.394.032,62	3.400.000	8.650.000	5.250.000	**8.322.847,63**	327.152-	700.000
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	1.394.032,62	3.400.000	8.650.000	5.250.000	**8.322.847,63**	327.152-	700.000
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	1.360.032,62-	3.366.000-	8.616.000-		**8.234.433,10-**	381.567+	

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen							
0000 Darlehen an die AirportPark FMO GmbH							
Einzahlung aus der Veräußerung von Finanzanlagen	34.000,00	34.000	34.000	0	**34.000,00**	0+	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	34.000,00	34.000	34.000	0	**34.000,00**	0+	0
1050 Kapitaleinlage Stadtwerke Münster GmbH							
Auszahlung für den Erwerb von Finanzanlagen	296.730,00	300.000	300.000	0	**296.730,00**	3.270 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	296.730,00-	300.000-	300.000-	0	**296.730,00-**	3.270+	0
1095 Darlehen an die KVB GmbH							
Auszahlung für den Erwerb von Finanzanlagen	331.250,00	1.600.000	2.850.000	1.250.000	**3.304.772,00**	454.772+	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	331.250,00-	1.600.000-	2.850.000-	1.250.000-	**3.304.772,00-**	454.772 -	0
1100 MusikCampus							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	**54.414,53**	54.415+	0
Auszahlung für den Erwerb von Finanzanlagen	66.052,62	800.000	800.000	0	**21.345,63**	778.654 -	700.000
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	66.052,62-	800.000-	800.000-	0	**33.068,90**	833.069+	700.000-
4000 Masterplan Zoo Münster 2030 plus							
Auszahlung für den Erwerb von Finanzanlagen	700.000,00	700.000	700.000	0	**700.000,00**	0+	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	700.000,00-	700.000-	700.000-	0	**700.000,00-**	0+	0
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen							
Einzahlung	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
Auszahlung	0,00	0	4.000.000	4.000.000	**4.000.000,00**	0+	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	4.000.000-	4.000.000-	**4.000.000,00-**	0+	0
Gesamtsaldo	1.360.032,62-	3.366.000-	8.616.000-	5.250.000-	**8.234.433,10-**	381.567+	700.000-


Produktbereich
Produkte
15
Wirtschaft und Tourismus
1502
Stadtmarketing (MM)
150201
Stadtmarketing (MM)

Beschreibung

Die Produktgruppe Stadtmarketing beinhaltet den Zuschuss an die eigenbetriebsähnliche Einrichtung "Münster Marketing (MM)".

"Münster Marketing" wird gemäß der Eigenbetriebsverordnung sowie nach den Bestimmungen der Betriebssatzung für "Münster Marketing" geführt. Zweck der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung sind die Profilierung und Stärkung von Münster im Wettbewerb der Städte und Regionen durch Instrumente des Stadtmarketings und alle den Betriebszweck fördernden Geschäfte.

Es besteht ein aktuell gültiger Managementkontrakt mit einer Laufzeit bis zum 31.12.2026.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Ziele

Anmerkung: Bei den eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen erfolgt im Haushalt nur die Abbildung der Finanzbeziehungen. Die Ziele sind in dem mit "Münster Marketing" geschlossenen Managementkontrakt festgehalten. Die Einhaltung der Ziele wird durch das Beteiligungsmanagement nachgehalten.

Jahresabschluss 2025	Stadtmarketing (MM)	Dezernat III
Ausschuss: AWFLD	Produktgruppe 1502	-

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	0,00	0	0		**0,00**	0+	
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
15	- Transferaufwendungen	3.616.092,00	3.562.110	3.562.110	0	**3.532.102,00**	30.008-	30.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	3.616.092,00	3.562.110	3.562.110	0	**3.532.102,00**	30.008-	30.000
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	3.616.092,00-	3.562.110-	3.562.110-	0	**3.532.102,00-**	30.008+	30.000-
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	3.616.092,00-	3.562.110-	3.562.110-	0	**3.532.102,00-**	30.008+	30.000-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	3.616.092,00-	3.562.110-	3.562.110-	0	**3.532.102,00-**	30.008+	30.000-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	3.616.092,00-	3.562.110-	3.562.110-	0	**3.532.102,00-**	30.008+	30.000-

Produktbereich

15
Wirtschaft und Tourismus

1503
Stadthalle Hiltrup

Produkte

150301
Stadthalle Hiltrup

Beschreibung

Diese Produktgruppe umfasst die Bewirtschaftung der Stadthalle Hiltrup. Dargestellt werden die Vermietung und Verwaltung der Räume für verschiedene Zwecke (Schule, Vereine, politische Gremien, Kultur u. a.)

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Ziele

1. Jährlich sollen mindestens 350 Veranstaltungen durchgeführt werden.
2. Die jährlichen Erträge aus Vermietungen sollen 104.000 Euro nicht unterschreiten.

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Zielkennzahlen					
- Zum 1. Ziel: Anzahl Veranstaltungen	405	350	402	52 +	14,9 +
- Zum 2. Ziel: Erträge aus Vermietung (in Euro)	120.694	154.000	152.180	1.820 -	1,2 -
Standardkennzahlen					
- Teilergebnis (Zeile 29) pro Einwohner/in (in Euro)	- 1,27	- 0,23	- 0,02	0,21 +	91,3 -
- Aufwandsdeckungsgrad (in %)	23,7	67,4	97,1	29,7 +	44,0 +
Leistungsdaten					
- Anzahl Räume für Veranstaltungen	3	3	3	0 +	0,0 +
- Fläche großer Veranstaltungssaal (in qm)	730	730	730	0 +	0,0 +
- Fläche teilbarer Sitzungsraum (in qm)	125	125	125	0 +	0,0 +
- Fläche oberes Foyer (in qm)	200	200	200	0 +	0,0 +

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.243,90	0	0		**3.243,90**	3.244+	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**704,60**	705+	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	122.422,49	154.000	154.000		**155.667,07**	1.667+	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	125.666,39	154.000	154.000		**159.615,57**	5.616+	
11	- Personalaufwendungen	257.126,50	182.520	182.520	0	**181.332,41**	1.188 -	0
12	- Versorgungsaufwendungen	17.161,78	13.260	13.260	0	**36.208,06-**	49.468 -	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.764,59	2.400	2.400	0	**960,84**	1.439 -	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	12.484,17	6.620	6.620	0	**8.980,34**	2.360+	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.466,62	21.420	21.420	0	**7.119,36**	14.301 -	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	335.003,66	226.220	226.220	0	**162.184,89**	64.035 -	0
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	209.337,27-	72.220-	72.220-	0	**2.569,32-**	69.651+	0
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	209.337,27-	72.220-	72.220-	0	**2.569,32-**	69.651+	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	209.337,27-	72.220-	72.220-	0	**2.569,32-**	69.651+	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	195.820,00	2.270	2.270	0	**2.270,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	405.157,27-	74.490-	74.490-	0	**4.839,32-**	69.651+	0

Jahresabschluss 2025	Stadthalle Hiltrup	Dezernat OB
Ausschuss: APSO	Produktgruppe 1503	Amt für Bürger- und Ratsservice

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
			Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	0,00	0	0		**0,00**	0+	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
08	- für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	18.406,75	15.000	15.000	0	**11.807,64**	3.192-	9
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	18.406,75	15.000	15.000	0	**11.807,64**	3.192-	9
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	18.406,75-	15.000-	15.000-		**11.807,64-**	3.192+	

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen							
0010 Beschaffungen Stadthalle Hiltrup							
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	18.406,75	15.000	15.000	0	**11.807,64**	3.192 -	9
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	18.406,75-	15.000-	15.000-	0	**11.807,64-**	3.192+	9-
Gesamtsaldo	18.406,75-	15.000-	15.000-	0	**11.807,64-**	3.192+	9-

Produktbereich

15
Wirtschaft und Tourismus

1504
Öffentliche Toilettenanlagen

Produkte

150401
Öffentliche Toilettenanlagen

Beschreibung

Derzeit stehen 7 öffentliche Toilettenanlagen im Eigentum der Stadt Münster. Hinzu kommt die neu errichtete Hocktoilette am Bremer Platz, welche jedoch keine vollwertige Anlage darstellt. Die Sanitäranlagen sind herkömmlicher Bauart und müssen manuell durch einen beauftragen Dienstleiter gereinigt werden.

Die Produktverantwortung für öffentliche Toilettenanlagen obliegt dem Ordnungsamt. Dies umfasst das Beschwerdemanagement, die konzeptionelle Ausarbeitung mithilfe einer Fachfirma und die finanzielle Zuständigkeit.

Besonderheiten im Planjahr

Besonderheiten können derzeit noch nicht beurteilt werden, da ein Toilettenkonzept durch eine externe Fachfirma erstellt wird. Inwieweit das Konzept realisiert werden kann im Haushalt 2025 kann zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht entschieden werden.

Ziele

1. Die öffentlichen Toilettenanlagen sollen zweckmäßig, bedarfsgerecht und barrierefrei bereitgestellt und betrieben werden. Der Ausbau des Fachbereiches stützt sich auf Grundlage eines Toilettenkonzeptes, welches in Zusammenarbeit mit einer externen Fachfirma entworfen wird.

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Zielkennzahlen					
- Zum 1. Ziel: Anzahl der eingegangenen Beschwerden (schriftlich und mündlich)	82	40	90	50 +	125,0 +
Leistungsdaten					
- Bestand der öffentlichen Toilettenanlagen im Stadtgebiet	8	9	8	1 -	11,1 -

Jahresabschluss 2025	Öffentliche Toilettenanlagen	Dezernat I
Ausschuss: APSO	Produktgruppe 1504	Ordnungsamt

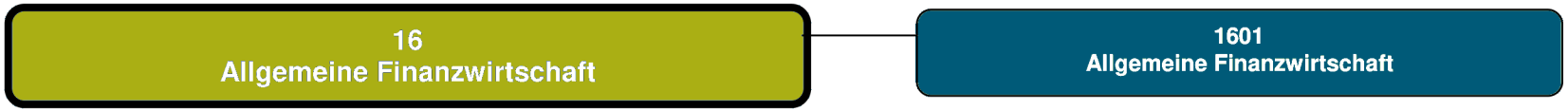
	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	0,00	0	0		**0,00**	0+	
11	- Personalaufwendungen	68.614,44	65.280	65.280	0	**54.954,40**	10.326 -	0
12	- Versorgungsaufwendungen	25.403,42	20.240	20.240	0	**45.880,28**	25.640+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.320,41	250.000	250.000	0	**7.023,39**	242.977 -	28.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
15	- Transferaufwendungen	15.539,50	150.000	150.000	0	**19.842,75**	130.157 -	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	251.549,30	0	0	0	**224.431,36**	224.431+	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	374.427,07	485.520	485.520	0	**352.132,18**	133.388 -	28.700
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	374.427,07-	485.520-	485.520-	0	**352.132,18-**	133.388+	28.700-
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	374.427,07-	485.520-	485.520-	0	**352.132,18-**	133.388+	28.700-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	374.427,07-	485.520-	485.520-	0	**352.132,18-**	133.388+	28.700-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	374.427,07-	485.520-	485.520-	0	**352.132,18-**	133.388+	28.700-

Jahresabschluss 2025	Öffentliche Toilettenanlagen	Dezernat I
Ausschuss: APSO	Produktgruppe 1504	Ordnungsamt

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€) Original	 fortgeschrieben	davon Übertr.Ermächt. aus 2024 (€)	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg. absolut	Übertr. Ermächt. nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	0,00	0	0		**0,00**	0+	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
08	- für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	500.000	500.000	0	**0,00**	500.000-	0
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	0,00	500.000	500.000	0	**0,00**	500.000-	0
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	0,00	500.000-	500.000-		**0,00**	500.000+	

Jahresabschluss 2025	Öffentliche Toilettenanlagen	Dezernat I
Ausschuss: APSO	Produktgruppe 1504	Ordnungsamt

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen							
1000 Neubau öffentl. Toiletten							
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	500.000	500.000	0	**0,00**	500.000 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	500.000-	500.000-	0	**0,00**	500.000+	0
Gesamtsaldo	0,00	500.000-	500.000-	0	**0,00**	500.000+	0


Produktbereich
Produktgruppe
16
Allgemeine Finanzwirtschaft
1601
Allgemeine Finanzwirtschaft

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	708.047.715,49	728.770.000	728.770.000		**763.732.792,44**	34.962.792+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	124.529.958,79	149.258.000	149.258.000		**150.490.420,17**	1.232.420+	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.504.106,27	5.060.000	5.060.000		**2.533.136,00**	2.526.864-	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	838.081.780,55	883.088.000	883.088.000		**916.756.348,61**	33.668.349+	
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
15	- Transferaufwendungen	149.760.017,90	160.450.000	160.450.000	0	**161.925.743,53**	1.475.744+	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.706.462,66	5.000.000	5.000.000	0	**16.637.662,16**	11.637.662+	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	158.466.480,56	165.450.000	165.450.000	0	**178.563.405,69**	13.113.406+	0
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	679.615.299,99	717.638.000	717.638.000	0	**738.192.942,92**	20.554.943+	0
19	+ Finanzerträge	2.221.389,60	6.750.000	6.750.000		**8.144.478,61**	1.394.479+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	28.361.905,48	39.000.000	39.000.000	0	**37.199.589,95**	1.800.410-	1.800.000
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	26.140.515,88-	32.250.000-	32.250.000-	0	**29.055.111,34-**	3.194.889+	1.800.000-
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	653.474.784,11	685.388.000	685.388.000	0	**709.137.831,58**	23.749.832+	1.800.000-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	653.474.784,11	685.388.000	685.388.000	0	**709.137.831,58**	23.749.832+	1.800.000-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	653.474.784,11	685.388.000	685.388.000	0	**709.137.831,58**	23.749.832+	1.800.000-

	Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ein- und Auszahlungsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	26.183.691,96	25.653.020	25.653.020		**22.393.331,05**	3.259.689 -	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0 +	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	870.666,44	16.681.840	16.681.840		**881.405,48**	15.800.435 -	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0		**0,00**	0 +	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**0,00**	0 +	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	27.054.358,40	42.334.860	42.334.860		**23.274.736,53**	19.060.123 -	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	**0,00**	0 +	0
08	- für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	**0,00**	0 +	0
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	**0,00**	0 +	0
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	62.019.974,66	66.270.000	66.270.000	0	**15.010.000,00**	51.260.000 -	45.750.000
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0 +	0
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	**0,00**	0 +	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	62.019.974,66	66.270.000	66.270.000	0	**15.010.000,00**	51.260.000 -	45.750.000
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	34.965.616,26-	23.935.140-	23.935.140-		**8.264.736,53**	32.199.877 +	

		Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€) Original	Haushaltsansatz 2025 (€) fortgeschrieben	davon Übertr.Ermächt. aus 2024 (€)	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg. absolut	Übertr. Ermächt. nach 2026 (€)
		Einzahlungen							
15		aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	234.985.627,82	396.198.840	581.618.840	185.420.000	**282.783.003,72**	298.835.836 -	0
16	+	aus den Rückflüssen von Darlehen	135.000,00	15.000	15.000		**169.961,83**	154.962 +	
17	+	aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	115.015.647,66	787.061.668	787.061.668		**134.816.748,44**	652.244.920 -	
18	**=**	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	350.136.275,48	1.183.275.508	1.368.695.508		**417.769.713,99**	950.925.794 -	
		Auszahlungen							
19	-	für die Tilgung von Krediten für Investitionen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	50.362.903,14	66.587.000	66.587.000		**51.805.685,14**	14.781.315 -	
20	-	für die Gewährung von Darlehen	0,00	0	0		**0,00**	0 +	
21	-	für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	30.124.960,78	653.164.805	653.164.805		**115.015.647,66**	538.149.157 -	
22	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	80.487.863,92	719.751.805	719.751.805		**166.821.332,80**	552.930.472 -	
23	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	269.648.411,56	463.523.704	648.943.704		**250.948.381,19**	397.995.322 -	

Produktbereich

16
Allgemeine Finanzwirtschaft

1601
Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkte

160101
Gemeindesteuern

160102
Sonstige Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen

160103
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Beschreibung

Die Produktgruppe beinhaltet die Erträge und Aufwendungen sowie die Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit, die aufgrund ihrer Eigenschaften nicht einer anderen Produktgruppe zugeordnet werden können.

Vor dem Hintergrund kommunaler Beeinflussbarkeit erfolgt eine Differenzierung in die Produkte
- Gemeindesteuern
- Sonstige Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
- Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Während die Gemeindesteuern über die Hebe- bzw. Steuersätze beeinflussbar sind, werden die Ergebnisse der beiden anderen Produkte extern bestimmt.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Ziele

Anmerkung: In dieser Produktgruppe sind die Finanzbeziehungen abgebildet, die keiner anderen Produktgruppe zugeordnet werden können. Daher unterbleibt eine Darstellung von Zielen, Ziel- und Standardkennzahlen sowie Leistungsdaten.

Produkt 160101 - Gemeindesteuern

Beschreibung

Das Produkt umfasst die Erträge aus den Gemeindesteuern und die damit im unmittelbaren Zusammenhang stehenden Erträge und Aufwendungen (z. B. Gewerbesteuerumlage). Zu den Gemeindesteuern zählen die Gewerbesteuer, die Grundsteuer, die Vergnügungssteuer, die Hundesteuer, die Zweitwohnungssteuer und die Beherbergungssteuer.

Die Höhe des maßgeblichen Hebesatzes bzw. Steuersatzes wird vom Rat der Stadt Münster in entsprechenden Satzungen festgelegt. Die Steuern dienen als allgemeine Deckungsmittel zur Finanzierung des städtischen Haushalts.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 160102 - Sonstige Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Beschreibung

In diesem Produkt werden die Finanzbeziehungen zu anderen staatlichen Einrichtungen dargestellt, auf die die Stadt Münster keinen Einfluss hat. Hierzu zählen insbesondere die Gemeindeanteile an der Einkommen- und Umsatzsteuer, die Zuweisungen nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz (z. B. Schlüsselzuweisungen, Aufwands- und Unterhaltungspauschale, Klima- und Forstpauschale, Investitionspauschale, Schul- und Bildungspauschale und Sportpauschale) sowie die Umlage an den Landschaftsverband Westfalen-Lippe.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

Produkt 160103 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Beschreibung

Hierzu zählen Zinserträge aus Geldanlagen, Zinsaufwendungen aus der Inanspruchnahme von Fremdkapital, die Aufnahme und Tilgung von Krediten für Investitionen und zur Liquiditätssicherung sowie sonstige Erträge und Aufwendungen bzw. Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit allgemeiner Art.

Besonderheiten im Planjahr

Keine

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	708.047.715,49	728.770.000	728.770.000		**763.732.792,44**	34.962.792+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	124.529.958,79	149.258.000	149.258.000		**150.490.420,17**	1.232.420+	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.504.106,27	5.060.000	5.060.000		**2.533.136,00**	2.526.864-	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	838.081.780,55	883.088.000	883.088.000		**916.756.348,61**	33.668.349+	
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
15	- Transferaufwendungen	149.760.017,90	160.450.000	160.450.000	0	**161.925.743,53**	1.475.744+	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.706.462,66	5.000.000	5.000.000	0	**16.637.662,16**	11.637.662+	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	158.466.480,56	165.450.000	165.450.000	0	**178.563.405,69**	13.113.406+	0
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	679.615.299,99	717.638.000	717.638.000	0	**738.192.942,92**	20.554.943+	0
19	+ Finanzerträge	2.221.389,60	6.750.000	6.750.000		**8.144.478,61**	1.394.479+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	28.361.905,48	39.000.000	39.000.000	0	**37.199.589,95**	1.800.410-	1.800.000
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	26.140.515,88-	32.250.000-	32.250.000-	0	**29.055.111,34-**	3.194.889+	1.800.000-
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	653.474.784,11	685.388.000	685.388.000	0	**709.137.831,58**	23.749.832+	1.800.000-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	653.474.784,11	685.388.000	685.388.000	0	**709.137.831,58**	23.749.832+	1.800.000-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	653.474.784,11	685.388.000	685.388.000	0	**709.137.831,58**	23.749.832+	1.800.000-

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
			Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	26.183.691,96	25.653.020	25.653.020		**22.393.331,05**	3.259.689 -	
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	870.666,44	16.681.840	16.681.840		**881.405,48**	15.800.435 -	
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	**= Summe der investiven Einzahlungen**	27.054.358,40	42.334.860	42.334.860		**23.274.736,53**	19.060.123 -	
	Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
08	- für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	62.019.974,66	66.270.000	66.270.000	0	**15.010.000,00**	51.260.000 -	45.750.000
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
12	- aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	**= Summe der investiven Auszahlungen**	62.019.974,66	66.270.000	66.270.000	0	**15.010.000,00**	51.260.000 -	45.750.000
14	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	34.965.616,26-	23.935.140-	23.935.140-		**8.264.736,53**	32.199.877+	

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
			Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
	Einzahlungen							
15	aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	234.985.627,82	396.198.840	581.618.840	185.420.000	**282.783.003,72**	298.835.836 -	0
16	+ aus den Rückflüssen von Darlehen	135.000,00	15.000	15.000		**169.961,83**	154.962 +	
17	+ aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	115.015.647,66	787.061.668	787.061.668		**134.816.748,44**	652.244.920 -	
18	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	350.136.275,48	1.183.275.508	1.368.695.508		**417.769.713,99**	950.925.794 -	
	Auszahlungen							
19	- für die Tilgung von Krediten für Investitionen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	50.362.903,14	66.587.000	66.587.000		**51.805.685,14**	14.781.315 -	
20	- für die Gewährung von Darlehen	0,00	0	0		**0,00**	0 +	
21	- für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	30.124.960,78	653.164.805	653.164.805		**115.015.647,66**	538.149.157 -	
22	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	80.487.863,92	719.751.805	719.751.805		**166.821.332,80**	552.930.472 -	
23	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	269.648.411,56	463.523.704	648.943.704		**250.948.381,19**	397.995.322 -	

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen							
0000 Investitionspauschale							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	18.378.520,81	18.900.000	18.900.000	0	**19.044.373,43**	144.373+	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	18.378.520,81	18.900.000	18.900.000	0	**19.044.373,43**	144.373+	0
0010 Schulpauschale/ Bildungspauschale							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	350.000	350.000	0	**0,00**	350.000-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	350.000	350.000	0	**0,00**	350.000-	0
0020 Sportpauschale							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	600.000	600.000	0	**0,00**	600.000-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	600.000	600.000	0	**0,00**	600.000-	0
0110 Kleingartendarlehen							
Einzahlung aus der Veräußerung von Finanzanlagen	22.599,54	20.000	20.000	0	**19.498,10**	502-	0
Auszahlung für den Erwerb von Finanzanlagen	20.000,00	20.000	20.000	0	**10.000,00**	10.000-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.599,54	0	0	0	**9.498,10**	9.498+	0
0140 Darlehen Wohnungsgenossenschaften							
Auszahlung für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	1.250.000	1.250.000	0	**0,00**	1.250.000-	1.250.000
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	1.250.000-	1.250.000-	0	**0,00**	1.250.000+	1.250.000-

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
0200 Darlehen Wohn + Stadtbau GmbH							
Einzahlung aus der Veräußerung von Finanzanlagen	846.601,70	861.600	861.600	0	**861.635,22**	35+	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	846.601,70	861.600	861.600	0	**861.635,22**	35+	0
0210 Darlehen KonvOY GmbH							
Einzahlung aus der Veräußerung von Finanzanlagen	5,78	15.800.000	15.800.000	0	**0,00**	15.800.000 -	0
Auszahlung für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	30.000.000	30.000.000	0	**15.000.000,00**	15.000.000 -	15.000.000
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5,78	14.200.000-	14.200.000-	0	**15.000.000,00-**	800.000 -	15.000.000-
0290 Darlehen Konzernfinanzierung							
Auszahlung für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	30.000.000	30.000.000	0	**0,00**	30.000.000 -	29.500.000
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	30.000.000-	30.000.000-	0	**0,00**	30.000.000+	29.500.000-
0300 Westf.-Versorgungs- Rücklage-Fonds (WVR)							
Auszahlung für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	2.000.000	2.000.000	0	**0,00**	2.000.000 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	2.000.000-	2.000.000-	0	**0,00**	2.000.000+	0
0310 Versorgungs- und Sanierungsfonds (VUS)							
Auszahlung für den Erwerb von Finanzanlagen	1.999.974,66	3.000.000	3.000.000	0	**0,00**	3.000.000 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.999.974,66-	3.000.000-	3.000.000-	0	**0,00**	3.000.000+	0
1010 Kommunalinvestitions- förderungsgesetz							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.740.196,81	3.743.020	3.743.020	0	**311.034,76**	3.431.985 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.740.196,81	3.743.020	3.743.020	0	**311.034,76**	3.431.985 -	0

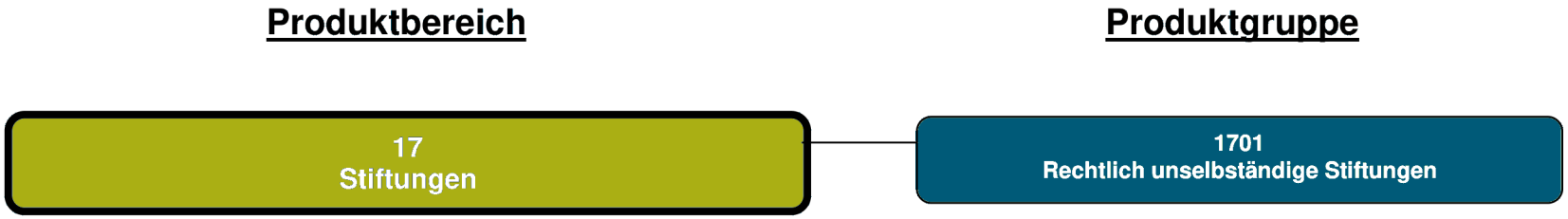
Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
1020 Belastungsausgleich G9							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.064.974,34	2.060.000	2.060.000	0	**3.037.922,86**	977.923+	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.064.974,34	2.060.000	2.060.000	0	**3.037.922,86**	977.923+	0

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen							
Einzahlung	1.459,42	240	240	0	**272,16**	32+	0
Auszahlung	60.000.000,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	59.998.540,58-	240	240	0	**272,16**	32+	0

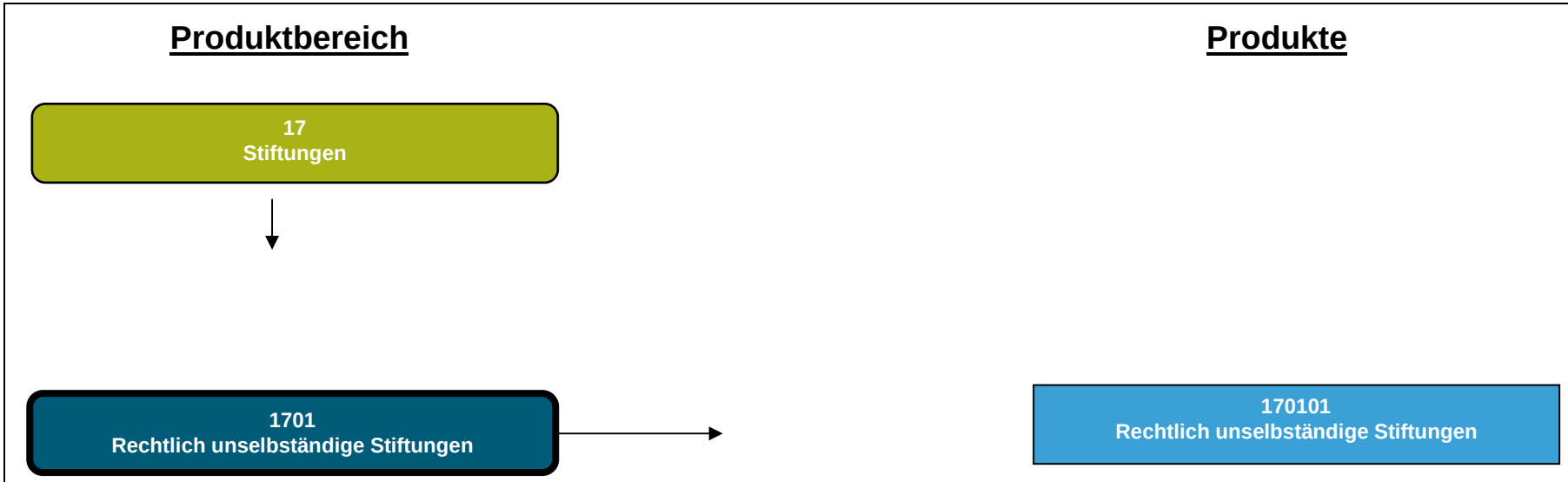
Gesamtsaldo	34.965.616,26-	23.935.140-	23.935.140-	0	**8.264.736,53**	32.199.877+	45.750.000-

Finanzierungsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
9000 Kredite für Investitionen							
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	234.985.627,82	396.198.840	581.618.840	185.420.000	**282.783.003,72**	298.835.836 -	0
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	50.283.132,15	66.500.000	66.500.000	0	**51.724.508,72**	14.775.491 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	184.702.495,67	329.698.840	515.118.840	185.420.000	**231.058.495,00**	284.060.345 -	0
9040 Renten für den Erwerb von Grundstücken							
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	79.770,99	87.000	87.000	0	**81.176,42**	5.824 -	5.510
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	79.770,99-	87.000-	87.000-	0	**81.176,42-**	5.824+	5.510-
9056 Darlehen De Bockwindmüel e.V.							
Einzahlungen aus den Rückflüssen von Darlehen	15.000,00	15.000	15.000	0	**15.000,00**	0+	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	15.000,00	15.000	15.000	0	**15.000,00**	0+	0
9058 Darlehen SC Preußen MS 06 GmbH&Co.KG aA							
Einzahlungen aus den Rückflüssen von Darlehen	120.000,00	0	0	0	**154.961,83**	154.962+	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	120.000,00	0	0	0	**154.961,83**	154.962+	0

Finanzierungsmaßnahmen	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut (€)	nach 2026 (€)
9100 Kredite zur Liquiditätssicherung							
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	115.015.647,66	787.061.668	787.061.668	0	**134.816.748,44**	652.244.920 -	0
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	30.124.960,78	653.164.805	653.164.805	0	**115.015.647,66**	538.149.157 -	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	84.890.686,88	133.896.864	133.896.864	0	**19.801.100,78**	114.095.763 -	0
Gesamtsaldo	269.648.411,56	463.523.704	648.943.704	185.420.000	**250.948.381,19**	397.995.322 -	5.510-


Produktbereich
Produktgruppe
17
Stiftungen
1701
Rechtlich unselbständige Stiftungen

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	162.742,25	17.000	17.000		**136.101,19**	119.101+	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	162.742,25	17.000	17.000		**136.101,19**	119.101+	
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	31.680	31.680	0	**0,00**	31.680-	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	0,00	31.680	31.680	0	**0,00**	31.680-	0
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	162.742,25	14.680-	14.680-	0	**136.101,19**	150.781+	0
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	162.742,25	14.680-	14.680-	0	**136.101,19**	150.781+	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	162.742,25	14.680-	14.680-	0	**136.101,19**	150.781+	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	162.742,25	14.680-	14.680-	0	**136.101,19**	150.781+	0


Produktbereich
Produkte
17
Stiftungen
1701
Rechtlich unselbständige Stiftungen
170101
Rechtlich unselbständige Stiftungen

Beschreibung

Örtliche Stiftungen sind nach dem Stiftungsgesetz des Landes Nordrhein-Westfalen rechtlich selbständige und rechtlich unselbständige Stiftungen, die nach dem Willen des Stifters von einer Gemeinde verwaltet werden und die überwiegend Zwecken dienen, die von der Gemeinde in ihrem Bereich als öffentliche Aufgaben erfüllt werden können.
Die Kommunalen Stiftungen Münster sind zum jetzigen Zeitpunkt alle Sozialstiftungen. Ihre Stiftungszwecke werden in den Handlungsfeldern "Leben im Alter", "Bürgerschaftliches Engagement und Freiwilligenarbeit" sowie "Chancen für Kinder" verwirklicht.

Zu den rechtlich unselbständigen kommunalen Stiftungen zählen in Münster zurzeit:
- "Friedrich und Irmgard Buschmann-Stiftung"
- "Generalarmenfonds"

Besonderheiten im Planjahr

Für die Treuhandstiftung Generalarmenfonds gilt weiterhin, den aufgrund der besonderen Belastung in der Bewirtschaftung des immobilen Vermögens bestehenden Verlustvortrag abschließend auszugleichen.

Ziele

1. Die jährlich erzielte Rendite für die einzelnen unselbständigen Stiftungen soll mittelfristig sich entsprechend der Zielkennzahlen entwickeln.

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
				absolut	prozentual
Zielkennzahlen					
- Zum 1. Ziel: Rendite der "Friedrich und Irmgard Buschmann Stiftung" (in %)	2,8	1,0	1,7	0,7 +	70,0 +
- Zum 1. Ziel: Rendite für die Stiftung "Generalarmenfonds" (in %)	6,6	1,0	6,9	5,9 +	590,0 +
Leistungsdaten					
- Vermögen der Friedrich und Irmgard Buschmann-Stiftung (Eigenkapital in Mio. Euro)	3,2	3,2	3,3	0,1 +	3,1 +
- Vermögen der Generalarmenfonds (Eigenkapital in Mio. Euro)	1,3	1,1	1,4	0,3 +	27,3 +

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2024 (€)	Haushaltsansatz 2025 (€)		davon Übertr.Ermächt.	**Ergebnis 2025 (€)**	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt.
	Ertrags- und Aufwandsarten		Original	fortgeschrieben	aus 2024 (€)		absolut	nach 2026 (€)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		**0,00**	0+	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0+	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		**0,00**	0+	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	162.742,25	17.000	17.000		**136.101,19**	119.101+	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
10	**= Ordentliche Erträge**	162.742,25	17.000	17.000		**136.101,19**	119.101+	
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	31.680	31.680	0	**0,00**	31.680-	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	0,00	31.680	31.680	0	**0,00**	31.680-	0
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	162.742,25	14.680-	14.680-	0	**136.101,19**	150.781+	0
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	162.742,25	14.680-	14.680-	0	**136.101,19**	150.781+	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0		**0,00**	0+	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	162.742,25	14.680-	14.680-	0	**136.101,19**	150.781+	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0		**0,00**	0+	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	**0,00**	0+	0
29	**= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	162.742,25	14.680-	14.680-	0	**136.101,19**	150.781+	0